



# 海航凯撒旅游集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 06 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘江涛、主管会计工作负责人崔铠及会计机构负责人(会计主管人员)李凯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、本公司作为同时经营出境旅游、航空配餐和铁路配餐业务的公司，公司存在着市场竞争加剧风险、质量控制风险、汇率波动风险、不可抗力风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

2、报告期内，本公司于 2016 年 5 月 8 日召开第八届董事会第六次会议审议通过了《公司非公开发行股票方案的预案》，于 2017 年 1 月 10 日召开第八届董事会第十五次会议审议通过了《公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》，本次非公开发行股票事项尚需中国证监会核准后实施，敬请广大投资者注意投资风险。

3、本报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 803000258 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 5   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 14  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 39  |
| 第五节 重要事项.....              | 136 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 144 |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 144 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 145 |
| 第九节 公司治理.....              | 155 |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 163 |
| 第十一节 财务报告.....             | 164 |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 322 |

## 释义

| 释义项                      | 指 | 释义内容                            |
|--------------------------|---|---------------------------------|
| 易食股份、凯撒旅游、上市公司           | 指 | 海航凯撒旅游集团股份有限公司                  |
| 海航旅游、控股股东                | 指 | 海航旅游集团有限公司                      |
| 海航集团                     | 指 | 海航集团有限公司                        |
| 大集控股、海航易控股有限公司、控股股东一致行动人 | 指 | 大集控股有限公司                        |
| 凯撒世嘉                     | 指 | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司                |
| 凯撒同盛、凯撒同盛(北京)投资有限公司      | 指 | 凯撒同盛旅行社(集团)有限公司                 |
| 慈航基金会、实际控制人              | 指 | 海南省慈航公益基金会                      |
| 易生金服                     | 指 | 易生金服控股有限公司                      |
| 易生支付                     | 指 | 易生支付有限公司                        |
| 天天商旅、浙江天天商旅              | 指 | 浙江天天商旅国际旅行社有限公司                 |
| 航班管家、活力天汇                | 指 | 深圳市活力天汇科技股份有限公司                 |
| 北京凯撒国际旅行社                | 指 | 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                 |
| 易食控股                     | 指 | 易食控股有限公司                        |
| 中国证监会                    | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深圳交易所、深交所                | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 报告期                      | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                                   |      |        |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 凯撒旅游                                                              | 股票代码 | 000796 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 海航凯撒旅游集团股份有限公司                                                    |      |        |
| 公司的中文简称       | 凯撒旅游                                                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | HNA-CAISSA TRAVEL GROUP CO.,LTD.                                  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HNA-CAISSA                                                        |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘江涛                                                               |      |        |
| 注册地址          | 宝鸡市渭滨区经二路 155 号                                                   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 721000                                                            |      |        |
| 办公地址          | 北京市朝阳区东三环乙二号海南航空大厦 17 层                                           |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100021                                                            |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.hnacaissa.com/">http://www.hnacaissa.com/</a> |      |        |
| 电子信箱          | hhks@hnair.com                                                    |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 张延波                       | 王娟                        |
| 联系地址 | 北京市朝阳区东三环北路乙二号海南航空大厦 17 层 | 北京市朝阳区东三环北路乙二号海南航空大厦 17 层 |
| 电话   | 010-59156848              | 010-59156848              |
| 传真   | 010-59156946              | 010-59156946              |
| 电子信箱 | yybo_zhang@hnair.com      | juanwang@hnair.com        |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                           |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》                             |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                                                  |

#### 四、注册变更情况

|                     |                                                                                                                                                                        |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组织机构代码              | 22130301-3                                                                                                                                                             |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1997 年公司上市时主营业务为零售百货，2009 年重大资产重组完成后主营业务变更为航空食品及铁路配餐，项目投资与资产管理，2015 年完成发行股份购买资产工作，公司主营业务增加旅游服务管理。                                                                      |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 宝鸡商场（集团）股份有限公司 1996 年以募集设立的方式登记，并于 1997 年上市，2006 年控股股东变更为海航集团有限公司，2008 年控股股东变更为航商业控股有限公司，2010 年控股股东变更为海航易控股有限公司（公司名称已变更为大集控股有限公司），2015 年重大资产重组完成后至今，公司控股股东为海航旅游集团有限公司。 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 会计师事务所名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦 |
| 签字会计师姓名    | 李慧、张正峰                |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

| 财务顾问名称       | 财务顾问办公地址                  | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间                           |
|--------------|---------------------------|-----------|----------------------------------|
| 中国国际金融股份有限公司 | 北京建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 28 楼 | 梁锦、赵言     | 2015 年 9 月 18 日-2018 年 12 月 31 日 |

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2016 年           | 2015 年           | 本年比上年增减 | 2014 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 6,636,010,096.37 | 4,934,501,672.41 | 34.48%  | 3,248,151,959.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 212,588,082.67   | 205,797,145.35   | 3.30%   | 89,587,793.81    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 216,540,165.99   | 71,974,951.61    | 200.85% | 65,586,609.59    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 323,050,132.65   | 287,915,758.84   | 12.20%  | 156,773,245.66   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.2647           | 0.2941           | -10.00% | 0.1918           |

|                  |                  |                  |           |                  |
|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 稀释每股收益（元/股）      | 0.2647           | 0.2941           | -10.00%   | 0.1918           |
| 加权平均净资产收益率       | 12.13%           | 28.50%           | -16.37%   | 16.23%           |
|                  | 2016 年末          | 2015 年末          | 本年末比上年末增减 | 2014 年末          |
| 总资产（元）           | 5,401,087,615.08 | 3,536,514,573.55 | 52.72%    | 2,104,989,188.27 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,873,385,496.89 | 1,645,778,703.38 | 13.83%    | 594,317,267.85   |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度             | 第二季度             | 第三季度             | 第四季度             |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,229,367,437.12 | 1,372,759,571.91 | 2,428,082,859.51 | 1,605,800,227.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 16,188,516.92    | 40,749,288.52    | 178,706,676.19   | -23,056,398.96   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 18,202,363.44    | 42,815,484.91    | 180,391,567.33   | -24,869,249.69   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -461,050,431.78  | 309,176,451.06   | 36,923,943.29    | 438,000,170.08   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                   | 2016 年金额     | 2015 年金额     | 2014 年金额      | 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）          | 420,464.78   | -916,935.57  | -1,447,220.63 |    |
| 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 | 1,589,844.74 | 1,501,859.45 | 6,719,685.61  |    |

|                                                                                         |                |                |               |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|------|
| 受的政府补助除外)                                                                               |                |                |               |      |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                | 76,315.34      |               |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 167,823.81     |                |               |      |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |                | 147,324,653.23 | 393,555.64    |      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                |                | 378,000.00    |      |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | 809,061.50     |                |               |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 3,527,150.66   | 968,420.18     | 7,490,358.48  |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                |                | 14,008,286.82 |      |
| 以权益结算的股份支付                                                                              | -11,604,729.72 | -11,604,729.72 |               | 凯撒同盛 |
| 减：所得税影响额                                                                                | -1,415,727.88  | 3,134,179.01   | 3,104,370.27  |      |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 277,426.97     | 393,210.16     | 437,111.43    |      |
| 合计                                                                                      | -3,952,083.32  | 133,822,193.74 | 24,001,184.22 | --   |

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司从事的主要业务及经营模式

##### 1、旅游业务

公司全资子公司凯撒同盛作为中国领先的出境游综合运营商，主要面对政府、企业和个人三大类客户群，提供出境游产品的批发、零售、企业会奖业务以及目的地服务，进行出境游产品的全产业链综合运营。公司经营范围以出境旅游为主，形成集会奖旅游、旅游电子商务、航空铁路配餐、项目投资与资产管理为一体的全产业链服务。

凯撒同盛的全产业链综合运营模式，是指依托丰富的旅游上游资源、行业内领先的产品研发和专业运作能力、广泛的线上及线下销售渠道以及较强的旅游目的地服务和运营能力，进而能够高效地将产品采购、研发、管理、推广、服务与自身销售网络相结合的综合式服务模式。

公司拥有覆盖全球100多个国家和地区、超过7,300种服务于不同人群的高端旅游产品，沿袭了国际成熟旅游市场的先进理念，充分发挥海外优势，成长为中国出境旅游市场独树一帜的商业品牌，并成为中国领先的出境旅游服务商。公司在伦敦、巴黎、汉堡、洛杉矶等全球核心城市设有分支机构，在中国北京、广州、上海、成都以及沈阳等口岸城市和核心商业城市设有50余家分子公司。

公司拥有丰富的旅游要素资源，与众多航空公司、邮轮公司、国际酒店集团、旅游金融服务平台建立了合作关系，提高了公司对上游要素资源的掌控能力；高素质的研发与管理团队，使得公司在产品研发与专业运作领域具备较强的原创性，大幅领先于行业平均水平；公司逐步拓展线上与线下销售渠道，开创性地提出了二代、三代、四代旅游门店，通过视频、图片、微商等技术应用及旅游顾问的综合讲解为消费者提供全面的旅游产品认知，将传统意义上被动服务的服务理念转变为主动、积极服务，公司多年经营形成的线上线下一体化的服务模式非常好的契合了低频高价的出境游消费市场，使得公司的业务发展得以健康发展。

##### 2、航食、铁路配餐业务

公司航食、铁路配餐业务主要依托海航集团拥有的航空、机场等资源，充分利用航空配餐的加工能力，发挥航空配餐的高标准、流程化加工优势，逐步渗透到具有产业相关性的其他细分餐饮行业（如铁路配餐、大型会展配餐）之中，从而有效形成业务关系紧密、资源共享充分、集约效应充分发挥的业务模式。

#### （二）公司所处行业发展阶段、周期性及公司的行业地位

##### 1、旅游行业

我国旅游业处于黄金发展期，消费升级成为大势所趋。“十三五”时期，旅游业呈现消费大众化、需求品质化、发展全域化、产业现代化、竞争国际化五大趋势。“十三五”规划将旅游发展规划纳入国务院部级协调会议讨论和推进实施，国内将继续大力发展旅游业、全面凸显旅游业战略性支柱产业地位。旅游业发展关乎民生，带动全局，是继汽车和房地产后，真正能够全民消费、全社会投资的大产业。其中，我国出境游目前仍处于发展的初级阶段，客

源相对集中在一线城市，以亚洲短途游为主，购物是游客出境游第一需求，远途出国游客比重较小。二三线城市尤其是中西部城市客源出游潜力尚待进一步激发，旅游业消费升级需求不断提高。

2016年我国旅游业继续实现稳步增长，旅游市场量质齐升，人均出游近3.4次。2016年旅游总收入预计达4.69万亿元，同比增长13.6%。国内旅游人数继2015年首次突破40亿人次后，2016年继续两位数增长，全年有望超过44.4亿人次。国内旅游收入同样保持两位数增长，2016年预计达到3.9万亿元。

入境旅游人数连续两年实现正增长，2016年预计达1.38亿人次，国际旅游收入1200亿美元，分别增长3.8%和5.6%，其中外国人接待人数 2815万人次，增长8.3%。

出境游呈现良性发展态势，2016年预计出境旅游人数将达到1.22亿人次，同比增长4.3%，入出境总人次超过2.6亿人次，入境游人数超过出境游1600万人次。我国继续保持世界第一大出境旅游客源国和第四大入境旅游接待国地位。

当前，旅游投资势头强劲。2016年全国旅游直接投资达到12997亿元，同比增长29.05%，预计高出全国固定资产投资增速20个百分点。其中民营旅游投资积极性高涨，占旅游投资总额的59%，继续超过半壁江山。

2016年中国旅游业对国民经济综合贡献达11%，与世界平均水平持平，中国旅游业对社会就业综合贡献超过10.26%，与世界平均水平基本持平。旅游积极促进大众创业、万众创新效果明显。

（数据来源：2016年1月12日-13日，2017年全国旅游工作会议初步测算）

出境旅游的发展主要依托于国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高。旅游产业消费升级需求增长明显，大众旅游时代来临，旅游已经从‘有没有’的初级阶段向‘好不好’的中高级阶段进行演化，消费者更加重视高品质的旅游体验，这既是政策的要求，也是我们的市场、行业发展的要求。大众旅游消费支出能力持续提升，旅游产品聚焦细分客户，寻求差异化，从全产业链条挖掘投资及研发热点，智慧服务、旅游+、资源整合并购、运营服务迭代升级，内核与外延共生发展。

顺应产业消费升级发展趋势，公司致力于研发“新、奇、特、高”产品及私人订制类旅游产品，开发个性主题特色产品线路，产品主题鲜明，收到了良好的市场反馈效果。高品质服务、精细化私人订制内容受到消费者青睐，不难窥见我国消费升级空间巨大，正在实现从量变到质变的飞跃。中高端旅游产品的个性研发、特色主题设计及强有力的上下游渠道资源整合能力，正在成为公司持续领跑行业龙头地位的强劲助推器。

2016年中国出境旅游市场增长速度相比2013—2015年存在略微的下降，其中一个重要影响因素出境游用户的结构在发生变化。从某些亚洲目的地以及一些常见的热门目的地来看，2016年也获得了一个相对不错的增长。同时，2016年出境游行业受到了国内经济形势、国际安全、货币等政策方面的一定影响。预计2017年出境游市场将会有更加活跃的增长。

此外，公司通过信息化管理平台打造“一体化”运营模式，对旅游产品采购、研发、管理、销售、服务等各个业务环节进行集成管理和高度“去中间化”，实现内部提升管理效率和降低决策成本，外部缩短消费者与旅游资源距离，提升客户满意度与增强客户粘性，保障全产业链综合运营模式的高效运作。全产业链综合运营模式的建立，使公司在出境游行业处于领先地位，具备较强的竞争优势。

## 2、航食、铁路配餐行业

2016年全国民航完成运输总周转量959亿吨公里，旅客运输量4.8亿人次，同比增长12.6%，2017年民航预期运输总周转量达1072亿吨公里，旅客运输量5.36亿人次，保持11.8%的增长比例。（来源2017年全国民航工作会议，中国民用航空网）

2016年全国铁路投产高铁新线3281公里，完成旅客发送量27.7亿人，同比增长11.2%；2017年，全国铁路行业投资将保持去年规模，投产新线2100公里、复线2500公里、电气化铁路4000公里。预计完成旅客发送量30.25亿人。（来源2017年中国铁路总公司工作会议，交通运输部网站）

鉴于民航客运及铁路客运仍处于快速发展的阶段，公司航食、铁路配餐业务服务于民航客运及铁路客运，其发展直接受到民航客运与铁路客运的发展而加速。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产     | 重大变化说明                                                            |
|----------|-------------------------------------------------------------------|
| 股权资产     | 股权资产同比增加 119.14%，主要系本期重大股权投资导致。                                   |
| 固定资产     | 固定资产未发生重大变化。                                                      |
| 无形资产     | 无形资产未发生重大变化。                                                      |
| 在建工程     | 在建工程同比减少 98.97%，主要系在建厂房转固导致。                                      |
| 应收账款     | 应收账款同比增加 80%，主要系本期非同一控制下企业合并浙江天天商旅、凯撒景鸿（北京）、凯撒景鸿商旅以及企业会奖收入所致。     |
| 预付款项     | 预付款项同比增加 72.93%，主要系旅游业务预付机票定金、邮轮等业务款项增加所致。                        |
| 其他应收款    | 其他应收款同比增加 127.34%，主要系本期非同一控制下企业合并浙江天天商旅所致。                        |
| 其他流动资产   | 其他流动资产同比增加 66.51%，主要系本期购买理财产品所致。                                  |
| 可供出售金融资产 | 可供出售金融资产同比增加 2571.65%，主要系增加对易生金服控股集团有限公司、嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）等投资所致。 |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因                        | 资产规模        | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-----------------------------|-------------|-----|------|--------------|------|---------------|------------|
| 固定资产    | CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG | 996,026 元   | 德国  |      |              |      | 0.07%         | 否          |
| 固定资产    | Aberdeen Tours Inc.         | 20,756.89 元 | 美国  |      |              |      | 0.00%         | 否          |
| 固定资产    | CAISSA                      | 36,448.87 元 | 美国  |      |              |      | 0.00%         | 否          |

|        |                                      |                 |    |  |  |  |       |   |
|--------|--------------------------------------|-----------------|----|--|--|--|-------|---|
|        | DMC<br>(US),Inc.                     |                 |    |  |  |  |       |   |
| 无形资产   | CAISSA<br>TOURISTIC<br>(GROUP)<br>AG | 8,804.69 元      | 德国 |  |  |  | 0.00% | 否 |
| 长期股权投资 | CAISSA<br>TOURISTIC<br>(GROUP)<br>AG | 15,253,200<br>元 | 德国 |  |  |  | 1.06% | 否 |
| 长期股权投资 | Aberdeen<br>Tours Inc.               | 12,244,800<br>元 | 美国 |  |  |  | 1.01% | 否 |
| 长期股权投资 | CAISSA<br>DMC<br>(US),Inc.           | 307,300 元       | 美国 |  |  |  | 0.03% | 否 |
| 其他情况说明 | 境外长期股权投资已于合并时抵消。                     |                 |    |  |  |  |       |   |

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 公司在产品研发与专业运作领域具备较强的原创性，大幅领先于行业平均水平，逐步拓展线上与线下销售渠道，开创性地提出了二代、三代及四代旅游门店，通过体验门店的视频、图片、微商技术及旅游顾问的综合讲解为消费者提供全面的旅游产品认知，将传统意义上被动服务的服务理念转变为主动、积极服务，大幅度提高了消费者满意度，公司独特的线上线下一体化的商业模式很好地契合了低频高价的出境游消费市场，为公司的可持续性发展奠定了良好的基础。

2. 报告期内，公司着力拓展“旅游+”全产业链发展，通过投资航班管家、参与易生金服B轮融资、收购天天商旅等一系列资本运作，拓宽上下游产品渠道，将旅游与金融结合，形成协作合力。

公司与易生金服旗下易生支付合作，打通网关接口，降低成本费率；合作发行预付费联名卡，增加会员权益。与华势科技围绕收单业务进行智慧型终端的铺设，并将拓展到全部凯撒旅游门店。通汇货币也将服务网点与凯撒旅游门店进行结合，创造性地开创“店中店”经营模式，为游客提供货币兑换、消费退税等系列服务。此外，凯撒旅游与易生小贷推出围绕出境游及出境服务的消费分期等产品及服务。

航班管家消费客户与凯撒旅游业务产品客户群匹配度高，由此将为凯撒旅游核心产品销售带来高质量的客户资源。航班管家与首都航空“机票+景区”资源对接，结合上市公司旅游资源，打造移动端航旅产品，为凯撒旅游构建“航旅结合”概念、增加线上销售入口极为有利。

3. 公司持续布局发展体育旅游，倾力打造体育旅游大IP，凯撒旅游旗下滑雪子品牌“滑遍天下”影响力持续扩大，结合产品研发优势，拥有世界杯、奥运会、欧洲、美洲的篮球、足球、高尔夫等多项国际顶级赛事的观赛游和大型体育赛事参赛游的组织接待经验，先后成为2012

年、2016年、2018年奥运会中国票务独家代理。

4. 公司食品业务着力打造航食企业核心产品，积极研发航空头等旅客服务项目，为高利润人群提供优质的产品与服务；积极开展地面业务，开发以高铁、会展、旅游团餐、净菜加工等地面配餐市场。

5. 公司品牌竞争优势明显，品牌价值持续提升，2017年3月底成功入选中国品牌价值百强。报告期内公司先后获得“最佳出境游服务品牌”、“最具人文关怀旅游集团”、“2016中国产业型上市公司卓越董事会”、“全国旅游标准化示范企业”、“服务满意、诚信示范单位”、“最具投资价值旅游企业”、“2016年度最具行业影响力旅行社”、“2015年度全国旅行社集团十强”、“2015年度全国利税贡献三十强旅行社”等15余项荣誉资质。

公司食品业务先后获得“特色头等舱餐食金奖”、“最佳美食创意奖”、“万米高空食尚奖”等特色奖项，并且公司全资孙子公司北京新华空港航空食品有限公司是中国大陆唯一一家拥有犹太餐生产资质的企业，拥有亚洲最大的犹太厨房，为世界一流的航空企业提供犹太餐食，三亚汉莎航空食品有限公司更是引入了德国汉莎空厨生产运营标准及经营理念。（具体详见《海航凯撒旅游集团2016年社会责任报告》）

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年度，公司实现营业收入66.36亿元，较上年同比增长34.48%；归属于上市公司股东的净利润2.12亿元，较上年同比增长3.30%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2.17亿元；基本每股收益0.2647元/股。2016年，围绕公司年度经营计划，有序开展各项重点工作，现将2016年主要工作进展情况说明如下：

#### (一) 旅游业务发展

2016年是公司旅游主营业务进入上市公司的第一个完整的年度，面对出境游增速放缓的行业环境，公司采取了主动减少买断式库存、平抑汇率风险、通过技术提升人效等成本、费用控制手段，凭借精细化的管理和上市后品牌影响力的提升，旅游主业取得了良好的内生性增长，报告期内公司旅游服务实现收入57.91亿元，同比增长36%；净利润2.07亿元，同比增长24%。

| 业务类别 | 2016年   |            |      | 2015年   |            |      | 同比   |      |
|------|---------|------------|------|---------|------------|------|------|------|
|      | 人数      | 金额(万元)     | 占比   | 人数      | 金额(万元)     | 占比   | 人数   | 金额   |
| 公民批发 | 201,673 | 88,629.95  | 15%  | 171,371 | 79,618.89  | 19%  | 18%  | 11%  |
| 公民零售 | 637,741 | 394,845.48 | 68%  | 327,282 | 298,730.02 | 70%  | 95%  | 32%  |
| 企业会奖 | 114,889 | 95,673.77  | 17%  | 36,663  | 47,579.40  | 11%  | 213% | 101% |
| 合计   | 954,303 | 579,149.20 | 100% | 535,316 | 425,928.31 | 100% | 78%  | 36%  |

1、2016年度，公司继续在全国范围内拓展销售网络。

全年新开设分公司11家，分公司数量达到50家；新开设体验中心82家，体验及服务中心总数量达到282家。截止到四季度止，公司基本完成了在全国一、二线城市的布局，并开始尝试将渠道网络向三、四线城市渗透。受益于分公司及门店的结构性布局，公司的零售收入相比去年同期增幅32.2%。报告期内，公司西南和华东地区的业务增长较快，收入增幅分别达到106.1%和66.5%。

2、公司积极开拓移动渠道，开通了基于手机移动端的微商管理系统和基于订单的分段计提佣金管理系统，使线上与线下的结合更加顺畅，在全面提升了客户体验的同时也提升了零售渠道的运营效率，较好地控制了报告期内的市场营销费用。

3、报告期内，公司大力度加大了新、奇、特、高旅游产品和私人订制旅游产品的研发力度，既降低了库存的风险，也大幅提高了收益和客人满意度。2016年，公司新研发旅游产品1300多个，产品总数量达到7300余种，其中，“新奇特高”产品占据绝大多数；二季度推出的幸福私家团系列产品以“精致小团”、“高私密度”、“个性化”和“深度体验”为特色，受到客人的喜爱以及出境旅游市场的广泛关注，截至2016年12月31日，累计出发的团组已经覆盖了10个出发口岸，30多个目的地，客人的满意度平均达到95分以上。通过上述两个主要系列产品，凯撒旅游高端服务的形象更加深入人心，品牌美誉度持续提升，对未来业务的发展打下了坚实的基础。

4、拓展全系列邮轮产品，市场占有率进一步提升。

报告期内，全新的凯撒邮轮子品牌得到了全方位的发展，产品系列更加完整。目前凯撒旅游的产品已经全面覆盖了母港邮轮、长线邮轮、极地邮轮和环球邮轮四大类产品。其中，母港邮轮占据整个中国市场份额的12.2%，极地邮轮市场占有率达到28.6%。

作为MSC邮轮全球顶级战略合作伙伴，公司在5月1日在上海宝山港成功启动抒情号在中国母港的运营，正式将抒情号带入中国。11月15日，公司与星梦邮轮签订了战略合作协议，丰富了以香港为母港的华南地区的邮轮产品。公司同时与皇家加勒比、公主邮轮、歌诗达邮轮公司等全世界最著名的邮轮品牌展开了密切的合作，推出了涉及地中海、阿拉斯加、加勒比海、中东及东南亚地区近百个飞机+邮轮的产品；11月30日，公司与歌诗达邮轮公司合作的首个中国母港始发环球邮轮项目从天津港起航，历时46天，途径13个国家，从大溪地折返回天津，行程涉及到的大多为海上丝绸之路国家，北京电视台“一带一路”节目组对此次行程做了全程报道，公司也由此拉开了“一带一路”旅游产品推广的序幕。

未来公司仍将继续拓展全系列邮轮产品，丰富邮轮产品线，不断扩大在中国邮轮市场的份额。

#### 5、体育户外产业精耕细作，主题鲜明，份额增长。

报告期内，户外旅游作为凯撒旅游处在成长期的业务板块，在专业团队培养、信息化建设、资源整合等方面成长迅速，为未来规模化发展奠定基础。目前，凯撒户外涉及徒步、骑行、马拉松等几大专业领域，国际户外目的地新增美国西海岸黄石大峡谷、冰岛火山、英格蘭乡村海岸等，同时还增加了阿尔山，徽州古城，新疆喀纳斯等国内户外旅游目的地。凯撒户外推出的“周末闪游”、“全球跑”、“乐骑行”等几个户外产品的系列受到客户好评，业务板块呈现良好的增长潜力。

体育观赛类产品继去年推出的西甲和英超等足球观赛类产品后，又相继推出了网球四大满贯赛事、篮球NBA全明星等观赛类新品。自主研发的海外赛事门票销售频道在奥运票务销售中投入使用，大幅提高爱好者选票满意度及产品销售效率，为未来进行海外赛事分销平台建设打下技术基础。

2016年，公司作为里约奥运会中国奥委会票务代理及接待服务供应商顶级合作伙伴于2016年上半年在中国市场推出了包括开、闭幕式在内的近26大类，40小类200多个场次赛事的观赛门票。同时推出了企业奖励旅游产品；巴西一国、巴西加南美多国的观赛团队游产品；门票加酒店、门票加签证、机票加酒店等多个自由行及半自由行产品。公司在奥运期间推出的系列产品“我要中国赢”，受到中央电视台、腾讯网等在内超过500家知名媒体的报道，凯撒体育品牌的市场影响力取得了大幅提升。

#### 6、进军企业旅游市场，取得快速增长。

报告期内，公司积极拓展企业客户，会议及奖励旅游业务取得快速增长，年内会奖公司成功承接了世界互联网医疗大会、沃尔沃全国节油大赛、用友互联网大会、B20峰会等大型项目，得到了广泛好评；会奖收入快速增长，全年收入达到9.6亿元，同比增幅达到101.1%；差旅业务作为年内新设立的业务板块，已经完成了系统测试并积极参与市场招标活动，预计2017年将会有良好表现。

#### 7、旅游资源整合成果显著。

报告期内，公司与瑞士、荷兰、瑞典、日本、以色列等国旅游局达成多项战略合作，将与上述目的地管理机构共同研发包括购物、美食、健康、户外体育等主题在内的深度旅游产品；在与国航、汉莎、法航、美国航空等合作伙伴保持常年系列团合作的同时，还相继与首都航空、香港航空、新加坡航空、大溪地航空等公司开展了包机合作，陆续开展了8个始发城市，7个目的地国家的旅游包机航线，航旅结合逐渐往纵深发展。

除了航空资源以外，公司还加大了境外旅游资源的直采力度，年内与近7000家旅游资源方建立了直采业务关系，并积极与多家航空公司、酒店集团、租车公司、欧铁中央数据库、景区景点门票预订平台等开通了系统对接直连，目前已具备为自由行用户提供高效，便捷的一站式服务的能力。丰富，便捷的碎片旅游资源产品非常符合年轻用户的消费需求，该类产品的推出将有助于公司培养年轻一代客户群体。

8、报告期内，公司信息化团队完成了重要的团队游和自由行业务管理系统的重构升级。这是自2007年以来凯撒旅游核心业务系统投入使用以来的一次全面升级，前后历时一年半时间，这次升级完成后，公司在业务管理、业务延展、业务整合方面的能力得到了大幅提升，对于公司全产业链的高效运营至关重要，新系统上线后，预计会节省相关业务和支持部门的人力成本约10-15%，将对后续公司的业绩表现起到积极作用。

9、2016年，公司增资易生金服，领投航班管家，参股乐视体育、收购天天商旅，构建出行生态圈。

报告期内公司出资5.5亿元增资易生金服控股集团有限公司。双方在境内外旅游支付、旅游金融、旅游增值服务三大旅游金融服务领域将开展密切合作，全面深度发展“旅游+金融”的跨界合作模式。

另外，凯撒旅游与凯撒世嘉、民航股权投资基金等对移动出行App“航班管家”（深圳市活力天汇科技股份有限公司）进行增资，公司此次进军移动端在线预订领域，有利于占据大的交通流量入口，掌握移动端用户资源。本次注资是凯撒旅游发力移动端市场，充实业务版图的一项重要举措，通过本次合作以及未来的战略协同、信息资源共享等方式，有利于整合供应链体系，构架出行生态圈。

通过收购浙江天天商旅，双方能够进一步加强合作，利用双方在渠道和旅游资源方面的优势进一步提升短线线路的产品研发能力和游客接待能力，并促进凯撒旅游提升华东市场的占有率和品牌影响力。同时上海作为重要的邮轮母港，天天商旅将利用其收客能力为凯撒邮轮的市场战略布局提供有力支持。

#### （二）继续拓展食品业务

2016年，公司继续拓展航空食品、铁路餐饮服务业务，坚持强化食品安全管理，在市场竞争加剧的情况下，公司开展了与意大利航空、昆明航空、阿祖尔航空、北方之星、顺丰航空有限公司等外航航空的合作，航空食品配餐方面犹太餐业务持续增加，成为全国首家拥有生产航空犹太餐食品资质的配餐公司，同时增加了北京-罗马、三亚-新西伯利亚、三亚-哈巴罗夫、三亚-克拉斯诺、三亚-巴马科、三亚-叶卡捷琳堡等多条国际航线业务；报告期内公司在铁路配餐业务上新承接了郑州-福州、郑州-贵阳、郑州-广州、西安-北京、西安-深圳、西安-义乌、西安-天津、西安-徐州、郑州-深圳、南昌-福州、南昌-武汉、南昌-宁波、南昌-厦门、南昌-龙岩；广铁：京广线（北京-广州）、沪广线（广州-上海虹桥）、西广线（广州-西安、郑州）、成广线（广州-成都、重庆）、广深港线、武广线、广州-潮汕以及海南西环沿线各站餐饮服务标的。

| 业务类别    | 2016年                |            |      | 2015年                |            |      | 同比   |     |
|---------|----------------------|------------|------|----------------------|------------|------|------|-----|
|         | 2016年<br>配餐量<br>(万份) | 金额<br>(万元) | 占比   | 2015年<br>配餐量<br>(万份) | 金额<br>(万元) | 占比   | 配餐量  | 金额  |
| 航空配餐及服务 | 3,143.47             | 65,118.28  | 84%  | 2,616.20             | 53,281.21  | 86%  | 20%  | 22% |
| 铁路配餐及服务 | 202.79               | 12,629.97  | 16%  | 96.32                | 8,665.93   | 14%  | 111% | 46% |
| 合计      | 3,346.26             | 77,748.25  | 100% | 2,712.52             | 61,947.14  | 100% | 23%  | 26% |

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|            | 2016 年           |         | 2015 年           |         | 同比增减    |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计     | 6,636,010,096.37 | 100%    | 4,934,501,672.41 | 100%    | 34.48%  |
| 分行业        |                  |         |                  |         |         |
| 航空配餐及服务    | 651,182,772.08   | 9.81%   | 532,812,113.67   | 10.80%  | 22.22%  |
| 铁路配餐及服务    | 126,299,725.95   | 1.90%   | 86,659,300.26    | 1.76%   | 45.74%  |
| 旅游服务       | 5,791,492,014.11 | 87.27%  | 4,259,283,126.73 | 86.32%  | 35.97%  |
| 物业租赁业务及其他  | 67,035,584.23    | 1.01%   | 55,747,131.75    | 1.12%   | 20.25%  |
| 分产品        |                  |         |                  |         |         |
| 航空配餐及服务    | 651,182,772.08   | 9.81%   | 532,812,113.67   | 10.80%  | 22.22%  |
| 铁路配餐及服务    | 126,299,725.95   | 1.90%   | 86,659,300.26    | 1.76%   | 45.74%  |
| 旅游服务（公民批发） | 886,299,524.56   | 13.36%  | 796,188,905.66   | 16.14%  | 11.32%  |
| 旅游服务（公民零售） | 3,948,454,761.05 | 59.50%  | 2,987,300,175.98 | 60.54%  | 32.17%  |
| 旅游服务（企业会奖） | 956,737,728.50   | 14.42%  | 475,794,045.09   | 9.64%   | 101.08% |
| 物业租赁业务及其他  | 67,035,584.23    | 1.01%   | 55,747,131.75    | 1.12%   | 20.25%  |
| 分地区        |                  |         |                  |         |         |
| 北京地区       | 3,797,547,769.37 | 57.23%  | 3,012,800,790.88 | 61.06%  | 26.05%  |
| 东北地区       | 457,136,776.03   | 6.89%   | 333,970,257.25   | 6.77%   | 36.88%  |
| 华东地区       | 760,829,373.59   | 11.47%  | 456,958,862.04   | 9.26%   | 66.50%  |
| 华南地区       | 654,361,726.46   | 9.86%   | 460,729,098.31   | 9.34%   | 42.03%  |
| 西南地区       | 225,425,406.97   | 3.40%   | 109,397,581.08   | 2.22%   | 106.06% |
| 华中地区       | 347,888,557.13   | 5.24%   | 297,459,883.00   | 6.03%   | 16.95%  |

|      |                |       |                |       |        |
|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|
| 西北地区 | 128,601,740.38 | 1.94% | 90,064,729.39  | 1.83% | 42.79% |
| 华北地区 | 32,435,354.84  | 0.49% | 30,915,733.78  | 0.63% | 4.92%  |
| 海外   | 231,783,391.60 | 3.49% | 142,204,736.68 | 2.88% | 62.99% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|                | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|----------------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业            |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 航空配餐及服务        | 651,182,772.08   | 394,809,674.80   | 39.37% | 22.22%          | 28.27%          | -2.86%         |
| 旅游服务           | 5,791,492,014.11 | 4,974,077,155.87 | 14.11% | 35.97%          | 37.21%          | -0.78%         |
| 分产品            |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 航空配餐及服务        | 651,182,772.08   | 394,809,674.80   | 39.37% | 22.22%          | 28.27%          | -2.86%         |
| 旅游服务（公民<br>批发） | 886,299,524.56   | 829,925,680.26   | 6.36%  | 11.32%          | 12.34%          | -11.78%        |
| 旅游服务（公民<br>零售） | 3,948,454,761.05 | 3,325,242,696.25 | 15.78% | 32.17%          | 33.71%          | -5.77%         |
| 旅游服务（企业<br>会奖） | 956,737,728.50   | 818,908,779.36   | 14.41% | 101.08%         | 105.01%         | -10.24%        |
| 分地区            |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 北京地区           | 3,797,547,769.00 | 3,096,582,329.20 | 18.46% | 29.43%          | 27.11%          | 1.49%          |
| 华东地区           | 760,829,373.59   | 699,126,111.76   | 8.11%  | 66.50%          | 70.37%          | -20.48%        |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类      | 项目       | 2016 年           |         | 2015 年           |         | 同比增减   |
|-----------|----------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|           |          | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 航空配餐及服务   | 原材料      | 274,835,786.55   | 5.06%   | 205,864,263.75   | 5.17%   | 33.50% |
| 航空配餐及服务   | 人工工资     | 60,182,694.02    | 1.11%   | 51,347,831.92    | 1.29%   | 17.21% |
| 航空配餐及服务   | 能源和动力    | 18,876,839.38    | 0.35%   | 15,748,945.58    | 0.40%   | 19.86% |
| 航空配餐及服务   | 劳务用工及劳保  | 10,150,508.07    | 0.19%   | 8,335,550.67     | 0.21%   | 21.77% |
| 航空配餐及服务   | 折旧       | 9,366,391.27     | 0.17%   | 7,782,043.91     | 0.20%   | 20.36% |
| 航空配餐及服务   | 保险公积金及其他 | 21,397,455.51    | 0.39%   | 18,721,145.14    | 0.47%   | 14.30% |
| 铁路配餐及服务   | 原材料      | 52,050,712.69    | 0.96%   | 37,551,862.48    | 0.94%   | 38.61% |
| 铁路配餐及服务   | 人工工资及其他  | 0.00             | 0.00%   |                  | 0.00%   |        |
| 物业租赁业务及其他 | 大楼折旧费用   | 3,964,639.08     | 0.07%   | 2,995,179.78     | 0.08%   | 32.37% |
| 物业租赁业务及其他 | 洗涤       | 6,178,435.64     | 0.11%   | 4,678,448.65     | 0.12%   | 32.06% |
| 物业租赁业务及其他 | 其他       | 1,186,471.34     | 0.02%   | 1,193,773.71     | 0.03%   | -0.61% |
| 旅游服务      | 大交通      | 2,527,039,757.99 | 46.52%  | 1,884,298,992.00 | 47.35%  | 34.11% |
| 旅游服务      | 地接费      | 2,106,632,849.05 | 38.78%  | 1,473,280,275.52 | 37.02%  | 42.99% |
| 旅游服务      | 签证费      | 132,690,138.63   | 2.44%   | 94,553,615.95    | 2.38%   | 40.33% |
| 旅游服务      | 境外餐费及门票  | 141,791,210.37   | 2.61%   | 125,156,879.39   | 3.15%   | 13.29% |
| 旅游服务      | 其他费用     | 65,923,199.83    | 1.21%   | 47,820,123.25    | 1.20%   | 37.86% |

说明

无。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

## 1. 非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

|                               |            |                |     |         |            |       |               |             |
|-------------------------------|------------|----------------|-----|---------|------------|-------|---------------|-------------|
| 北京旭日旅行社有限公司                   | 2016.1.7   | 133,372.21     | 100 | 现金收购    | 2016.1.7   | 取得控制权 | 14,423,657.29 | 19,401.97   |
| 凯撒景鸿（北京）商务旅游有限责任公司            | 2016.1.1   | 400,000.00     | 80  | 现金收购    | 2016.1.1   | 取得控制权 | 67,725,927.60 | -472,974.09 |
| 凯撒景鸿商旅（北京）商务服务有限公司            | 2016.1.1   | 1,000,000.00   | 100 | 现金收购    | 2016.1.1   | 取得控制权 | 13,106,460.61 | 497,190.40  |
| 四海方德（北京）国际商务咨询有限公司            | 2016.9.2   | 240,000.00     | 100 | 现金收购    | 2016.9.2   | 取得控制权 | 0.00          | -489.77     |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司               | 2016.11.24 | 148,590,000.00 | 60  | 股权受让及增资 | 2016.11.24 | 取得控制权 | 27,421,311.17 | -795,394.57 |
| Caissa touristic (UK) Limited | 2016.9.5   | 202,955.77     | 100 | 现金收购    | 2016.9.5   | 取得控制权 | 126,677.99    | -256,594.14 |

## (2) 合并成本以及商誉或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额

| 项目                               | 北京旭日       | 凯撒景鸿（北京）    |
|----------------------------------|------------|-------------|
| 合并成本：                            |            |             |
| 支付的现金                            | 133,372.21 |             |
| 转移非现金资产的公允价值                     |            |             |
| 发行或承担债务的公允价值                     |            |             |
| 发行权益性证券的公允价值                     |            |             |
| 或有对价的公允价值                        |            |             |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值              |            |             |
| 未支付的股权受让款                        |            | 400,000.00  |
| 合并成本合计                           | 133,372.21 | 400,000.00  |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值份额               | 6,128.65   | -384,691.79 |
| 商誉                               | 127,243.56 | 784,691.79  |
| 可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额（营业外收入） |            |             |

(续表)

| 项目    | 凯撒景鸿商旅 | 四海方德（北京） |
|-------|--------|----------|
| 合并成本： |        |          |

|                                  |               |            |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 支付的现金                            |               | 240,000.00 |
| 转移非现金资产的公允价值                     |               |            |
| 发行或承担债务的公允价值                     |               |            |
| 发行权益性证券的公允价值                     |               |            |
| 或有对价的公允价值                        |               |            |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值              |               |            |
| 未支付的股权受让款                        | 1,000,000.00  |            |
| 合并成本合计                           | 1,000,000.00  | 240,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值份额               | -2,212,929.53 |            |
| 商誉                               | 3,212,929.53  | 240,000.00 |
| 可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额（营业外收入） |               |            |

（续表）

| 项目                               | 浙江天天商旅         | Caissa touristic (UK)<br>Limited |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|
| 合并成本：                            |                |                                  |
| 支付的现金                            | 51,435,000.00  | 202,955.77                       |
| 转移非现金资产的公允价值                     |                |                                  |
| 发行或承担债务的公允价值                     |                |                                  |
| 发行权益性证券的公允价值                     |                |                                  |
| 或有对价的公允价值                        |                |                                  |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值              |                |                                  |
| 未支付的股权受让款及增资款                    | 97,155,000.00  |                                  |
| 合并成本合计                           | 148,590,000.00 | 202,955.77                       |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值份额               | 49,213,927.54  | -77,966.87                       |
| 商誉                               | 99,376,072.46  | 280,922.64                       |
| 可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额（营业外收入） |                |                                  |

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

| 项目 | 北京旭日 | 凯撒景鸿（北京） |
|----|------|----------|
|----|------|----------|

|          | 购买日公允价值    | 购买日账面价值    | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
|----------|------------|------------|--------------|--------------|
| 资产：      |            |            |              |              |
| 货币资金     | 100,075.61 | 100,075.61 | 1,006,429.98 | 1,006,429.98 |
| 应收账款     |            |            | 834,796.30   | 834,796.30   |
| 预付款项     |            |            | 76,008.86    | 76,008.86    |
| 其他应收款    |            |            | 2,335,108.84 | 2,335,108.84 |
| 长期股权投资   |            |            |              |              |
| 固定资产     | 2,715.00   | 2,715.00   |              |              |
| 递延所得税资产  |            |            |              |              |
| 资产小计     | 102,790.61 | 102,790.61 | 4,252,343.98 | 4,252,343.98 |
| 负债：      |            |            |              |              |
| 短期借款     |            |            |              |              |
| 应付账款     |            |            | 113,010.55   | 113,010.55   |
| 预收款项     |            |            |              |              |
| 应付职工薪酬   |            |            |              |              |
| 应交税费     |            |            | 23,723.08    | 23,723.08    |
| 其他应付款    | 96,661.96  | 96,661.96  | 4,596,475.09 | 4,596,475.09 |
| 预计负债     |            |            |              |              |
| 负债小计     | 96,661.96  | 96,661.96  | 4,733,208.72 | 4,733,208.72 |
| 净资产      | 6,128.65   | 6,128.65   | -480,864.74  | -480,864.74  |
| 减：少数股东权益 |            |            | -96,172.95   | -96,172.95   |
| 取得的净资产   | 6,128.65   | 6,128.65   | -384,691.79  | -384,691.79  |

(续表)

| 项目   | 凯撒景鸿商旅    |           | 四海方德（北京）     |              |
|------|-----------|-----------|--------------|--------------|
|      | 购买日公允价值   | 购买日账面价值   | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 资产：  |           |           |              |              |
| 货币资金 | 27,146.93 | 27,146.93 | 2,008,307.74 | 2,008,307.74 |

|          |               |               |              |              |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 应收账款     |               |               |              |              |
| 预付款项     |               |               |              |              |
| 其他应收款    | 144,000.00    | 144,000.00    | 60,522.69    | 60,522.69    |
| 长期股权投资   |               |               |              |              |
| 固定资产     |               |               |              |              |
| 递延所得税资产  |               |               |              |              |
| 资产小计     | 171,146.93    | 171,146.93    | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 |
| 负债：      |               |               |              |              |
| 短期借款     |               |               |              |              |
| 应付账款     |               |               |              |              |
| 预收款项     |               |               |              |              |
| 应付职工薪酬   |               |               |              |              |
| 应交税费     | 1,093.74      | 1,093.74      |              |              |
| 其他应付款    | 2,382,982.72  | 2,382,982.72  | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 |
| 预计负债     |               |               |              |              |
| 负债小计     | 2,384,076.46  | 2,384,076.46  | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 |
| 净资产      | -2,212,929.53 | -2,212,929.53 |              |              |
| 减：少数股东权益 |               |               |              |              |
| 取得的净资产   | -2,212,929.53 | -2,212,929.53 |              |              |

(续表)

| 项目       | 浙江天天商旅         |                | Caissa touristic (UK) Limited |            |
|----------|----------------|----------------|-------------------------------|------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值                       | 购买日账面价值    |
| 资产：      |                |                |                               |            |
| 货币资金     | 12,342,738.01  | 12,342,738.01  | 153,631.75                    | 153,631.75 |
| 应收账款     | 70,247,438.83  | 70,247,438.83  |                               |            |
| 预付款项     | 190,820.00     | 190,820.00     |                               |            |
| 其他应收款    | 241,479,998.78 | 241,479,998.78 | 65,141.00                     | 65,141.00  |
| 其他流动资产   | 86,043.69      | 86,043.69      |                               |            |
| 可供出售金融资产 | 5,000.00       | 5,000.00       |                               |            |

|          |                |                |            |            |
|----------|----------------|----------------|------------|------------|
| 固定资产     | 265,027.87     | 265,027.87     | 3,943.55   | 3,943.55   |
| 递延所得税资产  | 7,904,767.23   | 7,904,767.23   |            |            |
| 资产小计     | 332,521,834.41 | 332,521,834.41 | 222,716.30 | 222,716.30 |
| 负债：      |                |                |            |            |
| 短期借款     | 107,000,000.00 | 107,000,000.00 |            |            |
| 应付账款     | 45,679,601.16  | 45,679,601.16  |            |            |
| 预收款项     | 8,221,245.97   | 8,221,245.97   |            |            |
| 应付职工薪酬   | 64,649.63      | 64,649.63      |            |            |
| 应交税费     | 11,050,001.59  | 11,050,001.59  |            |            |
| 其他应付款    | 123,193,645.56 | 123,193,645.56 | 300,683.17 | 300,683.17 |
| 预计负债     | 27,500.00      | 27,500.00      |            |            |
| 负债小计     | 295,236,643.91 | 295,236,643.91 | 300,683.17 | 300,683.17 |
| 净资产      | 37,285,190.50  | 37,285,190.50  | -77,966.87 | -77,966.87 |
| 减：少数股东权益 | 12,411,977.93  | 12,411,977.93  |            |            |
| 取得的净资产   | 24,873,212.57  | 24,873,212.57  | -77,966.87 | -77,966.87 |

## 2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

## 3. 其他合并范围的变更

(1) 本期新设主体情况如下

| 名称              | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产         | 合并日至期末净利润      |
|-----------------|------------|---------------|----------------|
| 易食控股有限公司        | 2016.1.8   | 13,348,203.96 | -12,119,021.81 |
| 海南易食网络信息有限公司    | 2016.7.4   | 36,435.94     | 36,435.94      |
| 易启行网络技术有限公司     | 2016.2.1   | 0.00          | 0.00           |
| 凯撒到家实业发展股份有限公司  | 2016.2.15  | 0.00          | 0.00           |
| 新余弘佳科技有限责任公司    | 2016.1.1   | 0.00          | 0.00           |
| 北京上游网络科技有限公司    | 2016.1.1   | 9,350,034.35  | 5,433.37       |
| 新疆同盛假期旅游管理有限公司  | 2016.8.31  | 25,884,782.52 | 24,884,782.52  |
| 大洋假期国际旅行社有限责任公司 | 2016.1.1   | -194.31       | -194.31        |
| 凯撒大洋邮轮有限责任公司    | 2016.1.1   | 0.00          | 0.00           |

|                  |            |              |              |
|------------------|------------|--------------|--------------|
| 北京滑遍天下国际旅游服务有限公司 | 2016.11.21 | 0.00         | 0.00         |
| 北京滑遍天下文化传播有限公司   | 2016.1.27  | 0.00         | 0.00         |
| 天津首航假期旅行社有限公司    | 2016.9.6   | 9,693,551.56 | 4,693,551.56 |
| 海南大新华国际旅行社有限公司   | 2016.4.20  | 1,008,947.68 | -1,052.32    |

注：部分子公司在2015年成立，因未开展业务，在2016年开始建账，因此纳入合并时间为2016年1月1日。

（2）本期无清算情况。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 818,520,771.72 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 12.34%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 8.65%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称         | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|--------------|----------------|-----------|
| 1  | 同一控制下 58 家销售 | 574,279,666.13 | 8.65%     |
| 2  | 客户一          | 88,747,153.68  | 1.34%     |
| 3  | 客户二          | 68,977,508.00  | 1.04%     |
| 4  | 客户三          | 51,531,581.64  | 0.78%     |
| 5  | 客户四          | 34,984,862.27  | 0.53%     |
| 合计 | --           | 818,520,771.72 | 12.34%    |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 1,819,790,533.70 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 33.50%           |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 13.17%           |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|--------|-----------|
|----|-------|--------|-----------|

|    |              |                  |        |
|----|--------------|------------------|--------|
| 1  | 同一控制下 16 家采购 | 715,422,946.52   | 13.17% |
| 2  | 供应商一         | 313,057,606.17   | 5.76%  |
| 3  | 供应商二         | 298,485,158.94   | 5.49%  |
| 4  | 供应商三         | 255,266,801.06   | 4.70%  |
| 5  | 供应商四         | 237,558,021.01   | 4.37%  |
| 合计 | --           | 1,819,790,533.70 | 33.50% |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2016 年         | 2015 年         | 同比增减    | 重大变动说明                                |
|------|----------------|----------------|---------|---------------------------------------|
| 销售费用 | 527,962,540.93 | 369,385,094.78 | 42.93%  | 主要系旅游业务、航食业务销售增长相应的房租、员工薪酬和市场费用等增加所致。 |
| 管理费用 | 286,360,360.15 | 232,787,976.47 | 23.01%  | 主要系业务增长相应员工薪酬、房租费用和项目费用等增长所致。         |
| 财务费用 | 47,596,747.57  | 17,078,531.00  | 178.69% | 主要系因业务增长，增加短期借款补充流动资产而引起的借款利息支出增加所致。  |

### 4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年            | 2015 年           | 同比增减    |
|---------------|-------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 7,235,631,352.62  | 5,324,986,057.69 | 35.88%  |
| 经营活动现金流出小计    | 6,912,581,219.97  | 5,037,070,298.85 | 37.23%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 323,050,132.65    | 287,915,758.84   | 12.20%  |
| 投资活动现金流入小计    | 20,686,404.84     | 6,217,246.65     | 232.73% |
| 投资活动现金流出小计    | 1,528,688,982.49  | 153,503,662.64   | 895.86% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,508,002,577.65 | -147,286,415.99  | 90.23%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,479,690,000.00  | 1,612,191,709.40 | -8.22%  |

|               |                 |                  |          |
|---------------|-----------------|------------------|----------|
| 筹资活动现金流出小计    | 816,894,101.36  | 634,463,134.23   | 28.75%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 662,795,898.64  | 977,728,575.17   | -32.21%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -511,976,658.57 | 1,119,297,519.32 | -145.74% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本年经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系业务增长所致。

本年投资活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要系本期对股权类资产投资所致。

本年筹资活动产生的现金流量净额同比减小，主要系偿还借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2016 年末          |        | 2015 年末          |        | 比重增减    | 重大变动说明               |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|----------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |         |                      |
| 货币资金   | 1,470,025,139.03 | 27.22% | 1,940,547,033.54 | 54.87% | -27.65% | 货币资金减少系本期对外投资增加所致。   |
| 应收账款   | 648,910,710.32   | 12.01% | 360,505,801.93   | 10.19% | 1.82%   | 应收账款增加主要系销售增长所致。     |
| 存货     | 15,072,188.82    | 0.28%  | 15,267,538.50    | 0.43%  | -0.15%  |                      |
| 投资性房地产 | 72,585,296.99    | 1.34%  | 75,389,687.18    | 2.13%  | -0.79%  |                      |
| 长期股权投资 | 16,791,509.32    | 0.31%  | 7,662,414.13     | 0.22%  | 0.09%   |                      |
| 固定资产   | 240,379,656.23   | 4.45%  | 220,130,775.69   | 6.22%  | -1.77%  |                      |
| 在建工程   | 70,776.44        | 0.00%  | 6,900,845.86     | 0.20%  | -0.20%  |                      |
| 短期借款   | 1,492,000,000.00 | 27.62% | 678,090,320.00   | 19.17% | 8.45%   | 短期借款增加系公司对外借款规模扩大所致。 |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目    | 期末账面余额（原值）     | 受限原因               |
|-------|----------------|--------------------|
| 货币资金  | 78,844,808.92  | 货币资金中的质保金、保证金、存单质押 |
| 应收账款  | 31,490,144.49  | 北京凯撒资产收益权转让（质押）    |
| 其他应收款 | 31,267,054.24  | 北京凯撒资产收益权转让（质押）    |
| 应收账款  | 3,438,482.21   | 天天保理业务             |
| 固定资产  | 27,467,820.94  | 海南航食借款抵押           |
| 无形资产  | 4,289,368.00   | 海南航食借款抵押           |
| 合计    | 176,797,678.80 |                    |

## 五、投资状况

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|------------------|----------------|---------|
| 1,558,010,432.92 | 485,840,543.54 | 126.77% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称            | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额       | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                           | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）          |
|--------------------|------|------|------------|--------|------|-------------------------------|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|-------------------|
| 嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙） | 实业投资 | 新设   | 600,000.00 | 50.00% | 自有资金 | 海航资本投资（北京）有限公司、海航资本集团有限公司     | 永久   | 基金公司 | 投资            | 0.00 | 0.00   | 否    | 2016年03月16日 | www.cninfo.com.cn |
| 易生金服控股集团有          | 金融服务 | 增资   | 550,000.00 | 8.52%  | 自有资金 | 大鹏航旅信息有限公司、北京首都航空有限公司、海南航空股份有 | 永久   | 金融服务 | 已完成           | 0.00 | 0.00   | 否    | 2016年09月30日 | www.cninfo.com.cn |

|                |                                  |    |                |        |      |                                                                                                                                                                     |    |                  |     |               |               |   |             |                   |
|----------------|----------------------------------|----|----------------|--------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|-----|---------------|---------------|---|-------------|-------------------|
| 限公司            |                                  |    |                |        |      | 限公司、北京蓝泓投资中心（有限合伙）、宁波建蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉三期投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉四期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海商驿国际贸易合伙企业（有限合伙）、宁波高新区新湃天清股权投资合伙企业（有限合伙）                            |    |                  |     |               |               |   | 日           |                   |
| 深圳市活力天汇科技有限公司  | 计算机软硬件、通信设备的技术开发与相关技术服务（不含限制项目）等 | 增资 | 250,000,000.00 | 11.58% | 自有资金 | 宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）、邓俊峰、民航股权投资基金（有限合伙）、北京民航合源投资中心（有限合伙）、大鹏航空服务有限公司、北京华盖创业股权投资发展合伙企业（有限合伙）、山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）、北京伯乐锐金股权投资基金管理中心（有限合伙）、珠海铎盈投资有限公司、北京云鼎天元投资合伙企业（有限合伙） | 永久 | 通信设备的技术开发与相关技术服务 | 已完成 | 0.00          | 0.00          | 否 | 2016年03月24日 | www.cninfo.com.cn |
| 北京环滔信息技术有限公司   | 旅游服务                             | 收购 | 3,000,000.00   | 10.00% | 自有资金 | 史横、上海雀沃信息技术有限公司、刘学强、金海琼、倪瀚斌                                                                                                                                         | 永久 | 旅游服务             | 已完成 | -71,658.03    | -71,658.03    | 否 |             |                   |
| 中国海外旅游投资管理有限公司 | 旅游服务                             | 新设 | 4,442,550.00   | 15.00% | 自有资金 | 中国免税品（集团）有限责任公司、中国国际旅行社总社有限公司、北京众信国际旅行社股份有限公司、竹园国际旅行社有限公司、凯撒同盛（北京）投资有                                                                                               | 永久 | 旅游服务             | 已完成 | -1,185,045.71 | -1,185,045.71 | 否 |             |                   |

|                 |      |    |                  |        |      |                         |    |      |     |               |               |    |             |                   |
|-----------------|------|----|------------------|--------|------|-------------------------|----|------|-----|---------------|---------------|----|-------------|-------------------|
|                 |      |    |                  |        |      | 限公司、北京凤凰假期国际旅行社股份有限公司   |    |      |     |               |               |    |             |                   |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 旅游服务 | 收购 | 148,590,000.00   | 60.00% | 自有资金 | 宁波天天商旅控股有限公司、华茂集团股份有限公司 | 永久 | 旅游服务 | 已完成 | -795,394.57   | -795,394.57   | 否  | 2016年09月30日 | www.cninfo.com.cn |
| 合计              | --   | -- | 1,556,032,550.00 | --     | --   | --                      | -- | --   | --  | -2,052,983.11 | -2,052,983.11 | -- | --          | --                |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称     | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额     | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源  | 项目进度    | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------|------|-----------|----------|--------------|----------------|-------|---------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 宜昌航食厂房工程 | 自建   | 是         | 航空配餐     | 6,694,734.77 | 11,190,825.93  | 母公司增资 | 100.00% | 0.00 | 0.00          | 无               |          |          |
| 合计       | --   | --        | --       | 6,694,734.77 | 11,190,825.93  | --    | --      | 0.00 | 0.00          | --              | --       | --       |

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 募集方式  | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 非公开发售 | 79,996.65 | 8,702.28    | 15,221.77   | 0               | 0             | 0.00%           | 63,745.57  | 银行存款、补充流动资金   | 0            |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | --    | 79,996.65 | 8,702.28    | 15,221.77   | 0               | 0             | 0.00%           | 63,745.57  | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| <p>经 2015 年 9 月 18 日中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]2147 号文《关于核准易食集团股份有限公司向海航旅游集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2015 年 10 月 22 日向海航旅游集团有限公司、海航航空集团有限公司、新余杭坤投资管理中心（有限合伙）、新余玖兴投资管理中心（有限合伙）、新余佳庆投资管理中心（有限合伙）、新余世嘉弘奇投资管理中心（有限合伙）、新余柏鸣投资管理中心（有限合伙）、新余世嘉元冠投资管理中心（有限合伙）、网易乐得科技有限公司 9 家特定投资者（以下简称“特定投资者”）非公开发行人民币普通股 124,025,812 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 6.45 元，募集资金总额为人民币 799,966,487.40 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 784,966,487.40 元。上述资金已于 2015 年 10 月 22 日全部到位，并经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 10 月 23 日出具的“中审亚太验字[2015]020504 号”验资报告审验。2016 年 1 月 18 日召开了第七届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整部分募集资金项目专用资金账户的公告》，同意将长安银行股份有限公司宝鸡高新支行用于“凯撒体育旅游项目、凯撒信息化+电商平台”的募集资金转入北京银行股份有限公司酒仙桥支行，将北京银行用于“凯撒同盛国内营销总部项目”的募集资金转入长安银行；本次调整后，北京银行资金将用于“凯撒信息化+电商平台升级项目、凯撒体育旅游项目和凯撒户外旅游项目”，长安银行资金将用于“凯撒同盛国内营销总部项目”，公司本次调整募集资金专户为公司实际业务需要，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资项目的正常运行。</p> |       |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向  | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目         |                |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 1、国内营销总部项目     | 否              | 37,218     | 37,218     | 10,509.41 | 15,970.85     | 42.91%              |               | 0         | 否        | 否             |
| 2、信息化+电商平台升级项目 | 否              | 28,360     | 28,360     | 5,815.54  | 8,506.85      | 30.00%              |               | 0         | 否        | 否             |
| 3、体育旅游项目       | 否              | 8,246      | 8,246      | 1,513.6   | 2,379.59      | 28.86%              |               | 0         | 否        | 否             |
| 4、户外旅游项目       | 否              | 6,172.65   | 6,172.65   | 179.68    | 352.01        | 5.70%               |               | 0         | 否        | 否             |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|----|----|---|----|----|
| 承诺投资项目小计                      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 79,996.65 | 79,996.65 | 18,018.23 | 27,209.3 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 不适用                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 合计                            | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 79,996.65 | 79,996.65 | 18,018.23 | 27,209.3 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 国内营销总部项目：公司根据整体区域发展战略和邮轮业务发展进度适时调整了门店开店的节奏，整体的开店投入的进度落后于原来的计划；信息化+电商平台升级项目：结合业务发展规划的调整，公司对于信息化+电商平台升级项目的研发和推进过程有所调整，落后于原来的计划；体育旅游项目和户外旅游项目：由于旅游行业市场竞争以及市场需求的变化，公司对该两个项目的项目开发和推进进度进行了适当调整，希望更为稳妥的推进型项目执行，符合新的市场预期，但落后于原来的计划；                                                                                                                                    |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | 适用<br>2015 年 12 月 7 日，经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 62,071,897.51 元置换预先已投入的自筹资金。该事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 7 日出具的中审亚太审字（2015）020646 号专项报告鉴证。                                                                                                                                                                        |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况             | 适用<br>2015 年 12 月 7 日，经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 62,071,897.51 元置换预先已投入的自筹资金。该事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 7 日出具的中审亚太审字（2015）020646 号专项报告鉴证。2016 年 12 月 2 日，公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金（总额人民币 4 亿元），期限自董事会决议通过之日起不超过 12 个月。截止 2016 年 12 月 31 日，共使用 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。 |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因            | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                | 银行存款、补充流动资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |           |           |          |    |    |   |    |    |
| 募集资金使用及披露                     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |           |          |    |    |   |    |    |

|             |  |
|-------------|--|
| 中存在的问题或其他情况 |  |
|-------------|--|

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称   | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本        | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|--------|------|------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 凯撒同盛   | 子公司  | 旅游服务 | 800,000,000 | 3,575,193,612.53 | 1,354,095,553.89 | 5,797,618,049.19 | 239,101,131.09 | 204,441,827.89 |
| 北京航食   | 子公司  | 航空配餐 | 120,000,000 | 653,459,597.71   | 324,467,515.99   | 285,021,335.02   | 62,273,788.20  | 46,498,198.18  |
| 海南航食   | 子公司  | 航空配餐 | 50,014,500  | 274,218,281.56   | 114,571,315.41   | 129,807,777.73   | 18,415,010.96  | 14,087,297.27  |
| 三亚航食   | 子公司  | 航空配餐 | 20,000,000  | 123,675,883.70   | 62,157,858.86    | 137,562,078.93   | 32,873,455.55  | 24,837,620.87  |
| 新疆航食   | 子公司  | 航空配餐 | 24,000,000  | 80,550,973.42    | 47,094,417.50    | 71,878,703.22    | 15,364,899.27  | 11,430,373.26  |
| 武汉铁餐   | 子公司  | 铁路配餐 | 20,000,000  | 46,138,475.62    | 11,352,034.87    | 124,515,236.89   | -15,191,070.52 | -15,201,521.19 |
| 宝鸡国贸酒店 | 子公司  | 酒店服务 | 88,880,000  | 53,550,757.26    | 47,996,432.11    | 313,001.92       | -10,638,975.75 | -10,638,505.75 |
| 宝鸡易食广场 | 子公司  | 物业出租 | 60,000,000  | 57,109,213.24    | 14,205,421.55    | 15,648,770.74    | 6,571,491.00   | 5,421,772.65   |

|      |     |      |               |               |               |               |              |              |
|------|-----|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 甘肃航食 | 子公司 | 航空配餐 | 18,000,000.00 | 52,831,708.84 | 29,000,482.26 | 43,337,221.15 | 8,214,486.94 | 6,202,424.07 |
|------|-----|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

纳入合并财务报表范围的子公司共计10家、孙公司共计61家，主要子公司、孙公司情况详见本附注（九）1。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局及趋势

#### 1、旅游行业格局及发展趋势

目前，旅游业已全面融入全球产业结构、生产方式和消费模式之中，世界经济发展已逐步进入“旅游时代”。旅游业自身的可持续发展及其对全球可持续发展的重要影响，正引起国际社会的高度关注。旅游业是世界公认的资源消耗低、就业机会多、综合效益高的产业，是现代服务业的重要业态，也是许多国家产业结构调整的重要方向。2017年全国旅游工作会议上，国家旅游局局长李金早作了题为《积极实施“三步走”战略奋力迈向我国旅游发展新目标》的工作报告，总结了“515战略”实施以来的全国旅游工作，分析了发展形势，明确了发展目标方向，确定2017年的中心任务是“加快由粗放型旅游大国向比较集约型旅游大国转变”，并部署实施2017年15项重点行动。

我国现在仍处于对资源依赖较高的粗放型旅游大国阶段，从现在到迈入世界旅游强国行列，需要实施“三步走”战略。“三步走”战略：第一步，从粗放型旅游大国发展成为比较集约型旅游大国（2015-2020年）；第二步，从比较集约型旅游大国发展成为较高集约型旅游大国（2021-2030年）；第三步，从较高集约型旅游大国发展成为高度集约型世界旅游强国（2031-2040年）。

2014年8月，国务院以国发〔2014〕31号印发《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，对旅游业是重大利好，为旅游业的发展营造了更为有利的环境。《意见》提出到2020年，境内旅游总消费额达到5.5万亿元，城乡居民年人均出游4.5次，旅游业增加值占国内生产总值的比重超过5%。“十三五”规划将旅游发展规划纳入国务院部级协调会议讨论和推进实施，我国旅游业处于黄金发展期，国内将继续大力发展旅游业、全面凸显旅游业战略性支柱产业地位。

#### （1）出境游市场理性增长成常态

2016年，国内出境旅游人数、境外旅游消费增速放缓，但仍保持增长势头，成为全球最大购物群体。受益于收入与消费水平的提升，发达国家签证政策的开放，免签和落地签国家的增多，中美旅游年、中法旅游节等多个国家层面的旅游交流文化活动的开启以及“一带一路”战略、丝绸之路的启动。

2017年，在需求和产业的双重作用下，邮轮、海岛等度假旅游将继续是消费热点。2017年国内母港港口运力将实现超过50%以上的增长。包括华北、华南港运力的提升将显著助力邮轮旅游市场的发展。邮轮的商业用途也在被积极拓展，包船产品成为企业团队游和会奖游的重要选择。国内游客希望传统出境旅行的基础上，增加更多关于文化、体育、艺术、美

食或娱乐等方面的独特体验，同时在住宿或餐食方面有区别于大众产品的较高标准，享受整个出境旅行的过程，进一步扩大家庭游、亲子游、长线游等，体验高品质精选型出境游产品。

## （2）出境旅行社加速转型

出境游产品复杂度高，资源整合难度大，对优质上游资源的把控很大程度决定了出境旅游产品的质量以及毛利水平，也决定了出境旅行社的核心竞争实力。2017年，出境旅行社继续加大对传统的上游资源如酒店、机票、签证、景区、地接社等的争夺，同时积极整合如学校、房产、餐饮、电信、医院、律师等提供综合服务的上游资源，以此保障取得充分且有价格优势的房间与机票，及时、快速地办理签证，为游客提供多元且高品质的旅游服务。

出境游旅行社将在自身优势基础上，强化产品研发和专业运作能力，积极拓展实体营销网络，加强线上平台和目的地服务和运营能力建设，逐渐向全产业链综合运营模式转型。同时，出境游旅行社借助互联网及电子商务平台对采购、研发、销售、运作等业务环节进行集成，实施一体化管理模式，为自身做大做强提供有效保障。

## （3）围绕“旅游+”实现业务快速增长

“旅游+互联网”、“旅游+金融”、“旅游+体育”等产业协同融合持续升温，行业领军企业在旅游全产业链及一站式旅游服务平台体系研发投入均有加大，争夺市场优势资源，扩充各自上下游资源协调整合能力。在线移动端、旅游金融服务、体育旅游等发展前景广阔，旅游细分市场需求更加精细化。

## （4）产业并购逐步落地

2016年，国有旅游企业加速推进国企改革，优化激励制度与管理模式。中国旅游集团公司（原中国国旅、港中旅合并）、同程旅游、万达旅业、腾邦国际等旅游企业大力实施产业投资与并购，布局产业资源，旅游行业进入以产业并购整合资源的重要阶段。

2017年旅游企业将继续利用投资并购的方式抢占资源，优化自身特色，拓展全产业链，降低产品成本，提高行业的竞争门槛。旅游产业将进一步走向集中，行业龙头的综合服务能力不断增强。

## 2、航食及铁路配餐行业格局及趋势

航食、铁路配餐服务于民航客运及铁路客运，其发展直接受到民航客运与铁路客运行业格局及发展的影响，而民航客运及铁路客运仍处于快速发展的阶段。因此，受国内民航客运市场的影响，目前国内航空配餐已经形成以航空公司旗下的配餐公司、机场旗下的配餐公司和不依托航空公司和机场而独立存在的配餐公司互相共存的竞争格局。

2016年全国民航完成运输总周转量959亿吨公里，旅客运输量4.8亿人次，同比增长12.6%，2017年民航预期运输总周转量达1072亿吨公里，旅客运输量5.36亿人次，保持11.8%的增长比例。（来源2017年全国民航工作会议，中国民用航空网）

2016年全国铁路投产高铁新线3281公里，完成旅客发送量27.7亿人，同比增长11.2%；2017年，全国铁路行业投资将保持去年规模，投产新线2100公里、复线2500公里、电气化铁路4000公里。预计完成旅客发送量30.25亿人（来源2017年中国铁路总公司工作会议，交通运输部网站）。因此，预计2017年航食及铁路配餐行业也随着民航客运与铁路客运的发展而加速。

## （二）公司未来发展战略

公司未来将继续以旅游业务为核心，快速拓展全球市场，倾力打造出境游全产业链服务运营商；同时兼顾食品业务，并寻求旅游与食品业务结合发展的机会。旅游业方面，公司将牢牢抓住我国出境旅游高速发展的战略契机，继续加大全球运营网络布局力度，构建以高品质产品为核心，高度信息化和国际化的线上线下一体化的营销及服务网络，与此同时，持续挖掘和掌控上游旅游资源，结合航空、互联网、金融等领域实现跨界创新，丰富产品结构，

以满足不断升级的旅游消费需求。食品业方面，公司将保持航空、铁路配餐业务的持续发展，加强国内国际行业合作，通过高标准的产品、运营、安全管理，拓展餐饮服务市场；紧抓公司境外旅游资源，适时结合出境游业务打造以传统中国味为特色的创新产品，形成境外旅游服务亮点。

### （三）公司2017年度经营计划

报告期内公司营业收入及净利润较2016年度经营计划略有差距，总体业绩发展保持稳定态势。旅游业务方面收入影响的主要原因是公司基于外部趋紧的行业环境，主动将原来比较积极的市场策略调整为稳健的市场策略，同时主动调减了部分买断式库存以及淡季的产品投放以确保公司的整体毛利率水平。净利润的主要影响因素为报告期内公司投入部分资金先后参与易生金服控股集团有限公司及深圳市活力天汇科技股份有限公司融资，并收购浙江天天商旅国际旅行社有限公司，相应财务费用大幅增加，但收益尚未明显体现，预计2017年会明显改善；食品业务方面由于2016年第四季度铁路配餐新承接线路增加，经营权费用、前期管理增加及人工成本费用增加约计1500万元，但为后续市场的可持续与稳定性创造了良好的条件；另外公司由于宝鸡国贸大酒店租金事项计提坏账约1375万元，计提嘉兴永文明体基金的管理费用约1000万元，以上因素均不构成对公司业务发展的实质性影响。

2017年公司计划实现总营业收入84.21亿元，净利润3.55亿元。公司将继续通过开发国际旅游航线和新的旅游目的地、创新特色旅游产品、利用互联网技术与传统营销结合的模式、优化目的地资源管理、持续完善旅游金融衍生服务等措施扩大业务优势，促进旅游业务快速增长。2017年旅游业务计划实现收入不低于75.34亿元，净利润不低于2.6亿元；同时公司将持续拓展航空及铁路配餐业务，加强国内国际行业合作，提高配餐业务的市场占有率，2017年航空食品业务计划实现收入不低于8.86亿元、净利润不低于0.85亿元。

（上述经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者注意投资风险）

公司2016年年度报告披露的各项经营计划执行情况良好，2017年，公司主要发展方向不变，继续围绕“旅游+”为核心全面加强产业链布局，坚持渠道+产品+资源一体化发展，具体业务中，公司继续着力加快丰富旅游产品的研发，在“新奇特高”、定制游、体育户外旅游、特色旅游、游学等方面加大产品研发力度，使客户有更多丰富的出行选择，除此之外，公司将持续拓展休闲度假游和海岛游，并配套完善相关产品服务，例如签证、酒店、租车、门票等碎片资源的售卖等动态一站式服务。2017年公司主要经营计划如下：

#### 1、响应国家“一带一路”战略 强化“丝绸之路”大IP

公司顺应国家倡导“一带一路”战略，践行“民心相通”、“贸易畅通”等发展重点，2017年将继续把一带一路“推动海上丝绸之路邮轮旅游合作”、“加强体育交流”、“加强人才交流合作”、“构建良好营商环境”等规划，引入各个产品线，覆盖邮轮、高端团队游、户外、主题旅游等业务。围绕“丝绸之路”大IP，融合陆地及海上丝绸之路，打造多方位发展的丝路旅游产品体系。

公司将在“一带一路”沿线旅游发展机遇中，继续深挖旅游资源，例如，2017年将推出中亚诸国系列产品，将通过旅游产品的创新及旅游文化的互动交流，助力“一带一路”成为世界旅游业繁荣之路。

#### 2、进军入境游和国内游市场 打造精品线路

2017年公司将进军入境游和国内游市场，计划与福州航旅集团、桂林航旅集团、海南航旅集团等深入合作，从福州、桂林、西安、海南等地旅游市场细分切入，根据市场反馈适时分别成立合资旅行社，

深度拓展国内游精品线路，推出涉及海南、云南、广西、陕西等地的国内丝路及海岛旅游产品，将旅游产品与各地历史文化相融合，与邮轮文化融合、向国内外游客展示和分享中

国旅游目的地的历史人文以及中国新生代生活风貌。

### 3、继续加大信息化投入建设 提升互联网领域市场竞争力

目前公司已出资设立易启行网络技术有限公司，该公司将致力于打造出境游业务信息化管理和服务平台，有利于公司运用互联网技术、创新思维和大数据分析手段，串联出境游出行前中后期的各个环节，完善出境游产品，提升出境游服务品质，提高公司在互联网旅游领域的市场竞争力。

2017年公司将继续加大信息技术研发力度，包括移动技术的应用研发与投入，通过新业务管理系统提升产品与客户端移动技术，提高客户体验和公司运营效率。未来公司会把信息化建设管理作为一个重要战略技术手段，重点培植孵化。

公司将进一步搭建度假自由行业务平台，实现全球旅游资源即时在线预订功能，扩大度假自由行产品在线销售的品类，提升用户满意度。

### 4、加大对数据的研究和应用，升级会员管理体系。

2017年公司将进行会员体系升级转型，在增加客户粘度的基础上，优化会员管理和服务水平。通过大数据、物联网、信息模块集成等手段，全面促进智慧旅游建设，更好的掌握客户的聚集信息及出行消费习惯分析，使产品的研发设计更加贴合会员实际需求，形成良性市场反馈需求，有效反哺指导市场布局规划。

### 5、抓住消费升级机遇，提高高端旅游产品市场占有率。

根据我国旅游行业发展现阶段趋势，2017年公司将继续全面推动旅游消费升级，继续坚持开发差异化的特色主题旅游产品和私家团定制旅游服务产品，满足游客的多样性、差异化需求。加强旗下子品牌的筹备和建设，同时积极发展凯撒体育、凯撒户外等子品牌，在开发丰富的体育、户外产品的同时，积极参与国内外赛事，组织以参与和体验为主题的旅游产品。

公司积极响应国务院提出的员工带薪休假制度，筹备高端国内游的产品，围绕火车专列、国内外精品旅游包机等系列产品进行研发，在欧洲，像巴尔干地区，高加索地区、波兰、中东这些地方发力；在非洲、还有南太等一些地区也会组织新的特色精品线路并投入市场销售。

### 6、非公开发行

公司目前正在积极推进非公开发行项目，待取得证监会非公开发行正式核准文件后，公司也将尽快完成本次非公开发行股份工作。

### 7、继续打造航食企业核心产品，提高铁餐业务市场占有率

积极开拓研发航空头等旅客服务项目，为高利润人群提供更优质的产品及服务；充分利用航空配餐的加工能力，发挥航空配餐的高标准、流程化加工优势，逐步向团膳行业、旅游餐饮、便利店餐饮等方面大力扩张，继续开展地面业务，开发以高铁、会展、净菜加工等地面配餐市场；未来，公司食品业务将依旧会以工匠精神“打磨”生产标准，并以赤子之心坚守行业准则，持续为顾客提供健康、安全的食品。

## （四）公司面临的风险及应对措施

### 1、市场竞争加剧风险

由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，因此，经营旅游行业的企业数量众多且不断增加。鉴于我国出境旅游人次近年来快速增长，2016 年中国内地公民出境旅游人次仍维持较快增长，行业关注度较高；同时国务院办公厅于2015 年8 月4 日印发《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》，就旅游投资和消费的改革创新和促进工作做出了进一步部署；国家旅游局在2017年1月12日目前出境旅游业已成为产业投资的热点，行业创新及行业整合加速，市场竞争日趋激烈。另外，目前国内航食配餐已经形成以航空公司旗下的配餐公司、机场旗下的配餐公司和不依托航空公司和机场而独立存在的配

餐公司竞争格局，受此格局影响使行业竞争加剧。

为此公司将采取加强上游资源整合、进一步强化零售领先地位、加强研发差异化旅游产品等措施来提高公司的市场竞争力，以确保公司经营业绩的持续增长。

## 2、服务质量及食品安全控制风险

由于受到旅游目的地自然人文环境的多样性、不同消费者的偏好不同以及领队导游自身素质的不同等因素影响，公司在经营中仍然会遇到质量纠纷问题，如果公司不能及时查明纠纷原因，不断提升自身服务水平，则势必会对公司发展和品牌形象产生不利影响。公司根据自身业务的特点建立了产品质量管理体系、地接社质量管理体系、领队导游质量管理体系、客户服务体验质量管理体系、内部工作流程质量管理体系等严格的质量管理措施，对出境旅游及食品生产的各个环节实施系统全面的质量控制。

随着市场出现食品安全问题的各类事件，对公司在原材料采购及生产过程中带来极大隐患，面临食品安全问题的风险，为提高食品质量，公司参照国家食品安全各项指标的标准，建立食品安全手册及管理体系，更是专门成立监测小组，检测食品在采购，生产及销售阶段的各个环节，以确保食品安全。

## 3、汇率波动风险

公司主要经营出境旅游业务，旅游服务活动的目的地大都是境外热点旅游地区，公司的旅游产品主要是以人民币对客户进行报价和销售，然后再用美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行旅游资源采购款项的支付。因此，人民币汇率的波动会直接影响公司的采购成本和经营业绩，公司面临汇率波动风险。

为规避外汇市场风险，有效防范汇率大幅波动对公司生产经营、成本控制造成不良影响，2017年将继续开展外汇套期保值业务（具体详情可见巨潮资讯网）。

## 4、不可抗力风险

出境旅游行业受政治、经济、社会、文化、自然等因素的影响较大。一些突发事件的发生或持续，包括但不限于地震、海啸、水灾、旱灾、暴雪、飓风等自然灾害，如欧洲火山灰事件、日本大地震等；“非典”、“甲流”、“禽流感”、“埃博拉”等流行性疾病，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生不利影响。同时，如果旅游目的地政治局势不稳定、社会治安恶劣，或是与我国外交关系恶化，如韩国萨德事件、欧洲及美国恐怖袭击事件等，也会影响到客户对旅游目的地的选择，甚至可能影响到游客的人身财产安全时，这些因素将直接影响公司该目的地旅游产品的销售，从而影响公司业绩。为此，公司将进一步加强安全管理，优化安全管理的流程，完善安全管理的措施，做好风险评估及备案，千方百计提高旅游业务灵活性，将可能的潜在损失降到最小。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

## 1、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。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年9月11日，公司2015年第二次临时股东大会审议批准了《关于修订<公司章程>的议案》，公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）积极完善了现金分红制度，调整后具体如下：

第一百五十一条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十二条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

第一百五十三条 公司董事会、股东大会制定现金分红方案、调整现金分红政策时应当充分听取独立董事和中小股东意见。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派送事项。

第一百五十四条 公司利润分配政策为：

（一）公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

（二）公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。

（三）公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%。

（四）公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

上款中所指的重大投资计划、重大现金支出或重大资金安排是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，公司董事会可以按参照上述原则提出相应现金分红政策。

（五）发放股票股利的具体条件：若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（六）利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。

（七）信息披露：公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
  - 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
  - 3、相关的决策程序和机制是否完备；
  - 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
  - 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。
- 对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

第一百五十五条公司实现利润而不予分配的情形：

- （一）非经常性损益形成的利润；
- （二）公允价值变动形成的资本公积和未分配利润；
- （三）公司累计未分配利润为负值。

第一百五十六条利润分配应履行的审议程序：公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事及监事的意见，制定年度或中期分红方案，公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表意见，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会决议，经公司董事会、监事会分别审议通过后提交股东大会审议。

（一）董事会在审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，且需经公司二分之一以上独立董事表决同意。

（二）监事会在审议利润分配方案时，须经全体监事半数以上表决同意；

（三）股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数表决同意，股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；在表决时应采取现场投票和网络投票相结合的方式。

第一百五十七条 公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策及股东大会审议批准的现金分红方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或变更的应当满足本章程规定的条件，经详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会股东所持表决权的2/3以上

通过。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

由于本公司2014年度、2015年度累计未分配利润为负，不符合利润分配条件，公司将各年度未分配利润用于弥补以前年度亏损，未实施利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016 年 | 80,300,025.80 | 212,588,082.67            | 37.77%                    | 0.00         | 0.00%        |
| 2015 年 | 0.00          | 205,797,145.35            | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2014 年 | 0.00          | 89,587,793.81             | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0             |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00          |
| 每 10 股转增数（股）     | 0             |
| 分配预案的股本基数（股）     | 803,000,258   |
| 现金分红总额（元）（含税）    | 80,300,025.80 |
| 可分配利润（元）         | 96,182,683.86 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 100.00%       |
| 本次现金分红情况         |               |

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的审计报告，公司 2016 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 212,588,082.67 元，其中母公司实现的净利润为 360,432,685.87 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 367,460,294.17 元，资本公积余额为 634,140,968.56 元；母公司累计可供分配利润为 96,182,683.86 元，资本公积余额为 852,393,962.49 元。鉴于公司目前盈利状况良好，为保持积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，考虑到公司未来业务发展需求，现提议公司 2016 年度利润分配预案为：拟以截至 2016 年 12 月 31 日总股本 803,000,258 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利 80,300,025.8 元，不进行资本公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚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          | 海航集团有限公司            | 其他承诺                  | 海航集团承诺收购宝商集团后，海航集团财务公司不与其签订《金融服务协议》，也不会发生占用上市公司资金、侵害其他股东利益的行为。 | 2006 年 06 月 29 日 | 长期   | 长期履行中。 |
|                    | 海航商业控股有限公司、海航集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、商业控股、海航集团关于保持上市公司独立性的承诺；(1)保证上市公司人员独立；①上市公司的总经理、副总经理和其他      | 2010 年 01 月 04 日 | 长期   | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>高级管理人员专职在上市公司任职、并在上市公司领取薪酬，不会在承诺人及其关联方兼任除董事外的其他任何职务，继续保持上市公司人员的独立性；②上市公司具有完整的独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于承诺人；③承诺人及其关联方推荐出任公司董事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，承诺人及其关联方不干预公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。(2)保证上市公司资产独立、完整；①上市公司具有完整的经营性资产；②承诺人不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。(3)保证上市公司</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>机构独立；①上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构；②上市公司与承诺人之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、商业控股、海航集团关于减少和规范关联交易的承诺；①严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，海航集团有限公司将继续严格按照《公司法》等法律法规促使商业控股履行上述承诺。②与上市公司之间尽量减少关联交易。在</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>进行确有必<br/>要且无法规<br/>避的关联交<br/>易时，保证按<br/>市场化原则<br/>和公允价格<br/>进行公平操<br/>作，并按相关<br/>法律法规以<br/>及规范性文<br/>件的规定履<br/>行交易程序<br/>及信息披露<br/>义务。承诺人<br/>和上市公司<br/>就相互间关<br/>联事务及交<br/>易所做出的<br/>任何约定及<br/>安排，均不妨<br/>碍对方为其<br/>自身利益、在<br/>市场同等竞<br/>争条件下与<br/>任何第三方<br/>进行业务往<br/>来或交易。③<br/>在宝商集团<br/>于国内证券<br/>交易所上市<br/>且本公司作<br/>为上市公司<br/>的控股股东<br/>或主要股东<br/>期间持续有<br/>效且不可撤<br/>销。3、商业<br/>控股、海航集<br/>团关于避免<br/>同业竞争的<br/>承诺：①将来<br/>不从事与资<br/>产置换后的<br/>上市公司构</p> |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>成实质性竞争的业务。承诺人将对其其他控股、实际控制的企业行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与资产置换后上市公司构成实质性竞争的业务。②在资产置换后的上市公司审议是否与承诺人存有同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人将按规定进行回避，不参与表决；③存在同业竞争时，上市公司提出异议后自行或要求相关企业尽快将上述业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司。④保证</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |            |      |                                                                                                                                                     |                  |    |        |
|--|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |            |      | 严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。                                                       |                  |    |        |
|  | 海航商业控股有限公司 | 其他承诺 | 海航商业关于置出资产瑕疵的承诺：<br>(1)就宝鸡商业无法取得所属中山路店房产该等房产权证。海航商业承诺：海航商业已经深刻了解该等资产所存在的权利瑕疵和风险，对该资产目前的现状予以完全的认可和接受，并保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦永不向宝商集 | 2010 年 01 月 04 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>团追索，对该等未能过户资产可能给宝商集团或者宝鸡商业造成的损失，愿意承担全部赔偿责任。</p> <p>(2)对宝鸡商业出资资产中，存在部分承租房屋未取得房屋所有权证的情形，同时存在部分租赁土地上自建房屋，或租赁房屋改扩建的情形。海航商业承诺：海航商业已经深刻了解该等资产所存在的权利瑕疵和风险，对该资产目前的现状予以完全的认可和接受，并保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦永远不向宝商集团追索。(3)就宝商集团尚未取得全部债权人同意转移相关债务。海</p> |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |            |                       |                                                                                                                                                                                                                                      |                  |    |        |
|--|------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |            |                       | <p>航商业承诺：因上述未取得债权人同意转移而导致宝商集团或者因该部分债权人要求提前清偿而导致宝鸡商业遭受的任何损失，本公司将在接到宝商集团或宝鸡商业通知后十日内无条件全额补偿其各自所遭受的全部损失。(4)</p> <p>就本次海航商业与宝商集团的重大资产置换事宜，海航商业已与宝商集团签署了《资产置换协议》。海航商业承诺：如因海航商业原因导致宝商集团、航食公司承担超出《资产置换协议》所涵盖范围之外的经营损失，海航商业将代宝商集团、航食公司承担。</p> |                  |    |        |
|  | 海南航空股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、海南航空关于规范关联交易的承诺：本次交易                                                                                                                                                                                                               | 2010 年 01 月 04 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                 |               |                                                                                                                                  |                  |                                 |        |
|--|---------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------|
|  |                                 |               | 完成后，海南航空与上市公司及航食公司之间将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作。海南航空与上市公司及航食公司之间的关联交易价格不低于市场公允价格；因关联交易而产生的上市公司及航食公司应收账款，回款周期不低于市场平均水平，且最长不得超过 6 个月。     |                  |                                 |        |
|  | 海航旅游集团有限公司；<br>凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 业绩承诺及<br>补偿安排 | 海航旅游、凯撒世嘉承诺标的公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 16,180 万元、20,840 万元、25,370 万元。如果标的公司未能达到承诺净利润的，海航旅游、凯撒世嘉 | 2015 年 01 月 01 日 | 2015 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日 | 正在履行中。 |

|  |          |                       |                                                                                                                                                                                                         |                  |    |        |
|--|----------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |          |                       | 同意作出相应补偿，补偿方法具体由海航旅游、凯撒世嘉和受让方另行签署《业绩补偿协议》约定。                                                                                                                                                            |                  |    |        |
|  | 海航集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为进一步解决同业竞争，海航集团与凯撒同盛签署《股权托管协议》，将海航成员单位与凯撒同盛存在同业竞争的 6 家企业（以下称“目标公司”）的全部股权（以下称“标的股权”）及其项下对目标公司的经营管理权托管予凯撒同盛行使，即海航集团及其成员单位同意将标的股权及其项下的包括但不限于表决权、提案权、股东（大）会召集权，对目标公司的经营管理权和决策权，以及董事、监事及高级管理人员提名权等除股权所有权、收益权 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 长期履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | 和处分权以外的法律赋予的其他一切股东权利委托给凯撒同盛行使，凯撒同盛根据上述委托行使标的股权对应的托管权利，并据此对目标公司进行经营管理。托管期限为自该协议签署生效之日起至各公司依该协议之约定全部完成相关后续安排（包括依法关停、注销，相关股权对外转让给无关联第三方）之日止。海航集团承诺在本次重组完成后不超过 24 个月内完成大新华国际会议展览有限公司的关停、注销手续；通过股权转让方式将海航集团及其成员单位所持有的北京新旅国际旅行社有限公司、海南乐游国际旅行社有限 |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                        |                       |                                                                                                                                                  |                  |    |        |
|--|--------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                                        |                       | 公司、海南美兰机场国际旅行社有限责任公司、吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司、山西幸运乐游国际旅行社有限公司的股权全部对外转让给无关联第三方并完成相关的工商变更登记手续。                                                         |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司;<br>凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司;陈小兵;马逸雯;陈茫;韩立新;杨卫东;陆建祥 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业现在及将来与上市公司和/或凯撒同盛发生的关联交易均是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本公司（本人）保证将继续规范并逐步减少与上市公司及其子公司发生关联交易。本公司（本人）将尽量避免和减少与上市公司及其子公司（包括拟注入的凯撒同盛，下同）之 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法占用、转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联股东的利益。本公司（本人）及控制的其他企业保证将按照法律</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |          |                       |                                                                                                                                                            |                  |    |        |
|--|----------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |          |                       | 法规和上市公司章程的规定，在审议涉及本公司或本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。                                                                              |                  |    |        |
|  | 海航集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 海航集团代表自身及海航成员单位承诺：1、截至承诺函出具日，海航集团自身及海航集团控制的除上市公司外的其他企业（以下简称“海航成员单位”）没有从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动；海航集团及海航成员单位与上市公司不存在同业竞争。2、本次交易完成后，海航集团承诺并保证以上市公司为海航集团及海航成员单位中从事 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>旅行社业务及相关服务的唯一运营平台，并协助上市公司做大做强主营业务。3、本次交易完成后，海航集团下属尚有 6 家公司与凯撒同盛在业务上存在一定程度上的同业竞争（以下合称“涉及同业竞争企业”）。就该等涉及同业竞争企业，海航集团已与凯撒同盛签署《海航集团有限公司与凯撒同盛（北京）投资有限公司股权托管协议》，将海航成员单位持有的涉及同业竞争企业的股权全部托管给凯撒同盛，前述协议的签署及履行有助于解决凯撒同盛与海航集团未来可能产生的同业竞争问题，托管期间，托管企业将与凯撒同盛不</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | 产生实质性同业竞争，符合凯撒同盛及其全体股东的利益，不会损害非关联股东的利益。同时，海航集团将促使该企业及其股东在本次交易完成后 24 个月内，依法通过关停、注销或者对外转让股权给无关第三方的方式最终解决同业竞争，从而保障上市公司的利益。具体解决方案为：（1）大新华国际会议展览有限公司将通过关停方式解决同业竞争；（2）海南乐游国际旅行社有限公司、海南美兰机场国际旅行社有限责任公司、吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司、北京新旅国际旅行社有限公司和山西幸运乐游国际 |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | 旅行社有限公司，海航成员单位持有的控股股权将全部对外转让给无关第三方。除涉及同业竞争企业外，本次交易完成后，海航集团及海航成员单位不存在其他与上市公司存在同业竞争的情形。4、除上述情形外，本次交易完成后，海航集团自身并将促使海航成员单位严格避免与上市公司新增同业竞争，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争关系的业务或经济活动，亦不会以任何形式支持上市公司以外的他人从事与上市公司目前或今后进行的 |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。5、若海航集团或海航成员单位将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争关系的业务机会，将立即通知上市公司，将该等业务机会让与上市公司，并按照上市公司能够接受的合理条款和条件尽力促成该等业务机会。6、海航集团自创立以来逐步发展成为以航空、实业、金融、旅游、物流为支柱的大型企业集团，海航集团通过下属子公司投资的航空、邮轮、酒店、旅游景点开发、旅游地产开发等业务与重组完成后的上市公司存在上下游关系。虽然目前上市公司及凯撒同盛</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>均未从事航空、邮轮、酒店、旅游景点开发及旅游地产开发等业务，与海航集团及海航成员单位在上述领域不构成同业竞争。若未来上市公司拟从事旅行社及相关服务的上游行业业务且与海航集团或海航成员单位从事的相关业务构成同业竞争，海航集团及海航成员单位将按照避免同业竞争的相关法规要求解决同业竞争问题；在海航集团及海航成员单位切实解决相关同业竞争问题前，上市公司不得从事与旅行社及相关服务的上游行业业务。7、若海航集团或海航成员单位违反上述声明、承诺，从事了对上市公司的业务</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>构成竞争的业务，海航集团将及时转让或者终止、或促成海航成员单位转让或终止该等业务，若上市公司提出受让请求，海航集团将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成海航成员单位将该等业务优先转让给上市公司；同时，海航集团或海航成员单位因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，海航集团同意赔偿上市公司相应损失。8、海航集团确认并向上市公司声明，海航集团在签署承诺函时是代表自身并作为海航集团下属企业的代理人签署的。9、海航集团确认</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |            |                       |                                                                                                                                                                                                                                       |                  |    |        |
|--|------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |            |                       | <p>承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>10、承诺函的出具、解释、履行与执行均适用中国有关法律、法规的规定。凡因承诺函而产生的或与承诺函有关的争议，由海航集团及上市公司协商解决；如协商不能解决，则任何一方可向有管辖权的人民法院提起诉讼。</p> <p>11、承诺函自海航集团正式签署之日起生效。</p> <p>12、上述各项承诺在海航集团控制上市公司期间持续有效。</p> |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、截至承诺函出具日，海航旅游没有从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动；</p>                                                                                                                                                                                         | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>海航旅游与上市公司不存在同业竞争。2、本次交易完成后，海航旅游将以上市公司为海航旅游下属从事旅行社业务及相关服务的唯一资本运作平台，并协助上市公司做大做强主营业务。3、本次交易完成后，海航成员单位中尚有 6 家公司与凯撒同盛在业务上存在一定程度上的同业竞争。就该等涉及同业竞争企业，海航集团已与凯撒同盛签署《海航集团有限公司与凯撒同盛（北京）投资有限公司股权托管协议》，将海航成员单位持有的涉及同业竞争企业的股权全部托管给凯撒同盛，前述协议的签署及履行有助于解决凯撒同</p> |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>盛与海航集团未来可能产生的同业竞争问题，托管期间，托管企业将与凯撒同盛不产生实质性同业竞争，符合凯撒同盛及其全体股东的利益，不会损害非关联股东的利益。同时，海航旅游将促使该企业及/或其股东在本次交易完成后 24 个月内，依法通过关停、注销或者对外转让股权给无关联第三方的方式最终解决同业竞争，从而保障上市公司的利益。具体解决方案为：（1）大新华国际会议展览有限公司将通过关停方式解决同业竞争；（2）海南乐游国际旅行社有限公司、海南美兰机场国际旅行社有限责任公司、吉林省旅游集团天</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>马国际商务旅行社有限公司、北京新旅国际旅行社有限公司和山西幸运乐游国际旅行社有限公司，海航成员单位持有的股权将全部对外转让给无关联第三方。除涉及同业竞争企业外，本次交易完成后，海航成员单位不存在其他与上市公司存在同业竞争的情形。4、除上述情形外，本次交易完成后，海航旅游自身并促使海航成员单位将严格避免与上市公司新增同业竞争，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争关系的业务或经济活动，亦不会以任何形</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>式支持上市公司以外的他人从事与上市公司目前或今后进行的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>5、若海航旅游或海航成员单位将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争关系的业务机会，海航旅游将立即通知上市公司，将该等业务机会让与上市公司，并按照上市公司能够接受的合理条款和条件尽力促成该等业务机会。</p> <p>6、若海航旅游违反上述声明、承诺，从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，海航旅游将及时转让或者终止、或促成海航成员单位转让或终止该等业务，若上市公司提出受让请求，</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>海航旅游将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成海航成员单位将该等业务优先转让给上市公司；同时，海航旅游因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，海航旅游同意赔偿上市公司相应损失。</p> <p>7、海航旅游确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>8、承诺函的出具、解释、履行与执行均适用中国有关法律、法规的规定。凡因承诺函而产生的或与承诺函有关的争议，由海航旅游及上市</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                  |                       |                                                                                                                                                 |                  |    |        |
|--|------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                  |                       | 公司协商解决；如协商不能解决，则任何一方均可向有管辖权的人民法院提起诉讼。                                                                                                           |                  |    |        |
|  |                  |                       | 9、承诺函自海航旅游正式签署之日起生效。10、上述各项承诺在海航旅游为上市公司第一大股东期间持续有效。                                                                                             |                  |    |        |
|  | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至承诺函出具日，凯撒世嘉没有从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动；凯撒世嘉与上市公司不存在同业竞争。2、本次交易完成后，凯撒世嘉下属从事旅行社业务及相关服务的公司（资产）全部注入上市公司，凯撒世嘉自身及其控股或实际控制的其他企业将积极避免与上市公司新增同业竞争，不会在中国境内 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>或境外，以任何方式直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争关系的业务或经济活动，亦不会以任何形式支持上市公司以外的他人从事与上市公司目前或今后进行的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、若凯撒世嘉或凯撒世嘉控股或实际控制的企业将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争关系的业务机会，凯撒世嘉将立即通知上市公司，将该等业务机会让与上市公司，并按照上市公司能够接受的合理条款和条件尽力促成该等业务机会。</p> <p>4、若凯撒世嘉自身</p> |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>或其控股或实际控制的企业违反上述声明、承诺从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，凯撒世嘉将及时转让或者终止、或促成凯撒世嘉控股或实际控制的企业转让或终止该等业务，若上市公司提出受让请求，凯撒世嘉将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成凯撒世嘉控股或实际控制的企业将该等业务优先转让给上市公司；同时，凯撒世嘉自身或其控股或实际控制的企业因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，凯撒世嘉同意赔偿上市公司相应损失。5、凯</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |         |                       |                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |    |        |
|--|---------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |         |                       | <p>撒世嘉确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>6、承诺函的出具、解释、履行与执行均适用中国有关法律、法规的规定。凡因承诺函而产生的或与承诺函有关的争议，由凯撒世嘉及上市公司协商解决；如协商不能解决，则任何一方可向有管辖权的人民法院提起诉讼。</p> <p>7、承诺函自凯撒世嘉正式签署之日起生效。</p> <p>8、上述各项承诺在凯撒世嘉持有上市公司股权超过 5%的期间持续有效。</p> |                  |    |        |
|  | 陈小兵、马逸雯 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、陈小兵和马逸雯夫妇未控制或实际控制任何与上市公司                                                                                                                                                                                                                      | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | 存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务；陈小兵和马逸雯夫妇与上市公司不存在同业竞争。今后陈小兵和马逸雯夫妇或其届时控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，不生产任何与上市公司产品相同或相似的产品，亦不会以任何形式支持上市公司以外的他人从事与上市公司目前或今后进行的业务构成竞争或可能构成竞 |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>争的业务或活动。2、若陈小兵和马逸雯夫妇或其控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争的业务机会，陈小兵和马逸雯夫妇将立即通知上市公司，将该等业务机会让与上市公司，并按照上市公司能够接受的合理条款和条件尽力促成该等业务机会。3、陈小兵和马逸雯夫妇将保证合法、合理地运用股东权利和经营管理权，不采取任何限制或影响上市公司正常经营的行为。4、若陈小兵和马逸雯夫妇或其控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体违反上述声明、承诺</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，陈小兵和马逸雯夫妇将及时转让或者终止、或促成陈小兵和马逸雯夫妇控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体转让或终止该等业务，若上市公司提出受让请求，陈小兵和马逸雯夫妇将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成陈小兵和马逸雯夫妇控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将该等业务优先转让给上市公司；同时，陈小兵和马逸雯夫妇或其控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>成上市公司经济损失的，陈小兵和马逸雯夫妇同意赔偿上市公司相应损失。5、陈小兵和马逸雯夫妇确认并向上市公司声明，本人在签署承诺函时是代表自身和作为陈小兵和马逸雯夫妇控制的下属企业的代理人签署的。6、本人确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7、承诺函的出具、解释、履行与执行均适用中国有关法律、法规的规定。凡因承诺函而产生的或与承诺函有关的争议，由陈小兵和马逸雯夫妇及上市公司协商解决；如协商不</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                        |                       |                                                                                                                                    |                  |    |        |
|--|----------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                        |                       | 能解决，则任何一方可向有管辖权的人民法院提起诉讼。<br>8、承诺函自陈小兵和马逸雯夫妇正式签署之日起生效。9、上述各项承诺在本人直接或间接持有上市公司股权超过 5% 或本人担任凯撒同盛核心管理人员期间持续有效。                         |                  |    |        |
|  | 陈茫;陈小兵;魏灵;张蕤;任军;王竹丽;赵欣;刘江涛;韩立新;陆建祥;杨卫东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至承诺函出具日，该等人员未投资或任职（兼职）于任何与上市公司及其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经经营也没有为他人经营与上市公司及其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业相同或类似的业务；该等人员与上市公司及 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业不存在同业竞争。2、自承诺函出具之日起至标的资产交割完成日及其后的三年期限内，除经上市公司同意或因不可抗力（包括但不限于丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪等）等原因以外，该等人员将持续在凯撒同盛及下属子公司中任职。3、在该等人员任职期间及自凯撒同盛及其下属企业离职后 2 年内，均不直接或间接的以自身或以自身关联方名义从事下列行为：（1）在与上市公司及其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业存在相同或类似业务的公司、企业或其他</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>经营实体工作；（2）将上市公司及其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业的业务推荐或介绍给其他公司导致上市公司和/或凯撒同盛利益受损；</p> <p>（3）自办/投资任何与上市公司及其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，经营/为他人经营与上市公司及其下属企业和/或凯撒同盛及其下属企业主营业务相同或类似的业务；</p> <p>（4）参与损害上市公司和/或凯撒同盛利益的任何活动。该等人员违反上述承诺的所得归上市公司和/或凯撒同盛所有，且应赔偿因此给上市公司和/或凯撒同</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                 |                       |                                                                                                                                                |                  |    |        |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                 |                       | 盛造成的一切损失。该等人员确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函自该等人员正式签署之日起生效。                                                        |                  |    |        |
|  | 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、凯撒同盛承诺自本承诺函出具之日起，除公司及下属子公司自身内部的航空客运代理销售业务以及对外开展的旅游产品相关的航空客运销售代理业务外，即时关停公司及下属子公司的其他全部对外航空客运销售代理业务，不再对外洽谈、签署新的票务代理业务合同或开展新的该等相关业务、项目等，对于正在履行的票 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>务代理业务合同及正在开展的该等业务、项目等，及时与合同相对方或者合作方沟通，妥善采取终止、解除或者转让合同权利义务等方式终止该等业务合同的履行或该等业务、项目等的开展。2、凯撒同盛承诺自前述承诺事项完成之日起不再从事除公司及下属子公司自身内部的航空客运销售代理业务以及对外开展的旅游产品相关的航空客运销售代理业务之外的任何其他票务代理业务。3、凯撒同盛确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有</p> |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                      |                       |                                                                                                                                                                                                                |                  |    |        |
|--|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                      |                       | 效性。                                                                                                                                                                                                            |                  |    |        |
|  | 海航集团有限公司;海航旅游集团有限公司;凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 保证做到与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面的相互独立。                                                                                                                                                                              | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |
|  | 海航旅游集团有限公司                           | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、如果由本公司或本公司控制的除上市公司外的其他成员单位最终实施了投资途牛事项，在途牛股权投资完成后，上市公司有权根据途牛的运营状况、盈利情况，结合上市公司自身发展需要，择机要求本公司将其所持途牛股份以公允价格转让予上市公司。本公司将在未来收到上市公司通知后，无条件按公允价格和法定程序将其所持途牛股份转让予上市公司。</p> <p>2、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何</p> | 2015 年 12 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                              |      |                                                                                                                                 |                  |    |        |
|--|----------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                              |      | 一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。3、本承诺函的出具、解释、履行与执行均适用中国有关法律、法规的规定。凡因本承诺函而产生的或与本承诺函有关的争议，由本公司及上市公司协商解决；如协商不能解决，则任何一方可向有管辖权的人民法院提起诉讼。 |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司; 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司; 海航凯撒旅游集团股份有限公司 | 其他承诺 | 本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员及其他主要管理人员，最近五年内不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况。本公司及本公司现任                            | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                                                                                                         |      |                                                                                                                                 |                  |    |        |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                                                                                                         |      | 董事、监事、高级管理人员及其他主要管理人员最近五年的诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分，或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查、尚未有明确结论意见等情况。 |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司; 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司; 海航航空集团有限公司; 新余杭坤投资管理中心（有限合伙）; 新余玖兴投资管理中心（有限合伙）; 新余佳庆投资管理中心（有限合伙）; 新余世嘉弘奇投资管理中心（有限合伙）; 新余柏 | 其他承诺 | 1、本单位知悉本次交易事宜，并且本单位内部有权机构已经按照《公司法》/《合伙企业法》及其他相关法律、法规、公司章程/合伙协议及相关投资决策的管理制度的规定作出同意本单位参与本次交易的决议；<br>2、本单位是根据中国法律合法成立              | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>鸣投资管理<br/>中心（有限合<br/>伙）；新余世嘉<br/>元冠投资管<br/>理中心（有限<br/>合伙）；网易乐<br/>得科技有限<br/>公司</p> |  | <p>并有效存续<br/>的法人/合伙<br/>企业，有权签<br/>订并履行与<br/>本次交易有<br/>关的一切协<br/>议/声明/承诺/<br/>其他文件；本<br/>单位内部有<br/>权机构对于<br/>本单位签署<br/>的与本次交<br/>易有关的一<br/>切协议/声明/<br/>承诺/其他文<br/>件均予以批<br/>准；并且与本<br/>次交易有关<br/>的一切协议/<br/>声明/承诺/其<br/>他文件一经<br/>签订即构成<br/>对本单位本<br/>身有效的、有<br/>法律约束力<br/>的、并可执行<br/>的义务；3、<br/>本单位签订<br/>并履行与本<br/>次交易有关<br/>的一切协议/<br/>声明/承诺/其<br/>他文件不会<br/>构成本单位<br/>违反本单位<br/>作为一方或<br/>对本单位有<br/>约束力的任<br/>何章程性文<br/>件、已经签订<br/>的协议及获<br/>得的许可，也<br/>不会导致本<br/>单位违反或</p> |  |  |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                             |      |                                                                                                                                                      |                  |    |        |
|--|-----------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                             |      | 需要获得法院、政府部门、监管机构发出的判决、裁定、命令或同意；4、本单位作为本次交易的认购对象，根据《公司法》和公司章程的规定享有股东权利、履行股东义务，除此之外，本单位不享有其他任何对本次交易造成不利影响的权利；5、本单位授权代表将代表本单位签署与本次交易有关的一切协议/声明/承诺/其他文件。 |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司；凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 其他承诺 | 海航旅游、凯撒世嘉承诺按其所持凯撒同盛的股权比例承担凯撒国际旅行社因与美佳包机公司之间的合同纠纷，以及凯撒国际旅行社因与上海天丽国际旅行社有限公司之间的合同纠纷而产生的一切诉                                                              | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                             |      |                                                                                                                                                                                 |                  |    |        |
|--|-----------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                             |      | 讼费用、赔偿责任、支付义务；并承诺对于因其违反承诺而导致凯撒同盛及凯撒国际旅行社遭受的损失予以全额赔偿。                                                                                                                            |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司；凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 其他承诺 | 凯撒同盛的股东海航旅游及凯撒世嘉分别作出承诺：如果凯撒同盛或其下属子公司住所地社会保险管理部门、住房公积金管理部门要求凯撒同盛或其下属子公司对社会保险费或住房公积金进行补缴，海航旅游及凯撒世嘉将无条件按主管部门核定的金额、依照其各自所持凯撒同盛的股权比例无偿代其补缴；如果凯撒同盛或其下属子公司因未按规定为职工缴纳社会保险费或住房公积金而带来任何其他 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                 |      |                                                                                                                                                            |                  |    |        |
|--|---------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                 |      | 行政处罚、费用支出、经济损失或法律责任，其将无条件依照各自所持凯撒同盛的股权比例无偿代其承担。                                                                                                            |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司；<br>凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 其他承诺 | 海航旅游及凯撒世嘉承诺按其所持凯撒同盛的股权比例承担凯撒同盛或其下属子公司、分公司、门市部因截至该等承诺函出具日的房产租赁关系瑕疵而导致的一切经济损失、赔偿责任、支付义务、法律责任；并承诺对于因其违反承诺而导致凯撒同盛或其下属子公司、分公司、门市部，及/或海航凯撒旅游集团股份有限公司遭受的损失予以全额赔偿。 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |
|  | 海航旅游集团有限公司；<br>凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 |      | 本公司合法拥有凯撒同盛股权完整的所有权（海航旅游 51%、                                                                                                                              | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |             |      |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |    |        |
|--|-------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  | 司           |      | 凯撒世嘉49%),依法拥有凯撒同盛有效的占有、使用、收益及处分权;本公司持有的凯撒同盛股权均系本公司真实出资形成,权属清晰,不存在委托持股、信托持股及其他利益安排的情形,亦不存在使其他方代本公司持有凯撒同盛股份的情形;上述股权没有设置抵押、质押、留置等任何担保权益,不存在产权纠纷或潜在纠纷,也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序,股权过户或转移不存在法律障碍。 |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司; | 其他承诺 | 因本次发行股份购买资                                                                                                                                                                                                                         | 2015 年 11 月 10 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                                                      |      |                                                                                                                                                                                                      |                  |    |        |
|--|----------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司                                                     |      | 产事宜所认购的上市公司股份，自该等股份发行上市之日起 36 个月内且标的资产 2017 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》已经出具并公告前不转让，若本次交易完成后 6 个月内上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的该等股份的锁定期自动延长至少 6 个月，之后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。 |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司;<br>海航航空集团有限公司;<br>新余杭坤投资管理中心(有限合伙);<br>新余玖兴投资管理中心(有限合伙); | 其他承诺 | 本次募集配套资金所发行股票自发行上市之日起 36 个月内不上市交易或以任何方式转让，在此之后按中国证监会及深                                                                                                                                               | 2015 年 11 月 10 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                                                                    |      |                                                                                                                                                          |                  |    |        |
|--|------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  | 新余佳庆投资管理中心（有限合伙）；新余世嘉弘奇投资管理中心（有限合伙）；新余柏鸣投资管理中心（有限合伙）；新余世嘉元冠投资管理中心（有限合伙）；网易乐得科技有限公司 |      | 圳证券交易所的有关规定执行。若上述限售期安排与监管机构的最新监管意见不相符的，认购方将根据监管机构的最新监管意见出具相应调整后的限售期承诺函。                                                                                  |                  |    |        |
|  | 大集控股有限公司                                                                           | 其他承诺 | 自易食股份发行股份购买资产并募集配套资金完成之日（即本次发行股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记之日起）12个月内，本公司在本次重大资产重组前持有的易食股份的股份将不以任何方式进行转让或上市交易，也不由易食股份回购该等股份。如前述股份由于易食股份送股、转增股本等事项增持的，增持的股份亦遵 | 2015 年 11 月 10 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|                 |                |      |                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                |        |
|-----------------|----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------|
|                 |                |      | 守上述承诺。                                                                                                                                                                                                                              |                  |                |        |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 海航凯撒旅游集团股份有限公司 | 其他承诺 | 1、本公司报送给证监会的海航凯撒旅游集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的申请文件的电子版本与书面版本内容完全一致。2、在本次发行申请期间，本公司保证不直接或者间接地向主板发行审核委员会委员提供资金、物品等馈赠及其他利益，保证不直接或间接地向主板发行审核委员会委员提供本次所核准的发行申请的股票，保证不以不正当手段影响主板发行审核委员会委员对本公司的判断。3、本公司保证不以任何形式干扰主板发行审核委员会的审核工作。4、在主板发行审核委员会会议上接受主 | 2016 年 09 月 26 日 | 截止公司非公开发行事项完成。 | 正在履行中。 |

|  |            |      |                                                                                                                                                           |                  |    |        |
|--|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |            |      | 板发行审核委员会委员的询问时，本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次发行审核无关的内容。5、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。                                                                           |                  |    |        |
|  | 海航旅游集团有限公司 | 其他承诺 | 1、绝不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、若违反承诺给上市公司或者其他股东造成损失的，海航旅游集团有限公司将依法承担补偿责任；3、本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本公司承 | 2016 年 09 月 26 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                          |      |                                                                                                                                                                                                                  |                  |    |        |
|--|------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                                          |      | 诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。                                                                                                                                                                                          |                  |    |        |
|  | 陈威廉;陈小兵;崔铠;李文博;刘江涛;刘志强;陆建祥;马逸雯;魏灵;张岭;张延波 | 其他承诺 | 公司董事和高级管理人员作出以下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司实施股权激励，本人 | 2016 年 09 月 26 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                  |      |                                                                                                                                                                                                         |                  |                |        |
|--|------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------|
|  |                  |      | 承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 |                  |                |        |
|  | 北京凯撒世嘉投资管理有限责任公司 | 其他承诺 | 1、陈小兵、马逸雯夫妇为上市公司第二大股东凯撒世嘉旅游管理顾问                                                                                                                                                                         | 2016 年 09 月 26 日 | 截止公司非公开发行事项完成。 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>股份有限公司的实际控制人，同时为世嘉投资的实际控制人和最终出资人，故世嘉投资为上市公司第二大股东的一致行动人。陈小兵、马逸雯夫妇作为世嘉投资的实际控制人和最终出资人。2、陈小兵、马逸雯夫妇拥有认购上市公司非公开发行的股票的资金实力，世嘉投资用于认购本次上市公司非公开发行的股票的资金（以下简称“认购资金”）为陈小兵、马逸雯夫妇以自有资金或自筹资金真实出资形成，不存在对外募集资金的情形，且认购资金来源合法；3、认购资金不存在直接或间接来源于上市公司及其关联方的财务资助或</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                             |        |                                                                                                                                                                                       |                  |               |        |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------|
|  |                             |        | 补偿的情形；<br>4、认购资金不存在分级收益等结构化安排、结构化融资等情形，亦不存在委托持股、信托持股等其他利益安排。                                                                                                                          |                  |               |        |
|  | 北京凯撒世嘉投资管理有限责任公司;海航旅游集团有限公司 | 股份限售承诺 | 1、本公司在本次非公开发行股票过程中所认购的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或以任何方式转让，之后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。上述股份如发生送红股、资本公积金转增股本等事项，亦遵守上述限售期安排。2、若上述限售期安排与监管机构的最新监管意见不相符的，本单位将根据监管机构的最新监管意见出具相应调整后的限售期 | 2016 年 09 月 26 日 | 发行结束之日起 36 个月 | 正在履行中。 |

|               |                  |        |                                                                                                                                                                        |                  |                                  |                        |
|---------------|------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------|
|               |                  |        | 承诺函。                                                                                                                                                                   |                  |                                  |                        |
| 股权激励承诺        |                  |        |                                                                                                                                                                        |                  |                                  |                        |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 股份增持承诺 | 1、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司及其一致行动人拟在 2016 年 5 月 16 日起的 12 个月内增持占本公司总股本的 1% 至 2% 之间比例的股份；2、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司及其一致行动人承诺：在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等违规行为。 | 2016 年 05 月 16 日 | 2016 年 5 月 16 日-2017 年 5 月 16 日  | 目前已累计增持 0.5157%，正在履行中。 |
|               | 马逸雯、郑丹           | 股份增持承诺 | 公司董事马逸雯、监事郑丹增持本公司股份，承诺 6 个月内不减持所持有的公司股份，增持的股票将按有关规定进行锁定。                                                                                                               | 2016 年 05 月 17 日 | 2016 年 5 月 17 日-2016 年 11 月 17 日 | 承诺不减持期限已完成。            |
|               | 海航旅游集团有限公司       | 股份增持承诺 | 1、海航旅游集团有限公司及其一致                                                                                                                                                       | 2016 年 09 月 09 日 | 2017 年 9 月 9 日                   | 正在履行中。                 |

|  |                                                      |        |                                                                                                                                                                                                            |                  |                                  |        |
|--|------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|--------|
|  |                                                      |        | <p>行动人承诺自本次增持计划公告之日起 12 个月内起累计增持股份数量不超过公司总股本的 2%。本次拟增持股份不设置固定价格、价格区间或累计跌幅比例,具体价格区间及增持股份数量将根据未来二级市场股价表现、整体市场情况等因素确定。</p> <p>2、海航旅游及其一致行动人承诺:在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份并严格遵守有关规定,不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等违规行为。</p> |                  |                                  |        |
|  | 北京蓝泓投资中心(有限合伙);北京旅游发展基金(有限合伙);北京首都航空有限公司;大鹏航旅信息有限公司; | 股份回购承诺 | <p>1、海航旅游集团有限公司(乙方一)向甲方承诺,本次增资完成后,易生金服控股集团有限公司(丙方)拟于 2018</p>                                                                                                                                              | 2016 年 09 月 30 日 | 2016 年 9 月 30 日-2018 年 12 月 31 日 | 正在履行中。 |

|  |                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | 海航凯撒旅游集团股份有限公司;海航旅游集团有限公司;海南航空股份有限公司;宁波高新区新湃天清股权投资合伙企业(有限合伙);宁波杭州湾新区凯撒世嘉四期股权投资管理合伙企业(有限合伙);宁波建蓝投资管理合伙企业(有限合伙);上海商驿国际贸易合伙企业(有限合伙);易生金服控股集团有限公司 |  | <p>年 12 月 31 日之前进入合格上市实质阶段, 否则甲方(所有承诺方)各方有权要求乙方一以约定价款回购甲方各方在本次增资中获得的全部股权, 约定价款如下:</p> <p>股权回购的计算公式为:</p> $\text{回购价款} = \text{被回购方在本次增资过程中支付的全部增资款} \times (1+8\%)^N - \text{被回购方在持股期间获得的现金红利累计金额。}$ <p>其中, 上述公式中: N 代表被回购方持有丙方股权的时间(N 以年为单位, 指自被回购方全部增资款支付之日起至回购价款足额支付之日的期间总天数除以 365, 结果保留两位小数)。2、各方一致同意, 本协议所约定的公司合格</p> |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>上市指：丙方股权（包括甲方在本次增资中获得的丙方股权）被 A 股上市公司收购，且收购时丙方的估值<math>\geq</math>丙方投后估值<math>\times(1+8\%)N</math>。</p> <p>丙方被上市公司收购时需要做出业绩承诺的，甲方不承担该等承诺，但是按照丙方被上市公司收购时的法律、行政法规、规范性文件、政府指导意见等规定甲方必须承担业绩承诺的除外。其中，上述公式中：N 代表本次增资交割日至上市公司收购丙方时的定价基准日期间的天数（N 以年为单位，指自本次增资交割日至上市公司收购丙方时的定价基准日期间的总天数除以 365，结果保留两位小</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>数)。各方一致同意,本协议约定的上市实质阶段指:上市公司就收购丙方股权(包括甲方在本次增资中获得的丙方股权)召开董事会公开披露收购方案并签署附条件生效的收购协议。</p> <p>3、各方一致同意:丙方进入上市实质阶段后,如发生如下情形之一,则甲方有权要求乙方一按照本协议 10.1 条约定的股权回购价款计算公式回购甲方在本次增资中获得的全部股权:</p> <p>(1) 丙方进入上市实质阶段后 6 个月内未能向中国证监会提交正式申报文件;</p> <p>(2) 丙方完成了向中国证监会提交正式申报文件,但后期撤回;</p> <p>(3) 丙方完成了向中国证监</p> |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>会提交正式申报文件，但未在进入上市实质阶段后 12 个月内取得中国证监会并购重组审核委员会核准同意;4、为积极推进丙方上市工作，各方在此一致承诺，同意在丙方向中国证监会提交正式申报文件前解除所有相关法律文本中（包括但不限于投资意向协议、增资协议、公司章程等）涉及到公司上市和股权赎回的相关条款以及解除按照法律、行政法规、规范性文件、政府指导意见等规定的其他任何有可能对丙方上市构成障碍的条款和安排。若发生本协议第 10.3 条约定的任一情形，则各方按照本协议约定的赎回权条款另行重</p> |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                      |           |                                                                                                                                                                                                             |                  |                                  |        |
|--|----------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|--------|
|  |                      |           | 新签署回购协议。5、甲方承诺，交割日后至丙方合格上市之前：（1）未经乙方一同意不得转让其在本次增资中获得的丙方股权；（2）在不损害甲方利益的前提下，按照丙方及乙方一的要求对丙方上市工作予以全面支持，包括但不限于①签署相关法律文件 ②提供相关资料 ③使甲方的股东主体资格达到上市审核的相关法律法规对股东主体资格的要求 ④在符合法律规定的前提下，清除任何可能对丙方上市构成的任何障碍 ⑤给予其他一切必要的支持。 |                  |                                  |        |
|  | 龙之冰;宁波天天商旅控股有限公司;郑锡光 | 业绩承诺及补偿安排 | 1、宁波天天商旅控股有限公司(甲方一)、郑锡光夫妇(丁方)共同承诺，浙江天                                                                                                                                                                       | 2016 年 09 月 30 日 | 2016 年 9 月 30 日-2018 年 12 月 31 日 | 正在履行中。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>天商旅国际旅行社有限公司(丙方)2015 年度经审计的净利润为贰仟壹佰伍拾伍万元整 (2155 万元), 丙方 2016 年度、2017 年度、2018 年实现的净利润平均增长率不低于 30%, 即丙方 2016 年度、2017 年度、2018 年度承诺净利润下限之和不低于 11057.84 万元。2、如丙方于利润承诺期内, 截至当期期末累计实现的经审计净利润数未达到甲方 8.1 条承诺截至当期期末累计的净利润数, 则甲方一、丁方应在当期审计报告出具后 15 日内以现金方式对凯撒同盛旅行社(集团)有限公司(乙方)进行补偿, 并优先以本协议约定的当期乙方应</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>支付给甲方的股权转让价款抵扣当期业绩补偿，抵扣后不足部分由甲方一、丁方以自有资金对乙方进行补偿。甲方一、丁方对业绩补偿义务负有连带责任，甲方一、丁方未能及时足额承担业绩补偿义务的，每逾期一日应当连带地向乙方支付相当于当期未支付业绩补偿 1%的违约金；逾期超过 30 日的，乙方有权要求甲方一、丁方按照本条约定承担违约金，同时，丙方当期实现利润低于当期承诺利润 50%时，乙方有权单方面终止本协议，并要求甲方一、丁方中任何一方或共同回购乙方在本次投资中获得的丙方股权，回购价格为乙方已</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                |          |                                                                                                                                                                                                                       |                  |                                   |        |
|--|----------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------|
|  |                |          | <p>支付的投资款（包含股权转让价款和增资款）</p> <p>*120%；违约金的承担不影响甲方一、丁方继续履行本协议约定的义务，违约金不足以弥补乙方损失的，甲方一、丁方还应当连带地向乙方承担赔偿责任；3、如丙方于三年利润承诺期内累计完成利润达到或超过承诺净利润总和，则甲方一、丁方在利润承诺期内按照协议已经补偿给乙方的金额（含抵扣乙方应付给甲方一的股权转让价款金额），由乙方在三年利润承诺期结束后返还给甲方一、丁方。</p> |                  |                                   |        |
|  | 海航凯撒旅游集团股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | <p>公司闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行高风险投资或者为他人提供财务</p>                                                                                                                                                                            | 2016 年 12 月 16 日 | 2016 年 12 月 16 日-2017 年 12 月 16 日 | 正在履行中。 |

|  |                      |        |                                                                                                                                           |                  |                                 |        |
|--|----------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------|
|  |                      |        | 资助。                                                                                                                                       |                  |                                 |        |
|  | 宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 凯撒世嘉一致行动人宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）于 2017 年 2 月 7 日、2017 年 2 月 8 日通过深圳证券交易所证券交易系统增持了本公司股份 1,113,235 股，宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）承诺在法定期限内不减持其所持有的公司股份。 | 2017 年 02 月 07 日 | 2017 年 2 月 7 日-2017 年 8 月 7 日   | 正在履行中。 |
|  | 宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 凯撒世嘉一致行动人宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）于 2017 年 2 月 16 日、2017 年 2 月 17 日通过深圳证券交易所证券交易系统增持了本公司股份 90,7267 股，宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）承诺在法定期限内不减持其所持有的公     | 2017 年 02 月 16 日 | 2017 年 2 月 16 日-2017 年 8 月 16 日 | 正在履行中。 |

|                                       |      |  |      |  |  |  |
|---------------------------------------|------|--|------|--|--|--|
|                                       |      |  | 司股份。 |  |  |  |
| 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 | 不适用。 |  |      |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。比较数据不予调整。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

|                               |            |                |     |         |            |       |               |             |
|-------------------------------|------------|----------------|-----|---------|------------|-------|---------------|-------------|
| 北京旭日旅行社有限公司                   | 2016.1.7   | 133,372.21     | 100 | 现金收购    | 2016.1.7   | 取得控制权 | 14,423,657.29 | 19,401.97   |
| 凯撒景鸿（北京）商务旅游有限责任公司            | 2016.1.1   | 400,000.00     | 80  | 现金收购    | 2016.1.1   | 取得控制权 | 67,725,927.60 | -472,974.09 |
| 凯撒景鸿商旅（北京）商务服务有限公司            | 2016.1.1   | 1,000,000.00   | 100 | 现金收购    | 2016.1.1   | 取得控制权 | 13,106,460.61 | 497,190.40  |
| 四海方德（北京）国际商务咨询有限公司            | 2016.9.2   | 240,000.00     | 100 | 现金收购    | 2016.9.2   | 取得控制权 | 0.00          | -489.77     |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司               | 2016.11.24 | 148,590,000.00 | 60  | 股权受让及增资 | 2016.11.24 | 取得控制权 | 27,421,311.17 | -795,394.57 |
| Caissa touristic (UK) Limited | 2016.9.5   | 202,955.77     | 100 | 现金收购    | 2016.9.5   | 取得控制权 | 126,677.99    | -256,594.14 |

## (2) 合并成本以及商誉或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额

| 项目                  | 北京旭日       | 凯撒景鸿（北京）    |
|---------------------|------------|-------------|
| 合并成本：               |            |             |
| 支付的现金               | 133,372.21 |             |
| 转移非现金资产的公允价值        |            |             |
| 发行或承担债务的公允价值        |            |             |
| 发行权益性证券的公允价值        |            |             |
| 或有对价的公允价值           |            |             |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 |            |             |
| 未支付的股权受让款           |            | 400,000.00  |
| 合并成本合计              | 133,372.21 | 400,000.00  |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值份额  | 6,128.65   | -384,691.79 |

|                                  |            |            |
|----------------------------------|------------|------------|
| 商誉                               | 127,243.56 | 784,691.79 |
| 可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额（营业外收入） |            |            |

（续表）

| 项目                               | 凯撒景鸿商旅        | 四海方德（北京）   |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 合并成本：                            |               |            |
| 支付的现金                            |               | 240,000.00 |
| 转移非现金资产的公允价值                     |               |            |
| 发行或承担债务的公允价值                     |               |            |
| 发行权益性证券的公允价值                     |               |            |
| 或有对价的公允价值                        |               |            |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值              |               |            |
| 未支付的股权受让款                        | 1,000,000.00  |            |
| 合并成本合计                           | 1,000,000.00  | 240,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值份额               | -2,212,929.53 |            |
| 商誉                               | 3,212,929.53  | 240,000.00 |
| 可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额（营业外收入） |               |            |

（续表）

| 项目    | 浙江天天商旅        | Caissa touristic (UK)<br>Limited |
|-------|---------------|----------------------------------|
| 合并成本： |               |                                  |
| 支付的现金 | 51,435,000.00 | 202,955.77                       |

|                                  |                |            |
|----------------------------------|----------------|------------|
| 转移非现金资产的公允价值                     |                |            |
| 发行或承担债务的公允价值                     |                |            |
| 发行权益性证券的公允价值                     |                |            |
| 或有对价的公允价值                        |                |            |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值              |                |            |
| 未支付的股权受让款及增资款                    | 97,155,000.00  |            |
| 合并成本合计                           | 148,590,000.00 | 202,955.77 |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值份额               | 49,213,927.54  | -77,966.87 |
| 商誉                               | 99,376,072.46  | 280,922.64 |
| 可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额（营业外收入） |                |            |

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

| 项目     | 北京旭日       |            | 凯撒景鸿（北京）     |              |
|--------|------------|------------|--------------|--------------|
|        | 购买日公允价值    | 购买日账面价值    | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 资产：    |            |            |              |              |
| 货币资金   | 100,075.61 | 100,075.61 | 1,006,429.98 | 1,006,429.98 |
| 应收账款   |            |            | 834,796.30   | 834,796.30   |
| 预付款项   |            |            | 76,008.86    | 76,008.86    |
| 其他应收款  |            |            | 2,335,108.84 | 2,335,108.84 |
| 长期股权投资 |            |            |              |              |
| 固定资产   | 2,715.00   | 2,715.00   |              |              |

|          |            |            |              |              |
|----------|------------|------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产  |            |            |              |              |
| 资产小计     | 102,790.61 | 102,790.61 | 4,252,343.98 | 4,252,343.98 |
| 负债：      |            |            |              |              |
| 短期借款     |            |            |              |              |
| 应付账款     |            |            | 113,010.55   | 113,010.55   |
| 预收款项     |            |            |              |              |
| 应付职工薪酬   |            |            |              |              |
| 应交税费     |            |            | 23,723.08    | 23,723.08    |
| 其他应付款    | 96,661.96  | 96,661.96  | 4,596,475.09 | 4,596,475.09 |
| 预计负债     |            |            |              |              |
| 负债小计     | 96,661.96  | 96,661.96  | 4,733,208.72 | 4,733,208.72 |
| 净资产      | 6,128.65   | 6,128.65   | -480,864.74  | -480,864.74  |
| 减：少数股东权益 |            |            | -96,172.95   | -96,172.95   |
| 取得的净资产   | 6,128.65   | 6,128.65   | -384,691.79  | -384,691.79  |

(续表)

| 项目   | 凯撒景鸿商旅    |           | 四海方德（北京）     |              |
|------|-----------|-----------|--------------|--------------|
|      | 购买日公允价值   | 购买日账面价值   | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 资产：  |           |           |              |              |
| 货币资金 | 27,146.93 | 27,146.93 | 2,008,307.74 | 2,008,307.74 |
| 应收账款 |           |           |              |              |

|          |               |               |              |              |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 预付款项     |               |               |              |              |
| 其他应收款    | 144,000.00    | 144,000.00    | 60,522.69    | 60,522.69    |
| 长期股权投资   |               |               |              |              |
| 固定资产     |               |               |              |              |
| 递延所得税资产  |               |               |              |              |
| 资产小计     | 171,146.93    | 171,146.93    | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 |
| 负债：      |               |               |              |              |
| 短期借款     |               |               |              |              |
| 应付账款     |               |               |              |              |
| 预收款项     |               |               |              |              |
| 应付职工薪酬   |               |               |              |              |
| 应交税费     | 1,093.74      | 1,093.74      |              |              |
| 其他应付款    | 2,382,982.72  | 2,382,982.72  | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 |
| 预计负债     |               |               |              |              |
| 负债小计     | 2,384,076.46  | 2,384,076.46  | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 |
| 净资产      | -2,212,929.53 | -2,212,929.53 |              |              |
| 减：少数股东权益 |               |               |              |              |
| 取得的净资产   | -2,212,929.53 | -2,212,929.53 |              |              |

(续表)

| 项目       | 浙江天天商旅         |                | Caissa touristic (UK) Limited |            |
|----------|----------------|----------------|-------------------------------|------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值                       | 购买日账面价值    |
| 资产：      |                |                |                               |            |
| 货币资金     | 12,342,738.01  | 12,342,738.01  | 153,631.75                    | 153,631.75 |
| 应收账款     | 70,247,438.83  | 70,247,438.83  |                               |            |
| 预付款项     | 190,820.00     | 190,820.00     |                               |            |
| 其他应收款    | 241,479,998.78 | 241,479,998.78 | 65,141.00                     | 65,141.00  |
| 其他流动资产   | 86,043.69      | 86,043.69      |                               |            |
| 可供出售金融资产 | 5,000.00       | 5,000.00       |                               |            |
| 固定资产     | 265,027.87     | 265,027.87     | 3,943.55                      | 3,943.55   |
| 递延所得税资产  | 7,904,767.23   | 7,904,767.23   |                               |            |
| 资产小计     | 332,521,834.41 | 332,521,834.41 | 222,716.30                    | 222,716.30 |
| 负债：      |                |                |                               |            |
| 短期借款     | 107,000,000.00 | 107,000,000.00 |                               |            |
| 应付账款     | 45,679,601.16  | 45,679,601.16  |                               |            |
| 预收款项     | 8,221,245.97   | 8,221,245.97   |                               |            |
| 应付职工薪酬   | 64,649.63      | 64,649.63      |                               |            |
| 应交税费     | 11,050,001.59  | 11,050,001.59  |                               |            |
| 其他应付款    | 123,193,645.56 | 123,193,645.56 | 300,683.17                    | 300,683.17 |

|          |                |                |            |            |
|----------|----------------|----------------|------------|------------|
| 预计负债     | 27,500.00      | 27,500.00      |            |            |
| 负债小计     | 295,236,643.91 | 295,236,643.91 | 300,683.17 | 300,683.17 |
| 净资产      | 37,285,190.50  | 37,285,190.50  | -77,966.87 | -77,966.87 |
| 减：少数股东权益 | 12,411,977.93  | 12,411,977.93  |            |            |
| 取得的净资产   | 24,873,212.57  | 24,873,212.57  | -77,966.87 | -77,966.87 |

## 2.同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

## 3.其他合并范围的变更

(1) 本期新设主体情况如下

| 名称               | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产         | 合并日至期末净利润      |
|------------------|------------|---------------|----------------|
| 易食控股有限公司         | 2016.1.8   | 13,348,203.96 | -12,119,021.81 |
| 海南易食网络信息有限公司     | 2016.7.4   | 36,435.94     | 36,435.94      |
| 易启行网络技术有限公司      | 2016.2.1   | 0.00          | 0.00           |
| 凯撒到家实业发展股份有限公司   | 2016.2.15  | 0.00          | 0.00           |
| 新余弘佳科技有限责任公司     | 2016.1.1   | 0.00          | 0.00           |
| 北京上游网络科技有限公司     | 2016.1.1   | 9,350,034.35  | 5,433.37       |
| 新疆同盛假期旅游管理有限公司   | 2016.8.31  | 25,884,782.52 | 24,884,782.52  |
| 大洋假期国际旅行社有限责任公司  | 2016.1.1   | -194.31       | -194.31        |
| 凯撒大洋邮轮有限责任公司     | 2016.1.1   | 0.00          | 0.00           |
| 北京滑遍天下国际旅游服务有限公司 | 2016.11.21 | 0.00          | 0.00           |
| 北京滑遍天下文化传播有限公司   | 2016.1.27  | 0.00          | 0.00           |
| 天津首航假期旅行社有限公司    | 2016.9.6   | 9,693,551.56  | 4,693,551.56   |
| 海南大新华国际旅行社有限公司   | 2016.4.20  | 1,008,947.68  | -1,052.32      |

注：部分子公司在2015年成立，因未开展业务，在2016年开始建账，因此纳入合并时间为2016年1月1日。

(2) 本期无清算情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 165                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 李慧、张正峰             |

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，经公司2015年年度股东大会审议通过，公司2016年度财务报告及内部控制的审计机构仍为中审众环，费用总额为165万元，其中内部控制审计60万元，财务报告审计费用105万元。

2、2015年，公司因重大资产重组事项，聘请中国国际金融股份有限公司为财务顾问，持续督导期间共支付财务顾问费1500万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                              | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                      | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期        | 披露索引                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------------------------------|
| 2012年4月30日，凯撒国际旅行社与美佳包机有限公司签订了《美佳包机有限公司-标准客户合同》及《美佳包机-补充协议》，约定双方合作经营“北京-马累-北京”航线，由美佳包机有 | 7,911.64 | 否        | 国内反诉已立案在送达阶段，香港诉讼在双方交换证据等待开庭。 | 暂无            | 暂无           | 2015年04月18日 | 《发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）》 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>限公司向凯撒国际旅行社出售该航班的座位，凯撒国际旅行社支付相应的价款和保证金，同时合同中还约定了凯撒国际旅行社在合同约定的期间内不得与其他航空公司合作经营该条航线的排他性条款。</p> <p>2012 年 6 月 29 日，凯撒国际旅行社向美佳包机有限公司发出《解约通知函》，对双方签署的前述包机合同提出解约。2012 年 9 月 10 日，美佳包机有限公司向香港特别行政区高等法院首次提起诉讼。2014 年 4 月，凯撒国际旅行社收到美佳包机有限公司向香港特别行政区高等法院递交的修订后的诉状，美佳包机有限公司诉称截至 2012 年 9 月 10 日，因凯撒国际旅行社违反合同约定未能支付相应的款项和保证金而给其造成的损失为人民币 6,214,548 元，要求凯撒国际旅行社承担上述损害赔偿金。2014 年 11 月，凯撒国际旅行社收到美佳包机有限公司向香港特别行政区高等法院商业法庭再次提起的讼</p> |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|

|                                                                                                                                                                                                                |          |   |                                                                 |    |    |                  |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---|-----------------------------------------------------------------|----|----|------------------|--------------------|
| 状，美佳包机有限公司诉称自 2012 年 9 月 11 日至 2013 年 12 月 31 日，因凯撒国际旅行社违反合同约定未能支付相关款项而给其造成的损失为人民币 52,370,172 元，因凯撒国际旅行社违反合同排他性条款给其造成的损失为人民币 26,746,263 元，要求凯撒国际旅行社承担上述损害赔偿金，并要求阻止凯撒国际旅行社违反合同排他性条款的行为和采取相应的补救措施。               |          |   |                                                                 |    |    |                  |                    |
| 2012 年 10 月 8 日，原告宝鸡国贸大酒店有限公司、陕西国茂实业有限公司（下称第三人）同被告宝鸡市华创天利工贸有限责任公司（下称第一被告）就宝鸡国贸大酒店整体租赁用于酒店经营事宜达成一致意见，分别签订了《国贸大酒店整体房产租赁合同书（主楼）》、《陕西国茂实业有限公司房产租赁合同》、《国贸大酒店房产租赁合同书（后四楼）》及《补充协议》。其中，原告与第一被告签署的《国贸大酒店整体房产租赁合同书（主楼）》约 | 1,473.51 | 否 | 公司已于 2017 年 4 月 11 日接到《陕西省宝鸡市中级人民法院案件受理暨交费通知书》（2017 宝中收字第 39 号） | 暂无 | 暂无 | 2017 年 04 月 12 日 | 《关于全资子公司重大诉讼事项的公告》 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 定：甲方（即原告，下同）同意将位于宝鸡市经二路 155 号的房产，即宝鸡国贸大酒店主楼内一楼至四楼、八楼至十九楼（不含正门外东西两侧门面房）整体出租给乙方（即第一被告，下同）用于酒店经营；租赁期限为 12 年，即自 2012 年 10 月 08 日起至 2024 年 10 月 07 日止；乙方装修免租期为 10 个月，即自 2012 年 10 月 08 日起至 2013 年 08 月 08 日止；2013 年 08 月 08 日为租赁费起算日；租赁费为每月 34 万元，合计年租赁费为 408 万元；乙方应按合同月缴纳租赁费，每月租赁费应提前 5 个工作日汇入甲方指定的账户；同时自合同签订之日，乙方向甲方交纳合同保证金 90 万元（无息）；租赁期内（含装修期间），乙方所使用的水、电、燃气、通讯、网络等公共事业所产生的全部费用乙方应按时足额向甲方缴纳（或由甲方代收）；并约定乙方如未按期足额缴纳租赁费，逾期应付双倍租金；如发生争议， |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|

|                       |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 任何一方均可向租赁房产所在地人民法院起诉。 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|

### 十三、处罚及整改情况

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年4月28日收到陕西证监局《关于对海航凯撒旅游集团股份有限公司采取监管谈话措施的决定》（陕证监措施字[2016] 3号），内容主要为以下问题：

1、信息披露方面(1)公司在2015年报财务报表附注中未披露与关联方北京易生衡信科技有限公司之间1,005.01万元的关联交易，不符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》（证监会公告[2014]54号）第五十二条的规定。(2)你公司在2015年报财务报表附注或有事项中未披露1,300.00万元反担保事项，不符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》（证监会公告[2014]54号）第五十八条的规定。

2、会计核算方面，2015度公司存在收入、费用跨期，导致你公司2015年度利润多计约313.70万元，不符合《企业会计准则——基本准则》第十九条、第三十五条的规定。

上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条、第二十一条的规定，依照该办法第五十九条的规定，要求公司执行董事长兼首席执行官刘江涛、董事会秘书张延波于2016年5月10日上午10点，携带有效身份证件，到陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期2层陕西证监局接受监管谈话。

主要整改措施为：

1、接到监管措施决定后，公司董事长兼首席执行官刘江涛、董事会秘书张延波已按照要求于2016年5月10日接受了陕西证监局的监管谈话；

2、信息披露方面，公司已于2016年5月28日披露了《关于对2015年年度报告更正及补充的公告》，对未披露事项进行了补充披露；组织公司董事会、监事会、高级管理人员、财务部、董事会办公室等各部门及控股子公司相关人员对定期报告编报规则、监管部门规范、信息披露管理制度等进行学习，并严格执行；

3、会计核算方面，公司加强财务人员会计核算相关事宜的培训，进一步规范公司会计核算管理办法，对有预见性的费用在年度末进行金额预估，避免造成收入、费用跨期等现象的发生，确保披露数据的准确性。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

凯撒同盛原股东凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司之股东陈小兵、魏灵在2014年12月分别与本公司中层管理人员陈杰、汪辉、郑丹等签署股权转让协议，协议约定由陈小兵、魏灵将其持有的凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司部分股权转让至陈杰、汪辉、郑丹等人，每股价格15元，并承诺在未来的两年内（2015

年、2016年）以上等人不离职，否则按原股数及对价退还所持有的股权。

权益工具公允价值的确定方法：按凯撒同盛重组协议中确认的交易价格240,000万元为基础，凯撒同盛原股东凯撒世嘉持有凯撒同盛49%股权价值，即5,550万股作价117,600万元（240,000万元\*49%），每股价值约21.19元。股份支付涉及股数375万股应确认股份支付金额23,209,459.44元，2015年确认11,604,729.72元，2016年确认11,604,729.72元。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易内容     | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引     |
|-------------------------------------------|---------|--------|------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|----------|
| 北京首都航空有限公司                                | 同一最终控制人 | 采购商品   | 机票采购       | 市场定价     | 市场价    | 69,009.1   | 69.12%     | 72,000      | 否        | 银行转账     | 市场价        | 2016年11月01日 | 2016-115 |
| 香港航空有限公司                                  | 其他关联方   | 采购商品   | 机票采购       | 市场定价     | 市场价    | 14,622.4   | 14.65%     | 18,210      | 否        | 银行转账     | 市场价        | 2016年11月01日 | 2016-115 |
| 海南航空股份有限公司                                | 其他关联方   | 提供劳务   | 配餐及航机服务、团款 | 市场定价     | 市场价    | 32,568.13  | 44.86%     | 55,000      | 否        | 银行转账     | 市场价        | 2016年11月01日 | 2016-115 |
| 合计                                        |         |        |            | --       | --     | 116,199.63 | --         | 145,210     | --       | --       | --         | --          | --       |
| 大额销货退回的详细情况                               |         |        |            | 无。       |        |            |            |             |          |          |            |             |          |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |         |        |            | 无。       |        |            |            |             |          |          |            |             |          |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |         |        |            | 不适用。     |        |            |            |             |          |          |            |             |          |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 共同投资方                          | 关联关系                              | 被投资企业的名称       | 被投资企业的主营业务                                                                                                                                                                                                                                | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|--------------------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司、上海杭琨投资中心（有限合伙） | 上海杭琨投资中心（有限合伙）为公司董事兼总裁陈小兵先生控制的企业。 | 凯撒到家实业发展股份有限公司 | 投资管理；资产管理；项目投资；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业营销策划；承办展览展示活动；计算机系统服务；软件开发。实业投资，企业投资信息咨询，投资咨询，旅游咨询，财务咨询，文化教育信息咨询，人力资源信息咨询，物业管理，广告的设计、制作、发布，图文设计制作，翻译服务，劳务服务，会务服务，公关活动组织策划，美术设计制作，室内装饰工程设计，摄影服务，礼仪服务，建筑装饰工程、建筑设计、票务代理，办公设备、家用电器维修，文化艺术交流策划，通信工程，网 | 10000 万元   |               |               |               |

|                                 |                                                                                             |                    |                                                                                                                                                     |              |  |  |  |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--|--|
|                                 |                                                                                             |                    | 络工程，信息技术领域的技术开发、技术服务、技术咨询；建筑材料、日用百货、普通机械设备、计算机软硬件、机电设备、电子产品、床上用品、化妆品、玩具、工艺品的批发、零售。                                                                  |              |  |  |  |
| 宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业(有限合伙)、大鹏航空服务有限公司 | 宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业(有限合伙)为本公司副董事长兼总裁陈小兵先生(直接和间接控制本公司股份比例为 33.96%)控制的企业，大鹏航空服务有限公司与本公司同属于同一实际控制人。 | 深圳市活力天汇科技股份有限公司    | 计算机软、硬件、通信设备的技术开发与相关技术服务(不含限制项目)；从事广告业务(法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营)，酒店预订、飞机票代理销售。(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)信息服务业务；红酒销售批发、零售。 | 2257.4454 万元 |  |  |  |
| 海航资本投资(北京)有限公司、海航资本集团有限公司       | 海航资本投资(北京)有限公司、海航资本集团有限公司与本公司均属于                                                            | 嘉兴永文明体投资合伙企业(有限合伙) | 实业投资、投资管理(依法需经批准的项目，经相关部门批准)。                                                                                                                       | 120010 万元    |  |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                               |                     |                         |                     |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--|--|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                  | 同一实际控制人。                                                                                                                                                                                                                      |                     |                         |                     |  |  |  |
| <p>大鹏航旅信息有限公司、北京首都航空有限公司、海航旅游集团有限公司、北京旅游发展基金（有限合伙）属于同一实际控制人控制企业，海航集团有限公司为海南航空的重要股东，北京蓝泓投资中心（有限合伙）、宁波建蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉三期投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波建蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉四期股权投资管理合伙企业（有限合伙）、上海商驿国际贸易合伙企业（有限合伙）、宁波高新区新湃天清股权投资合伙企业（有限合伙）</p> | <p>公司与大鹏航旅信息有限公司、北京首都航空有限公司、海航旅游集团有限公司、北京旅游发展基金（有限合伙）属于同一实际控制人控制企业，海航集团有限公司为海南航空的重要股东，北京蓝泓投资中心（有限合伙）、宁波建蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉三期投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波建蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区凯撒世嘉四期股权投资管理合伙企业（有限合伙）均为公司副董事长兼总裁陈小兵先生控制的企业</p> | <p>易生金服控股集团有限公司</p> | <p>项目投资；投资管理；投资咨询等。</p> | <p>179804.33 万元</p> |  |  |  |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                               | 不适用。                |                         |                     |  |  |  |

#### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 关联租赁

##### A、本公司作为出租人的情况如下：

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 确认的租赁收入      |              |
|------------------|--------|--------------|--------------|
|                  |        | 本期发生额        | 上期发生额        |
| 宝鸡商场有限公司         | 房屋     | 128,274.29   | 132,480.00   |
| 宝鸡商场有限公司         | 土地使用权  | 5,794,285.71 | 6,084,000.00 |
| 海航冷链控股股份有限公司     | 房屋     | 25,187.50    |              |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司 | 房屋     | 40,415.09    | 42,000.00    |

注：本公司原下属分公司宝鸡市宝鸡饭店（全部资产、负债已于2014年注入宝鸡市易食国际购物广场有限公司）与宝鸡商场有限公司（以下简称“宝鸡商场”）于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定宝鸡市宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路3号的3,900.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，月租金为130元/平方米。依据上述协议内容，宝鸡商场每年支付宝鸡市宝鸡饭店土地租赁含税金额608.40万元；此外宝鸡商场租赁宝鸡市宝鸡饭店客房12间，年含税租金收入13.248万元。与上年收入差异系营改增导致。

##### B、本公司作为承租人的情况如下：

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 确认的租赁费        |              |
|----------------|--------|---------------|--------------|
|                |        | 本期发生额         | 上期发生额        |
| 中国新华航空集团有限公司   | 房屋     | 11,645,812.50 |              |
| 海南望海国际商业广场有限公司 | 场地租赁   | 42,876.00     |              |
| 宜昌三峡机场有限责任公司   | 房屋     | 61,930.86     |              |
| 北京科航投资有限公司     | 房屋     | 3,756,168.90  | 4,097,638.80 |
| 供销大集集团股份有限公司   | 房屋     | 104,571.42    |              |

|              |    |            |
|--------------|----|------------|
| 重庆鼎瑞地产开发有限公司 | 房屋 | 306,329.04 |
|--------------|----|------------|

注1：本期新华航食与中国新华航空集团有限公司（海南航空股份有限公司的控股子公司）签订房屋租赁合同，承租中国新华航空集团有限公司位于首都机场海南航空北京基地的配餐楼及附属院区，租期为2016年8月至2019年7月，租赁费标准为110元/平方米/月，建筑面积约23,350平米（最终以房产证面积为准），每季度预付租金后每平米优惠5元/月，本期实际租赁期为5个月。

注2：公司与关联方北京科航投资有限公司签订合同承租北京市朝阳区霄云路甲26号海航大厦17层，承租房屋建筑面积：1,198.14平方米，租赁期限：自2014年12月1日起至2016年11月30日止，共计24个月，月租金341,469.90元。

### （3）关联担保

本年度，关联担保详见附注（七）20短期借款及附注（十三）2或有事项。

### （4）其他关联交易

1、本公司下属子公司本期与邮游（北京）信息技术有限公司、北京中大展润广告有限公司、北京威宁创合贸易有限公司、大新华运通国际旅行社有限公司、上海大新华运通国际旅行社有限公司对外签订采购协议，后因对方违约，应收取3,315,110.85元违约金。

2、本公司下属子公司本期一次性预付北京首都航空有限公司2,000万美元包机款，由HNA Tourism (HK) Group Co., Limited 代收，后因合作模式变化收回。

### （5）关键管理人员报酬

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,987,600.00 | 2,471,200.00 |

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                    | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称                       |
|---------------------------|-------------|----------------------------------|
| 关于出资设立凯撒到家实业发展股份有限公司的公告   | 2016年02月03日 | www.cninfo.com.cn（公告编号 2016-018） |
| 关于投资嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）的公告 | 2016年03月16日 | www.cninfo.com.cn（公告编号 2016-041） |
| 关于增资深圳市活力天汇科技有限公司的公告      | 2016年03月24日 | www.cninfo.com.cn（公告编号 2016-046） |
| 关于增资易生金服控股集团有限公司的公告       | 2016年09月30日 | www.cninfo.com.cn（公告编号 2016-107） |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

2009年12月30日，公司与三亚凤凰国际机场有限责任公司订立《托管协议》，据此协议，本公司拥有

对三亚凤凰国际机场有限责任公司所持有的三亚航食6%股权除股权收益和处置之外的全部股东权利，报告期内该协议继续履行。

对在旅行社及相关业务与凯撒同盛存在潜在同业竞争的海航集团6家公司，根据各公司实际情况，考虑到各方因素，重组中采取了由凯撒同盛先托管后进行转让及关停的方式，解决同业竞争问题，具体单位有：大新华国际会议展览有限公司、海南乐游国际旅行社有限公司、北京新旅国际旅行社有限公司、海南美兰国际机场旅行社有限责任公司、吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司、山西幸运乐游国际旅行社有限公司。海航集团、海航旅游已分别作出承诺，将促使该等企业在重组完成后24个月内依法通过关停、注销或对外转让股权给无关联第三方的方式最终解决同业竞争，从而保障上市公司的利益。同时，海航集团、海航旅游或海航成员单位因违反相关声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，海航集团、海航旅游同意赔偿上市公司相应损失。本期凯撒同盛按重组协议托管海南乐游国际旅行社有限公司等六家关联方单位产生的托管收入809,061.5元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

## (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1、本公司原下属分公司宝鸡市宝鸡饭店（全部资产、负债已于2014年注入宝鸡市易食国际购物广场有限公司）与宝鸡商场有限公司（以下简称“宝鸡商场”）于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定宝鸡市宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路3号的3,900.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，月租金为130元/平方米。依据上述协议内容，宝鸡商场每年支付宝鸡市宝鸡饭店土地租赁含税金额608.40万元；此外宝鸡商场租赁宝鸡市宝鸡饭店客房12间，年含税租金收入13.248万元。与上年收入差异系营改增导致。

2、本期新华航食与中国新华航空集团有限公司（海南航空股份有限公司的控股子公司）签订房屋租赁合同，承租中国新华航空集团有限公司位于首都机场海南航空北京基地的配餐楼及附属院区，租期为2016年8月至2019年7月，租赁费标准为110元/平方米/月，建筑面积约23,350平米（最终以房产证面积为准），每季度预付租金后每平米优惠5元/月，本期实际租赁期为5个月。

3、公司与关联方北京科航投资有限公司签订合同承租北京市朝阳区霄云路甲26号海航大厦17层，承租房屋建筑面积：1,198.14平方米，租赁期限：自2014年12月1日起至2016年11月30日止，共计24个月，月租金341,469.90元。

4、本公司全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司和全资子公司陕西国茂实业有限公司合计拥国贸大楼22,873.95平米房产。宝鸡国贸大酒店有限公司实际经营酒店业务，因消防系统未通过消防部门验收，未取得特种行业经营许可证。2011年1月24日，宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司房屋建筑物因设施老化等原因向行政主管部门申请停业装修。2012年10月，宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司将合计拥有国贸大楼22,873.95平米房产及附属设备设施出租给非关联方宝鸡市华创天利工贸有限责任公司经营酒店；租金：每年440万人民币，租金自第6年起每两年增长5%，免租期10个月；租赁期限：12年；由承租方宝鸡市华创天利工贸有限责任公司负责装修及改造；安置原宝鸡国贸大酒店有限公司员工不超过96人，并承担除五险一金外的全部人工成本；承担对国贸大楼8楼原租户违约赔偿金50万元；承租方自租赁期第二年起每合同年度支付综合服务费5万元。因对方自2013年12月份开始一直拖欠租金，公司出于谨慎性原则，在2014年3月至12月，未确

认租赁收入及相关税金。2015年末本公司（即宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司，本段内往下均简称本公司）与承租方签订补充协议，主要约定：补充协议签订后，承租方先行向本公司支付欠付的租金600,000.00元；截止2015年12月31日，本公司原《租赁合同书》累计应收未收承租方8,850,000.00元（含25个月租金及100,000.00元综合管理费），在本公司减免其中8个月租金2,800,000.00元的基础上，承租方应于2016年6月30日前付清所欠租金及综合管理费6,050,000.00元，且每月至少支付15万元。基于本公司已于2015年末按补充协议收悉承租方60万元，且承租方按补充协议约定在上年报告期后（2016年1至2月份）陆续回款，每月各15万元，本公司在2015年度确认了承租方自2014年3月份以来欠付的租金收入，减免后具体金额为5,233,333.30元。但承租方仅在2016年1至5月支付了3笔15万元，其他租金截止本报告出具日前仍未支付，导致补充协议自动失效，双方应按原《租赁合同书》继续执行。鉴于该应收款项的收回有较大的不确定性，基于谨慎性原则，本公司未确认2016年全年的租赁收入并将前期应收款项全额计提坏账准备，待后续通过诉讼等形式收回款项后再做确认和转出。2017年4月6日，宝鸡国贸大酒店有限公司向宝鸡市中级人民法院递交《民事诉状》，以宝鸡国贸大酒店整体房屋租赁事项的合同纠纷为由，起诉宝鸡市华创天利工贸有限责任公司、宝鸡市国恒金贸大酒店有限公司及其公司法定代表人海峰先生，陕西国贸实业有限公司列为第三人，并于2017年4月11日接到《陕西省宝鸡市中级人民法院案件受理暨交费通知书》（2017宝中收字第39号）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |        |                     |            |            |       |            |              |
|---------------------------|----------------------|--------|---------------------|------------|------------|-------|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况              |                      |        |                     |            |            |       |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 北京凯撒国际旅行社<br>有限责任公司       | 2016 年 03<br>月 05 日  | 10,000 | 2016 年 09 月 06<br>日 | 10,000     | 连带责任保<br>证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京凯撒国际旅行社<br>有限责任公司       | 2016 年 03<br>月 05 日  | 20,000 | 2017 年 01 月 20<br>日 | 20,000     | 连带责任保<br>证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京凯撒国际旅行社<br>有限责任公司       | 2016 年 03<br>月 05 日  | 10,000 | 2016 年 10 月 09<br>日 | 10,000     | 连带责任保<br>证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京凯撒国际旅行社<br>有限责任公司       | 2016 年 03<br>月 05 日  | 10,000 | 2017 年 01 月 03<br>日 | 10,000     | 连带责任保<br>证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京新华空港航空食                 | 2016 年 03            | 5,000  | 2016 年 03 月 15      | 5,000      | 连带责任保      | 12 个月 | 否          | 否            |

| 品有限公司                  | 月 05 日               |       | 日                 |                       | 证      |       |            |              |
|------------------------|----------------------|-------|-------------------|-----------------------|--------|-------|------------|--------------|
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2016 年 03 月 05 日     | 1,000 | 2016 年 03 月 25 日  | 1,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2016 年 03 月 05 日     | 4,000 | 2016 年 03 月 25 日  | 4,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2016 年 03 月 05 日     | 3,000 | 2016 年 08 月 21 日  | 3,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2016 年 03 月 05 日     | 2,000 | 2016 年 09 月 27 日  | 2,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 甘肃海航汉莎航空食品有限公司         | 2016 年 03 月 05 日     | 300   | 2016 年 10 月 31 日  | 300                   | 连带责任保证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2015 年 01 月 31 日     | 2,000 | 2015 年 03 月 05 日  | 2,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 是          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2015 年 01 月 31 日     | 2,000 | 2015 年 03 月 12 日  | 2,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 是          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2015 年 01 月 31 日     | 1,000 | 2015 年 03 月 23 日  | 1,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 是          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2015 年 01 月 31 日     | 3,000 | 2015 年 08 月 24 日  | 3,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 是          | 否            |
| 北京新华空港航空食品有限公司         | 2015 年 01 月 31 日     | 2,000 | 2015 年 09 月 16 日  | 2,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 是          | 否            |
| 甘肃海航汉莎航空食品有限公司         | 2015 年 01 月 31 日     | 200   | 2015 年 12 月 15 日  | 200                   | 连带责任保证 | 12 个月 | 是          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                      |       | 65,153            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |       |            | 75,255       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                      |       | 75,255            | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |       |            | 65,153       |
| 子公司对子公司的担保情况           |                      |       |                   |                       |        |       |            |              |
| 担保对象名称                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署日） | 实际担保金<br>额            | 担保类型   | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司        | 2016 年 03 月 05 日     | 6,000 | 2016 年 06 月 17 日  | 6,000                 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否          | 否            |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司        | 2016 年 03 月 05 日     | 7,000 | 2015 年 12 月 25 日  | 7,000                 | 连带责任保证 | 30 个月 | 否          | 否            |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司        | 2016 年 03 月 05 日     | 2,000 | 2017 年 03 月 03 日  | 2,000                 | 连带责任保证 | 3 个月  | 否          | 否            |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司        | 2016 年 03 月 05 日     | 4,000 | 2017 年 04 月 10 日  | 4,000                 | 连带责任保证 | 3 个月  | 否          | 否            |

|                                        |                  |         |                  |                         |        |         |   |   |
|----------------------------------------|------------------|---------|------------------|-------------------------|--------|---------|---|---|
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2015 年 01 月 31 日 | 9,200   | 2015 年 08 月 25 日 | 9,200                   | 连带责任保证 | 12 个月   | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2015 年 01 月 31 日 | 2,000   | 2015 年 03 月 03 日 | 2,000                   | 连带责任保证 | 12 个月   | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2015 年 01 月 31 日 | 3,000   | 2015 年 09 月 25 日 | 3,000                   | 连带责任保证 | 12 个月   | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2015 年 01 月 31 日 | 3,000   | 2015 年 10 月 22 日 | 3,000                   | 连带责任保证 | 12 个月   | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2015 年 01 月 31 日 | 2,000   | 2015 年 10 月 29 日 | 2,000                   | 连带责任保证 | 3 个月    | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2016 年 03 月 05 日 | 6,000   | 2016 年 07 月 06 日 | 6,000                   | 连带责任保证 | 6 个月    | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2016 年 03 月 05 日 | 3,000   | 2016 年 11 月 03 日 | 3,000                   | 连带责任保证 | 3 个月    | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2016 年 03 月 05 日 | 1,500   | 2016 年 12 月 09 日 | 1,500                   | 连带责任保证 | 3 个月    | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司                        | 2016 年 03 月 05 日 | 2,000   | 2016 年 03 月 04 日 | 2,000                   | 连带责任保证 | 12 个月   | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                   |                  | 31,500  |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        | 50,700  |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）                 |                  | 50,700  |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |        | 19,000  |   |   |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                       |                  |         |                  |                         |        |         |   |   |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                 |                  | 96,653  |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 125,955 |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）               |                  | 125,955 |                  | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 84,153  |   |   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |                  |         |                  | 44.92%                  |        |         |   |   |
| 其中：                                    |                  |         |                  |                         |        |         |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）               |                  |         |                  | 0                       |        |         |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）    |                  |         |                  | 0                       |        |         |   |   |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                  |                  |         |                  | 0                       |        |         |   |   |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                      |                  |         |                  | 0                       |        |         |   |   |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                  |         |                  | 不适用                     |        |         |   |   |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    |                  |         |                  | 不适用                     |        |         |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 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。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称               | 是否关联交易 | 产品类型        | 委托理财金额  | 起始日期             | 终止日期             | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益  | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|---------------------|--------|-------------|---------|------------------|------------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|-------------|
| 广州大新华运通国际旅行社有限公司    | 否      | “日升月恒”收益递增型 | 800.1   | 2016 年 05 月 04 日 | 2016 年 12 月 23 日 | 固定利率   | 800.1      | 0            | 16.78 | 16.78     | 16.78       |
| 广州大新华运通国际旅行社有限公司    | 否      | “日升月恒”收益递增型 | 800     | 2016 年 12 月 26 日 | 2017 年 04 月 28 日 | 固定利率   | 0          | 0            | 9.02  | 0         | 0           |
| 合计                  |        |             | 1,600.1 | --               | --               | --     | 800.1      | 0            | 25.8  | 16.78     | --          |
| 委托理财资金来源            |        |             | 自有      |                  |                  |        |            |              |       |           |             |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     |        |             | 0       |                  |                  |        |            |              |       |           |             |
| 涉诉情况（如适用）           |        |             | 不适用。    |                  |                  |        |            |              |       |           |             |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） |        |             |         |                  |                  |        |            |              |       |           |             |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） |        |             |         |                  |                  |        |            |              |       |           |             |
| 未来是否还有委托理财计划        |        |             | 无。      |                  |                  |        |            |              |       |           |             |

**(2) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

##### (1) 年度精准扶贫概要

公司2016年度尚未开展精准扶贫工作，公司已制定了2017年精准扶贫计划，详情见本公司于2017年4月25日披露的《2016年度社会责任报告》。

##### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育脱贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

##### (3) 后续精准扶贫计划

##### 一、精准扶贫计划

为贯彻落实《中国中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》（中发〔2015〕34号）和中央扶贫开发工作会议精神，以及中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见，公司制定了精准扶贫规划，具体内容如下：

##### 1、基本方略

积极落实响应中央扶贫相关意见及精神，结合公司自身行业特点及资源，挖掘精准扶贫可行性项目，从教育扶贫着手，扎实推进精准扶贫工作，并作为公司长期贯彻落实的社会责任履行项目进行重点扶持。

##### 2、总体目标

身体力行，重点扶持教育扶贫，调动公司一切可利用资源，充分发挥基层组织建设带头作用，公司与贫困地区形成联动机制，助力贫困地区学生教育工作发展。

### 3、主要任务

结合公司行业特点，改善贫困地区学生教育条件水平，促进贫困地区学生教育质量提升，形成长效帮扶机制。

### 4、保障措施

结合开展“两学一做”活动，把精准帮扶与党的基层组织建设结合起来，通过结对联系等方式帮助当地加强以党支部为核心的基层组织建设，发挥基层党组织的凝聚和引领作用，使基层组织成为促进当地发展生产、脱贫摘帽的主力军和生力军，带领群众脱贫致富。

## 二、后续精准扶贫计划

### (一)精准扶贫工作计划

2017年，公司计划从教育扶贫角度出发，结合公司所在行业特点，充分利用行业资源渠道，选定1-2个贫困县，开展精准扶贫工作。主要包含以下内容：

#### 1. 拟定扶贫区域

调研初步拟定精准扶贫对象范围隶属于河北省承德市下辖的3个国家级贫困县（承德市下辖的国家级贫困县共9个）——隆化县、滦平县、宽城满族自治县的3所小学——隆化县（碱房中心小学）、滦平县（安纯沟门乡小白旗小学）、宽城满族自治县（孟子岭小学），3所学校生源中以留守儿童和贫困家庭居多，且学校硬件条件设施均明显落后，急需解决。拟从3所学校中选择1-2所，根据实际情况进行扶贫。

#### 2. 区域选择标准及投入

首先，响应国策，根据国家对于贫困地区的界定筛选符合条件的区域作为支援对象。其次，采取就地扶贫模式，不脱离所处地域环境条件下进行扶贫。最后，根据就近原则，以企业所在地为中心，优先选择里程较近地区开展扶贫计划，以便能将公司资源更便利、快捷的落实到扶贫客体。

#### 3. 扶贫模式

##### (1) 物资扶贫模式

公司运用一定的物质资料，以生活必须为主要投入要素，例如衣服、粮食、生活必需品等。希望通过在物质资源补充方面提供一定的帮助、支持到贫困地区开展生产和经济活动以摆脱贫困。

##### (2) 教育扶贫模式

对扶贫对象的教育教学条件硬件设施，如学校音乐教室、校园地面硬化、教室及办公室门窗维修更换等进行有效帮扶。具体根据学校实际情况落实，以期待有效改善学生受教育环境，提升校园环境基础设施建设水平。

#### 扶贫计划

物资扶贫的基本原则是提供贫困群众最急需、最匮乏的物资帮助。首先进行实地调研，走访贫困地区贫困学生家庭，了解基本的民情所需。根据当地实际情况开展相应的资助服务。

同时，通过对贫困学校的教育教学设施硬件及校园环境的配套建设帮扶，改善学生在校园成长环境的质量，解决帮扶对象基础性教育环境保障问题。

### (二)保障措施

2017年，公司将遵循精准扶贫规划中有关保障措施的总体思路 and 理念，将各类具体的保障措施切实落实到位，确保精准扶贫工作的总体规划和年度工作安排有序推进，产生实效。公司将积极争取各类帮扶项目、帮扶资金，加强与项目涉及部门的对接协调，引导扶贫资源、资金向贫困对象聚集；全面整合公司现有各渠道资源，在公司组织架构上保障推进脱贫攻坚，履行社会责任，落实公司精准扶贫工作有效开展；把精准帮扶与基层组织建设结合起来，协

助当地加强以党支部为核心的基层组组建设，让基层组织建设成为发展生产、减贫摘帽的主力军。

## 2、履行其他社会责任的情况

具体可参见公司于2017年4月25日披露《海航凯撒旅游集团股份有限公司2016年社会责任报告》（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

| 企业社会责任报告 |               |               |                 |        |      |
|----------|---------------|---------------|-----------------|--------|------|
| 企业性质     | 是否含环境方面<br>信息 | 是否含社会方面<br>信息 | 是否含公司治理<br>方面信息 | 报告披露标准 |      |
|          |               |               |                 | 国内标准   | 国外标准 |
| 其他       | 不适用           | 是             | 是               | 国内     |      |

具体情况说明

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）           | 否   |
| 2.公司年度环保投支出金额（万元）                    | 0   |
| 3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效                 | 不适用 |
| 4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元） | 22  |
| 5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）      | 0   |

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、本公司因筹划重大资产重组事项自2015年11月9日开市起停牌，但由于未能如期完成本次重组事项有关部门审批程序，根据《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，公司于2016年5月9日终止筹划重大资产重组事项并复牌。（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号2016-067）

2、本公司于2016年5月8日召开第八届董事会第六次会议审议通过了《公司非公开发行股票方案的预案》，于2016年9月27日召开第八届董事会第十次会议审议通过了《非公开发行A股股票预案（修订稿）》，后于2017年1月10日召开第八届董事会第十五次会议审议通过了《非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》：本次非公开发行股票拟募集资金总额不超过人民币720,000万元（含发行费用），其中，海航旅游认购金额不低于人民币200,000万元，凯撒世嘉投资公司认购金额不低于人民币70,000万元，海航旅游、凯撒世嘉投资公司承诺不参与竞价过程且接受最终确定的发行价格；本次非公开发行股票募集资金拟使用于国内营销总部二期项目102,723万元、公民海外即时服务保障系统项目84,689万元、凯撒邮轮销售平台项目273,117万元、凯撒国际航旅通项目259,471万元；目前公司及相关各方正在积极推动各项工作。（巨潮资讯网

www.cninfo.com.cn，公告编号2017-002）

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司凯撒同盛旅行社（集团）有限公司于2016年9月30日以人民币14,859万元通过股权购买+增资的方式对浙江天天商旅国际旅行社有限公司进行投资，其中，凯撒同盛以9144万元购买宁波天天商旅控股有限公司持有浙江天天商旅48%的股权，再同时以5715万元增资浙江天天商旅，本次交易完成后，凯撒同盛将持有浙江天天商旅60%股权，成为浙江天天商旅的控股股东，该公司2016年年度报告已合并公司财务报表范围。（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号2016-108）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 556,800,768 | 69.34%  | 0           | 0  | 0     | 204,075  | 204,075  | 557,004,843 | 69.37%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 556,800,768 | 69.34%  | 0           | 0  | 0     | 204,075  | 204,075  | 557,004,843 | 69.37%  |
| 其中：境内法人持股  | 556,458,243 | 69.30%  | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 556,458,243 | 69.30%  |
| 境内自然人持股    | 342,525     | 0.04%   | 0           | 0  | 0     | 204,075  | 204,075  | 546,600     | 0.07%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 246,199,490 | 30.66%  | 0           | 0  | 0     | -204,075 | -204,075 | 245,995,415 | 30.63%  |
| 1、人民币普通股   | 246,199,490 | 30.66%  | 0           | 0  | 0     | -204,075 | -204,075 | 245,995,415 | 30.63%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 803,000,258 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 803,000,258 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可,维护全体股东尤其是中小股东的利益,报告期内公司董事马逸雯女士于2016年5月16日、5月17日增持了本公司股份237,400股,按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管

理业务指引》的相关规定，任职期间按75%自动锁定为无限售条件股份为178,050股。

2、公司监事郑丹女士于2016年2月19日任职，任职前持有公司股份8300股，并于2016年5月16日、5月17日增持了本公司股份2,500股，截至报告期，郑丹女士共持有公司10,800股，按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，任职期间按75%自动锁定为无限售条件股份为8100股。

3、公司原监事李卫东先生、高志萍女士、张巍先生分别持有公司56,200股、11,000股、4,500股，按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，任职期间按75%自动锁定为无限售条件股份分别为：42,150股、8,250股、3,375股；2016年2月，李卫东先生、高志萍女士、张巍先生辞去了公司监事职务，故在其申报离任日起六个月内将其持有的本公司股份予以全部锁定，分别为56,200股、11,000股、4,500股，则无限售条件股份增加了17,925股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称       | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因                                                                                                                          | 解除限售日期          |
|------------|--------|----------|----------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 李卫东、高志萍、张巍 | 53,775 | 0        | 17,925   | 71,700 | 公司原监事李卫东先生、高志萍女士、张巍先生基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可分别增持公司 56,200 股、11,000 股、4,500 股，按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关 | 2017 年 1 月 27 日 |

|     |   |   |         |         |                                                                                                                                                                                         |           |
|-----|---|---|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|     |   |   |         |         | 规定,任职期间按 75%自动锁定为无限售条件股份分别为:<br>42,150 股、8,250 股、3,375 股;<br>2016 年 2 月,李卫东先生、高志萍女士、张巍先生辞去了公司监事职务,故在其申报离任日起六个月内将其持有的本公司股份予以全部锁定,分别为 56,200 股、11,000 股、4,500 股,则无限售条件股份增加了 17,925 股。     |           |
| 马逸雯 | 0 | 0 | 178,050 | 178,050 | 基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可,维护全体股东尤其是中小股东的利益,报告期内公司董事马逸雯女士于 2016 年 5 月 16 日、5 月 17 日增持了本公司股份 237,400 股,按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定,任职期间按 75%自动锁定为无限售条件股份为 178,050 股。 | 离任后 6 个月。 |

|    |        |   |         |         |                                                                                                                                                                                                     |           |
|----|--------|---|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 郑丹 | 0      | 0 | 8,100   | 8,100   | 公司监事郑丹女士于 2016 年 2 月 19 日任职，任职前持有公司股份 8300 股，并于 2016 年 5 月 16 日、5 月 17 日增持了本公司股份 2,500 股，截至报告期，郑丹女士共持有公司 10,800 股，按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，任职期间按 75% 自动锁定为无限售条件股份为 8100 股。 | 离任后 6 个月。 |
| 合计 | 53,775 | 0 | 204,075 | 257,850 | --                                                                                                                                                                                                  | --        |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数                         | 38,288  | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数                                                                                                                                                             | 37,366       | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数(如有)(参<br>见注 8) | 0                    | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数(如有)<br>(参见注 8) | 0       |             |
|-----------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                 |         |                                                                                                                                                                                         |              |                                          |                      |                                                      |         |             |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例                                                                                                                                                                                    | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况                       | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                                 | 质押或冻结情况 |             |
|                                         |         |                                                                                                                                                                                         |              |                                          |                      |                                                      | 股份状态    | 数量          |
| 海航旅游集团有<br>限公司                          | 境内非国有法人 | 31.79%                                                                                                                                                                                  | 255,257,202  | 0                                        | 252,788,602          | 2,468,600                                            | 质押      | 255,257,200 |
| 凯撒世嘉旅游管<br>理顾问股份有限<br>公司                | 境内非国有法人 | 26.39%                                                                                                                                                                                  | 211,891,891  | 0                                        | 211,891,891          |                                                      | 质押      | 92,888,879  |
| 大集控股有限公<br>司                            | 境内非国有法人 | 5.34%                                                                                                                                                                                   | 42,847,964   | 0                                        |                      | 42,847,964                                           | 质押      | 42,847,964  |
| 新余杭坤投资管<br>理中心（有限合<br>伙）                | 境内非国有法人 | 2.20%                                                                                                                                                                                   | 17,680,000   | 0                                        | 17,680,000           |                                                      | 质押      | 17,680,000  |
| 海航航空集团有<br>限公司                          | 境内非国有法人 | 1.93%                                                                                                                                                                                   | 15,503,875   | 0                                        | 15,503,875           |                                                      | 质押      | 15,500,000  |
| 网易乐得科技有<br>限公司                          | 境内非国有法人 | 1.93%                                                                                                                                                                                   | 15,503,875   | 0                                        | 15,503,875           |                                                      |         |             |
| 新余佳庆投资管<br>理中心（有限合<br>伙）                | 境内非国有法人 | 1.54%                                                                                                                                                                                   | 12,390,000   | 0                                        | 12,390,000           |                                                      | 质押      | 12,390,000  |
| 新余玖兴投资管<br>理中心（有限合<br>伙）                | 境内非国有法人 | 1.37%                                                                                                                                                                                   | 11,000,000   | 0                                        | 11,000,000           |                                                      | 质押      | 11,000,000  |
| 新余世嘉弘奇投<br>资管理中心（有<br>限合伙）              | 境内非国有法人 | 1.00%                                                                                                                                                                                   | 8,000,000    | 0                                        | 8,000,000            |                                                      | 质押      | 8,000,000   |
| 新余柏鸣投资管<br>理中心（有限合<br>伙）                | 境内非国有法人 | 0.80%                                                                                                                                                                                   | 6,400,000    | 0                                        | 6,400,000            |                                                      | 质押      | 6,400,000   |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |         | 海航旅游集团有限公司、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、新余杭坤投资管理中心（有限合伙）、海航航空集团有限公司、网易乐得科技有限公司、新余佳庆投资管理中心（有限合伙）、新余玖兴投资管理中心（有限合伙）、新余世嘉弘奇投资管理中心（有限合伙）、新余柏鸣投资管理中心（有限合伙）9 家企业为公司 2015 年发行股份购买资产并配套融资募集资金项目成为公司前 10 大股东。 |              |                                          |                      |                                                      |         |             |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         | 海航旅游集团有限公司和大集控股有限公司、海航航空集团有限公司为同一控制下企业，属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致性行人；凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、新余杭坤投资管理中心（有限合伙）、新余佳庆投资管理中心（有限合伙），新余玖兴投资管理中心（有限合伙）、新余世嘉弘奇投资管理中心（有限合伙）、新余柏鸣投资管理中心（有限合伙）实际控制人均为陈小兵及马逸雯夫妇，属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致性行人。                              |        |            |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                                                                                                                                                                              |        |            |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                                                                                                              | 股份种类   |            |
|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                              | 股份种类   | 数量         |
| 大集控股有限公司                                                 | 42,847,964                                                                                                                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 42,847,964 |
| 国信证券股份有限公司                                               | 2,853,590                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 2,853,590  |
| 宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）                                     | 2,790,407                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 2,790,407  |
| 海航旅游集团有限公司                                               | 2,468,600                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 2,468,600  |
| 长春市君泽商贸有限公司                                              | 2,446,901                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 2,446,901  |
| 梁学军                                                      | 2,099,862                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 2,099,862  |
| 孙希阁                                                      | 1,840,890                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 1,840,890  |
| 上海捷兴股权投资基金有限公司                                           | 1,800,028                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 1,800,028  |
| 前海开源基金－民生银行－前海开源恒宇一期资产管理计划                               | 1,483,085                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 1,483,085  |
| 中国银行股份有限公司－富兰克林国海潜力组合混合型证券投资基金                           | 1,443,100                                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 1,443,100  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 大集控股有限公司和海航旅游集团有限公司为同一控制下企业，属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人；宁波凯撒世嘉资产管理合伙企业（有限合伙）和本公司第二大股东凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司均由陈小兵和马逸雯夫妇控制，属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致性行人。除此之外，公司未知其他前十名无限售流通股股东是否存在关联关系，也未知其他前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 不适用。                                                                                                                                                                                                                                                         |        |            |

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、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人                                 | 成立日期             | 组织机构代码     | 主要经营业务                                             |
|------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------|----------------------------------------------------|
| 海航旅游集团有限公司                   | 李铁                                          | 2002 年 03 月 20 日 | 73581011-9 | 酒店项目开发、管理；旅游项目投资和管理；装饰装修工程；建筑材料、家用电器、电子产品、通讯设备的销售。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 海航旅游集团有限公司持有海航创新股份有限公司 13.814%股权，为该公司的控股股东。 |                  |            |                                                    |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

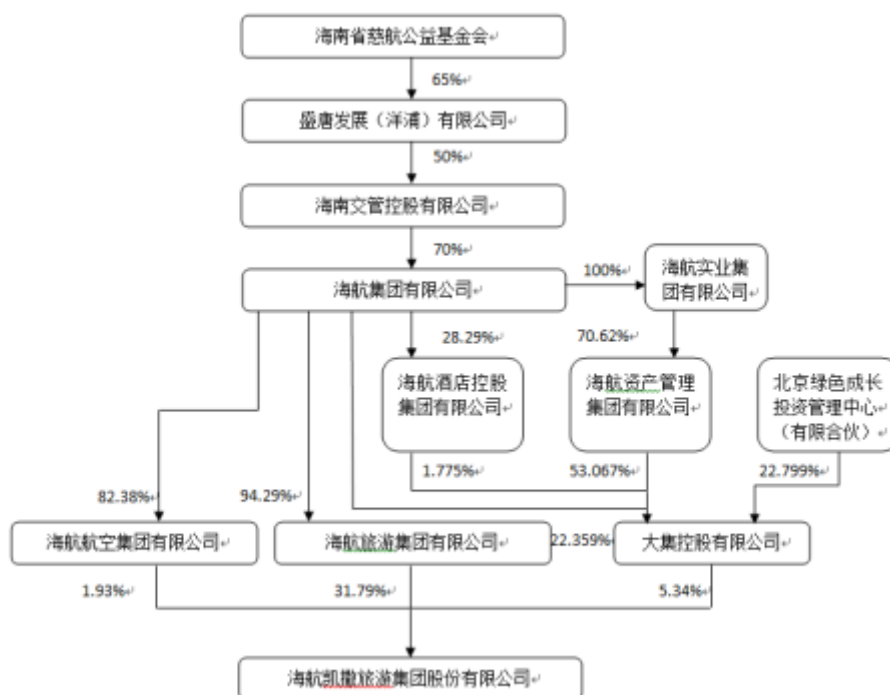
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人                                                                                                                                                                                                       | 成立日期             | 组织机构代码     | 主要经营业务                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|--------------------------------------------------------------|
| 海南省慈航公益基金会                 | 孙明宇                                                                                                                                                                                                               | 2010 年 10 月 08 日 | 56240687-0 | 接受社会各界捐赠；赈灾救助；扶贫济困；慈善救助；公益援助；组织热心支持和参与慈善事业的志愿者队伍，开展多种形式的慈善活动 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 海南省慈航公益基金会控股的上市公司包括海南海航基础设施投资集团股份有限公司、供销大集集团股份有限公司、渤海金控投资股份有限公司、海航创新股份有限公司、海航投资集团股份有限公司、天津天海投资发展股份有限公司、海航凯撒旅游集团股份有限公司、海航实业集团股份有限公司、汇友科技控股有限公司、香港国际建设投资管理集团有限公司、嘉耀控股有限公司、KTL International Holdings Group Limited。 |                  |            |                                                              |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

| 法人股东名称           | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本    | 主要经营业务或管理活动                                                                                                  |
|------------------|-------------|------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 陈小兵         | 2009 年 11 月 24 日 | 5550 万元 | 旅游管理投资咨询；组织文化艺术交流（演出除外）；营销策划；承办展览展示；经济信息咨询（中介除外）；技术服务；计算机网络系统集成；开发、销售计算机软件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-----------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 张岭  | 董事        | 现任   | 男  | 40 | 2014 年 11 月 07 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 100,000  | 0           | 0           | 0         | 100,000  |
| 刘江涛 | 董事长兼首席执行官 | 现任   | 男  | 39 | 2014 年 11 月 28 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 285,000  | 0           | 0           | 0         | 285,000  |
| 陈小兵 | 副董事长兼总裁   | 现任   | 男  | 47 | 2015 年 12 月 07 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 胥昕  | 执行董事长     | 现任   | 男  | 48 | 2016 年 01 月 18 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 刘志强 | 董事        | 现任   | 男  | 49 | 2014 年 01 月 11 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 马逸雯 | 董事        | 现任   | 女  | 48 | 2016 年 01 月 18 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 237,400     | 0           | 0         | 237,400  |
| 陈威廉 | 董事        | 现任   | 男  | 22 | 2016 年 01 月 18 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 吴邦海 | 独立董事      | 现任   | 男  | 75 | 2014 年 11 月 07 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 程政  | 独立董事      | 现任   | 男  | 53 | 2016 年 02 月 19 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 黄晓晖 | 独立董事      | 现任   | 女  | 42 | 2016 年 02 月 19 日 | 2019 年 02 月 03 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 胡猛  | 独立董事      | 现任   | 男  | 37 | 2016 年           | 2019 年           | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |

|     |           |    |   |    | 02 月 19<br>日           | 02 月 03<br>日           |       |       |   |   |   |        |
|-----|-----------|----|---|----|------------------------|------------------------|-------|-------|---|---|---|--------|
| 崔铠  | 财务总监      | 现任 | 男 | 36 | 2016 年<br>07 月 28<br>日 | 2019 年<br>07 月 27<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 魏灵  | 财务副总<br>监 | 现任 | 女 | 43 | 2015 年<br>12 月 08<br>日 | 2018 年<br>12 月 06<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 张文博 | 副总裁       | 现任 | 男 | 32 | 2016 年<br>09 月 27<br>日 | 2019 年<br>09 月 26<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 陆建祥 | 副总裁       | 现任 | 男 | 33 | 2016 年<br>09 月 27<br>日 | 2019 年<br>09 月 26<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 张延波 | 董事会秘<br>书 | 现任 | 男 | 33 | 2015 年<br>01 月 30<br>日 | 2018 年<br>01 月 29<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 杜才明 | 监事        | 现任 | 男 | 37 | 2017 年<br>01 月 18<br>日 | 2020 年<br>01 月 17<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 李江玲 | 监事        | 现任 | 女 | 43 | 2016 年<br>12 月 24<br>日 | 2019 年<br>12 月 23<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 郑丹  | 监事        | 现任 | 女 | 38 | 2016 年<br>02 月 19<br>日 | 2019 年<br>02 月 18<br>日 | 8,300 | 2,500 | 0 | 0 | 0 | 10,800 |
| 张岭  | 董事长       | 离任 | 男 | 40 | 2014 年<br>11 月 28<br>日 | 2016 年<br>05 月 21<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 刘江涛 | 执行董事<br>长 | 离任 | 男 | 39 | 2014 年<br>11 月 28<br>日 | 2016 年<br>05 月 21<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 刘志强 | 副董事长      | 离任 | 男 | 49 | 2014 年<br>01 月 11<br>日 | 2016 年<br>03 月 05<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 黄振锋 | 财务总监      | 离任 | 男 | 35 | 2015 年<br>12 月 19<br>日 | 2016 年<br>07 月 28<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 方伐  | 副总裁       | 离任 | 男 | 55 | 2015 年<br>12 月 19<br>日 | 2016 年<br>09 月 27<br>日 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0      |

|     |            |    |    |    |                        |                        |         |         |   |   |         |
|-----|------------|----|----|----|------------------------|------------------------|---------|---------|---|---|---------|
|     |            |    |    |    | 日                      | 日                      |         |         |   |   |         |
| 胡明哲 | 副总裁        | 离任 | 男  | 35 | 2015 年<br>12 月 19<br>日 | 2016 年<br>09 月 27<br>日 | 0       | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 王毅  | 监事         | 离任 | 男  | 51 | 2016 年<br>02 月 19<br>日 | 2016 年<br>12 月 29<br>日 | 0       | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 符之晓 | 职工代表<br>监事 | 离任 | 男  | 45 | 2016 年<br>02 月 19<br>日 | 2016 年<br>12 月 24<br>日 | 0       | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 霍学喜 | 独立董事       | 离任 | 男  | 56 | 2013 年<br>03 月 30<br>日 | 2016 年<br>02 月 19<br>日 | 0       | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 胡东山 | 独立董事       | 离任 | 男  | 45 | 2013 年<br>03 月 30<br>日 | 2016 年<br>02 月 19<br>日 | 0       | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | --                     | --                     | 393,300 | 239,900 | 0 | 0 | 633,200 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型 | 日期               | 原因     |
|-----|--------|----|------------------|--------|
| 张岭  | 董事长    | 解聘 | 2016 年 05 月 21 日 | 个人工作变动 |
| 刘江涛 | 执行董事长  | 解聘 | 2016 年 05 月 21 日 | 个人工作变动 |
| 刘志强 | 副董事长   | 解聘 | 2016 年 03 月 05 日 | 个人工作变动 |
| 黄振锋 | 财务总监   | 解聘 | 2016 年 07 月 28 日 | 个人工作变动 |
| 方伐  | 副总裁    | 解聘 | 2016 年 09 月 27 日 | 个人工作变动 |
| 胡明哲 | 副总裁    | 解聘 | 2016 年 09 月 27 日 | 个人工作变动 |
| 王毅  | 监事会主席  | 离任 | 2016 年 12 月 29 日 | 主动辞职   |
| 王毅  | 监事     | 离任 | 2016 年 12 月 29 日 | 主动辞职   |
| 符之晓 | 职工代表监事 | 离任 | 2016 年 12 月 24 日 | 个人工作变动 |

|     |      |       |                  |        |
|-----|------|-------|------------------|--------|
|     |      |       | 日                |        |
| 霍学喜 | 独立董事 | 离任    | 2016 年 02 月 19 日 | 主动辞职   |
| 胡东山 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 02 月 19 日 | 期满换届选举 |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**董事：张岭**，男，1977年出生，籍贯湖南株洲，大连理工大学硕士研究生，曾任海航凯撒旅游集团股份有限公司董事长，现任海航旅游集团有限公司董事长、海航集团有限公司董事、海航凯撒旅游集团股份有限公司董事。

**董事长兼首席执行官：刘江涛**，男，1978年出生，籍贯江西宜春，美国城市大学工商管理硕士学位；曾任海航易生控股有限公司执行董事长、董事长、海航凯撒旅游集团股份有限公司执行董事长，现任海航旅游集团有限公司副董事长、海航凯撒旅游集团股份有限公司董事长兼首席执行官，主要职责为全面负责公司日常经营管理，统筹旅游类、食品类业务，指导完成项目投资、证券事务等资本运作。

**执行董事长：胥昕**，男，1969年出生，籍贯四川绵阳，兰州大学经济管理学院企业管理硕士研究生，曾任海航旅游集团有限公司副总裁、金鹿公务航空有限公司总裁，现任海航旅游集团有限公司董事、北京首都航空有限公司董事长、海航凯撒旅游集团股份有限公司董事。

**副董事长兼总裁：陈小兵**，男，1970年出生，籍贯北京；本科学历，曾任德国凯撒国际贸易展览有限公司北京代表处首席代表，现任北京凯撒国际旅行社有限责任公司董事长，凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司董事长，凯撒贝塞什（北京）国际艺术文化有限责任公司董事，北京欧沛汶投资有限责任公司执行董事、凯撒同盛旅行社（集团）有限公司副董事长、北京凯撒世嘉投资管理有限责任公司执行董事、凯撒世嘉投资控股有限公司执行董事、凯撒世嘉旅游文化发展股份有限公司董事长、海航凯撒旅游集团股份有限公司副董事长兼总裁，主要职责负责公司旅游类业务经营发展及业务整合。

**董事：刘志强**，男，1968年出生，MBA硕士研究生，曾任宝鸡商场（集团）股份有限公司董事长、易食集团股份有限公司首席执行官、副董事长，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司董事。

**董事：马逸雯**，女，1969年出生，籍贯北京，现任北京凯撒世嘉文化传播有限责任公司执行董事、北京欧沛汶投资有限责任公司总经理、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司投资董事、海航凯撒旅游集团股份有限公司董事。

**董事：陈威廉**，男，1995年出生，现就读于德国K ühne Logistics University，德国国籍，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司董事。

**独立董事：吴邦海**，男，1942年出生，曾任河北省张家口市中级人民法院副院长、海南省高

级人民法院政治部副主任、海口市中级人民法院院长、海南省政法委副书记，现任海南航空股份有限公司独立董事、海航凯撒旅游集团股份有限公司独立董事。

独立董事：程政，男，1964年出生，毕业于广州第一军医大学军医系，曾任中国国防军工物资总公司处长、泰和诚医疗集团（纽交所）总裁，现任北京全域医疗技术有限公司董事长兼总裁、海航凯撒旅游集团股份有限公司独立董事。

独立董事：黄晓晖，女，1975年出生，会计专业，曾任安宁会计师事务所审计部主任、亚太中汇会计师事务所有限公司部门经理，现任昆明自来水集团有限公司总会计师、昆明龙津药业股份有限公司独立董事、海航凯撒旅游集团股份有限公司独立董事。

独立董事：胡猛，男，1980年出生，金融学本科专业，中国注册会计师，曾就职于德勤会计师事务所、中化集团财务公司，现任中融国际信托有限公司副总裁、海航凯撒旅游集团股份有限公司独立董事。

财务总监：崔铠，男，1981年出生，籍贯山东招远，河海大学国民经济学硕士，曾任云南祥鹏航空有限责任公司财务总监，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司财务总监。主要职责为负责公司财务体系管理，优化产业结构，保证资金平衡。

财务副总监：魏灵，女，1974年出生，硕士研究生学历，中级会计师职称，曾任凯撒国际旅行社财务部经理、财务总监、北京地区业务总监、副总裁，现任凯撒国际旅行社高级副总裁，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司财务副总监，主要职责为配合财务总监协调及监管旅游业务资金业务。

副总裁：张文博，男，1985年出生，籍贯黑龙江木兰，西安外国语大学本科；曾任首都航空人资行政部副总经理，海航旅游投资控股有限公司人资行政部总经理，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司副总裁。

副总裁：陆建祥，男，1984年出生，籍贯江苏泰州，南开大学硕士研究生；曾任海航凯撒旅游集团股份有限公司证券业务部总经理，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司副总裁。

董事会秘书：张延波，男，1984年出生，籍贯河南洛阳，硕士研究生，中共党员，毕业于南开大学世界经济专业，曾任职于海南航空股份有限公司董事会秘书办公室、担任天津市海运股份有限公司董事会秘书，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司董事会秘书。

监事：杜才明，男，1980年出生，籍贯江西九江，华中科技大学硕士研究生。曾任海航云商投资有限公司风控总监，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司监事。

监事：李江玲，女，1974年出生，籍贯山西长治，天津理工大学本科学历。曾任北京科航投资有限公司人资行政部经理，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司人资行政部总经理、海航凯撒旅游集团股份有限公司监事。

监事：郑丹，女，1979年出生，曾任北京凯撒国际旅行社有限责任公司部门总经理，现任海航凯撒旅游集团股份有限公司监事。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称                      | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 张岭           | 海航集团有限公司                    | 董事         | 2013 年 12 月 27 日 |        | 是             |
| 张岭           | 海航旅游集团有限公司                  | 董事长        | 2013 年 01 月 04 日 |        | 否             |
| 刘江涛          | 海航旅游集团有限公司                  | 副董事长       | 2015 年 12 月 01 日 |        | 否             |
| 胥昕           | 海航旅游集团有限公司                  | 董事         | 2015 年 12 月 01 日 |        | 否             |
| 陈小兵          | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司            | 董事长        | 2009 年 11 月 24 日 |        | 否             |
| 马逸雯          | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司            | 董事         | 2009 年 11 月 24 日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 公司高级管理人员未在控股股东担任除董事以外的其他职务。 |            |                  |        |               |

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 张岭     | 海航旅游管理控股有限公司     | 董事         |                  |        | 否             |
| 张岭     | 海航旅业控股有限公司       | 董事长        |                  |        | 否             |
| 刘江涛    | 易生金服控股集团有限公司     | 董事长        | 2015 年 11 月 17 日 |        | 否             |
| 刘江涛    | 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司  | 董事长        |                  |        | 否             |
| 刘江涛    | 海航旅游管理控股有限公司     | 董事长        |                  |        | 否             |
| 陈小兵    | 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司  | 副董事长       |                  |        | 否             |
| 陈小兵    | 凯撒世嘉投资控股有限公司     | 执行董事       | 2015 年 10 月 20 日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 凯撒世嘉旅游文化发展股份有限公司 | 董事长        | 2016 年 07 月 18 日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 北京凯撒世嘉投资管理有限责任公司 | 执行董事       | 2015 年 06 月 03 日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 北京凯撒世嘉电子商务有限公司   | 执行董事       | 2015 年 06 月 03 日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 凯撒世嘉产业投资发展有限公司   | 执行董事       | 2015 年 06 月 30 日 |        | 否             |

|     |                       |      |             |  |   |
|-----|-----------------------|------|-------------|--|---|
|     |                       |      | 日           |  |   |
| 陈小兵 | 凯撒世嘉网络技术有限公司          | 执行董事 | 2015年10月19日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 凯撒世嘉股权投资管理股份有限公司      | 董事长  | 2015年10月22日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 北京凯撒世嘉文创投资有限责任公司      | 董事长  | 2015年02月12日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 北京凯撒国际旅行社有限责任公司       | 董事长  | 2000年03月17日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 北京欧沛汶投资有限责任公司         | 执行董事 |             |  | 否 |
| 陈小兵 | 凯撒贝塞什（北京）国际艺术文化有限责任公司 | 董事   |             |  | 否 |
| 陈小兵 | 北京凯撒惠宸网络科技有限公司        | 执行董事 |             |  | 否 |
| 马逸雯 | 北京凯撒国际旅行社有限责任公司       | 董事   | 2000年03月17日 |  | 否 |
| 马逸雯 | 北京凯撒世嘉文化传播有限责任公司      | 执行董事 | 2010年01月22日 |  | 否 |
| 马逸雯 | 凯撒贝塞什（北京）国际艺术文化有限责任公司 | 董事长  |             |  | 否 |
| 胥昕  | 北京首都航空有限公司            | 董事长  | 2014年06月11日 |  | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员薪酬均按照公司薪酬管理办法规定发放，公司独立董事津贴延续2013年年度股东大会批准的每人每年7万人民币；内部董事、监事根据职务确定薪酬区间，再结合企业贡献、工龄等确定具体报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 张岭  | 董事        | 男  | 40 | 现任   | 0            | 是            |
| 刘江涛 | 董事长兼首席执行官 | 男  | 39 | 现任   | 36           | 否            |
| 陈小兵 | 副董事长兼总裁   | 男  | 47 | 现任   | 36.5         | 否            |

|     |        |    |    |    |        |    |
|-----|--------|----|----|----|--------|----|
| 胥昕  | 执行董事长  | 男  | 48 | 现任 | 0      | 是  |
| 刘志强 | 董事     | 男  | 49 | 现任 | 25.7   | 否  |
| 马逸雯 | 董事     | 女  | 48 | 现任 | 0      | 否  |
| 陈威廉 | 董事     | 男  | 22 | 现任 | 0      | 否  |
| 吴邦海 | 独立董事   | 男  | 75 | 现任 | 7      | 否  |
| 程政  | 独立董事   | 男  | 53 | 现任 | 7      | 否  |
| 黄晓晖 | 独立董事   | 女  | 42 | 现任 | 7      | 否  |
| 胡猛  | 独立董事   | 男  | 37 | 现任 | 7      | 否  |
| 崔铠  | 财务总监   | 男  | 36 | 现任 | 15.8   | 否  |
| 魏灵  | 财务副总监  | 女  | 43 | 现任 | 23.4   | 否  |
| 张延波 | 董事会秘书  | 男  | 33 | 现任 | 20     | 否  |
| 张文博 | 副总裁    | 男  | 32 | 现任 | 9.28   | 否  |
| 陆建祥 | 副总裁    | 男  | 33 | 现任 | 12.8   | 否  |
| 杜才明 | 监事     | 男  | 37 | 现任 | 4.1    | 否  |
| 李江玲 | 监事     | 女  | 43 | 现任 | 4.6    | 否  |
| 郑丹  | 监事     | 女  | 38 | 现任 | 20.88  | 否  |
| 黄振锋 | 财务总监   | 男  | 35 | 离任 | 18.7   | 否  |
| 方伐  | 副总裁    | 男  | 55 | 离任 | 13     | 否  |
| 胡明哲 | 副总裁    | 男  | 35 | 离任 | 13     | 否  |
| 王毅  | 监事     | 男  | 51 | 离任 | 0      | 是  |
| 符之晓 | 职工代表监事 | 男  | 45 | 离任 | 17     | 否  |
| 合计  | --     | -- | -- | -- | 298.76 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 39        |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 6,296     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 6,335     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 6,335     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |

|        |       |
|--------|-------|
| 生产人员   | 1,573 |
| 销售人员   | 2,095 |
| 技术人员   | 19    |
| 财务人员   | 337   |
| 行政人员   | 342   |
| 管理人员   | 325   |
| 研发人员   | 259   |
| 操作人员   | 1,322 |
| 安全品控人员 | 59    |
| 法律人员   | 4     |
| 合计     | 6,335 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专及以下  | 4,004 |
| 本科     | 2,144 |
| 研究生及以上 | 187   |
| 合计     | 6,335 |

## 2、薪酬政策

公司根据所处行业及地区，向员工提供对外具有竞争力、对内具有公平性的薪酬水平和薪酬体系。薪酬体系设计以业绩和员工能力素质为导向，薪酬内容包括岗位工资、绩效工资、能力工资、住房补贴、交通补贴以及通讯补贴等科目。结合岗位职责及任职资格要求，配套执行严格的绩效考核制度，不断提升员工工作积极性，促进员工提升综合素质。

## 3、培训计划

根据职位说明书所明确的各岗位任职资格及能力素质要求，结合员工能力素质现状，制定了有针对性的培训计划和培训方案，开展了新员工入职培训、企业文化培训、通用技能培训、专业技能培训、管理技能培训等各类培训。通过开展分层分类的员工培训，帮助员工不断提升自身综合素质，进一步提高员工素质能力和岗位需求的匹配度，在帮助员工实现职业生涯规划的同时，促进企业快速发展。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 275,463      |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 5,132,197.00 |

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平。

报告期内公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会细则》、《首席执行官、总裁工作细则》，进一步明确管理层职责、规范议事程序，同时修订了《公司信息披露管理办法》、《募集资金使用及存放管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理工作细则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，为公司的科学治理、规范运作等事项提供了制度保障。

公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会、管理层的职责明确，议事程序规范，依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

1、股东和股东大会：报告期内，公司共召开了7次股东大会，股东大会的召集、召开均符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，确保了全体股东特别是中小股东充分行使权利，并由律师出席见证。

2、控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利并承担义务。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司重大决策均由公司独立作出并实施。

3、董事和董事会：公司董事会成员11人，其中独立董事4人，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定履行职责，董事会会议的召集、召开及形成决议均按公司《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各方的沟通与合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》等有关法律法规的要求，履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，认真做好定期报告和临时报告的披露工作，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并切实做好信息披露前的保密工作，有效落实信息披露的管理责任。公司通过上市公司投资者关系互动平台、电话接待投资者等方式，加强与投资者的沟通。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立。

### （一）业务独立

公司拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门，拥有必要的经营设备、人员、资金和技术设备，能够独立自主地进行经营活动，与股东不存在业务上的依赖关系。

### （二）资产独立

公司所有经营性资产均已办理了产权过户手续，并取得相关权属证明，公司资产完全独立于公司股东，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司已取得了股东入股资产的合法产权，对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立

公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效；公司的人事及工资管理与股东单位完全分离；公司实行全员聘用制，员工均已参加了社会保险。公司高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。

### （四）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营，合署办公等情况；公司股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；公司成立了股东大会、董事会、监事会，公司的董事由股东大会经过合法的选举程序产生，经理等高级管理人员由董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免的情况。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立专职的财务人员，并已建立了符合有关会计制度要求的、独立的财务核算体系和财务管理制度，实施严格的财务监督管理；公司能够独立作出财务决策，不受股东或其他单位干预或控制；公司目前不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

综上所述，公司具有独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，具有面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

| 问题类型 | 控股股东名称     | 控股股东性质 | 问题成因                                                                           | 解决措施         | 工作进度及后续计划                                                                      |
|------|------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 同业竞争 | 海航旅游集团有限公司 | 其他     | 海航旅游所从事的主营业务中，与旅游行业相关的业务主要为航空、酒店、旅游景点开发、旅游地产开发等业务，为旅行社及相关服务行业的上游行业业务，在运作模式、收入来 | 已与凯撒同盛签订托管协议 | 1、大新华国际会议展览有限公司：按照托管协议的相关安排，公司业务已经纳入凯撒同盛管理，除部分前期签署的较为重大的业务合同外，正在逐步终止、解除、转让现有会展 |

|  |  |  |                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | 源、客户及供应商构成等方面与公司从事的旅行社及相关服务业务显著不同，其本质不构成同业竞争，但海航旅游承诺在 2015 年重大资产重组完成后 24 个月内，依法通过关停、注销、对外转让股权给无关联第三方的方式最终解决同业竞争，从而保障上市公司的利益。 |  | 业务，推进公司关停注销工作。<br>2、海南乐游国际旅行社有限公司：目前正在推进全资子公司山西幸运乐游国际旅行社有限公司（托管企业之一）的对外转让工作，待子公司转让完成后再进行海南乐游国际旅行社有限公司自身的对外转让事项。<br>3、吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司：前期为准备对外转让而推进的员工安置工作已经基本完成，待员工安置工作全面完成后将实施吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司的对外转让。<br>4、山西幸运乐游国际旅行社有限公司：已与无关联第三方签署股权转让协议，正在办理相关转让事宜。<br>5、海南美兰国际机场旅行社有限责任公司、北京新旅国际旅行社有限公司目前正在寻求外部受让方。 |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01%   | 2016 年 02 月 03 日 | 2016 年 02 月 04 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号: |

|                 |        |       |                  |                  |                                                                                  |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                 |        |       |                  |                  | 2016-022)                                                                        |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02% | 2016 年 02 月 19 日 | 2016 年 02 月 20 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号:<br>2016-026) |
| 2015 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 0.00% | 2016 年 03 月 25 日 | 2016 年 03 月 26 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号:<br>2016-048) |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2016 年 04 月 08 日 | 2016 年 04 月 09 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号:<br>2016-054) |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.45% | 2016 年 06 月 06 日 | 2016 年 06 月 07 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号:<br>2016-084) |
| 2016 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2016 年 08 月 31 日 | 2016 年 09 月 01 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号:<br>2016-096) |
| 2016 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2016 年 10 月 18 日 | 2016 年 10 月 19 日 | <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a><br>(公告编号:<br>2016-112) |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 吴邦海          | 16           | 5      | 11        | 0      | 0    | 否             |
| 胡东山          | 2            | 0      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 霍学喜          | 2            | 0      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 程政           | 14           | 3      | 11        | 0      | 0    | 否             |
| 胡猛           | 14           | 3      | 11        | 0      | 0    | 否             |
| 黄晓晖          | 14           | 3      | 11        | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 7      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2016 年度，独立董事在按时参加公司董事会及股东大会等现场会议的同时，对公司进行实地考察、调研，与公司董事、董

事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营及规范运作情况，关注等媒体宣传报道，及时获悉公司的运行动态，就公司重大资产重组、募集资金使用及存放情况、关联交易、董事及高级管理人员变更、非公开发行等事项均发表了独立意见。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2016年度，独立董事在按时参加公司董事会及股东大会等现场会议的同时，对公司进行实地考察、调研，与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营及规范运作情况，关注等媒体宣传报道，及时获悉公司的运行动态，就公司重大资产重组、关联交易、董事及高级管理人员变更等事项均发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一)战略委员会履职情况

战略委员会的主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，公司董事会战略委员会委员认真履行职责，对公司的重大事项、重大投资、非公开发行等事项进行审核并提出建议。

### (二)提名委员会履职情况

提名委员会的主要职责是研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并提出建议。2016年提名委员会对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议情况：

1、2016年2月3日，公司董事会提名委员会对第八届董事会候选人的相关任职资格进行了审查，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；

2、2017年3月29日，公司董事会提名委员会对张岭先生、刘江涛先生的相关任职资格进行了审查，公司第八届董事会第一次会议审议通过了《关于推选公司董事长、执行董事的议案》；

3、2016年5月20日，公司董事会提名委员会对刘江涛先生的相关任职资格进行了审查，公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司董事长的议案》；

4、2016年7月27日，公司董事会提名委员会对胥昕先生、崔铠先生的相关任职资格进行了审查，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于选举公司执行董事的议案》《关于调整公司财务总监的议案》；

5、2016年9月26日，公司董事会提名委员会对张文博先生、陆建祥先生的相关任职资格进行了审查，公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》；

### (三)审计委员会履职情况

审计委员会的主要职责是提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内部制度。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定，公司审计委员会委员勤勉尽职，认真履行了公司内部审计与外部审计之间的沟通、监督、核查职责，对公司经营情况、内控制度的制定和执行情况、会计师事务所变更等事项进行了严格的监督检查，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能。

#### (四)薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会的主要职责是研究董事与高级管理人员考核的标准，进行考核并提出建议；研究和审核董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，公司薪酬与考核委员会持续监督及审核了公司董事、监事及关机管理人员的薪酬政策与方案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与绩效考核委员会负责对对公司高级管理人员的履职情况、工作能力、生产经营预算指标完成情况等进行考评，以企业战略为指导，基于对年度预算指标完成情况、经营管理工作及相关任务完成情况，运用KPI重点工作考评与360°全面素质考评相结合的办法，对高级管理人员业绩指标和素质能力指标进行客观评价，并据此实施激励措施。为进一步完善内部激励机制及约束机制，充分调动并发挥高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，继续完善高级管理人员激励、约束机制，继续提高绩效管理工作的科学化水平。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017 年 04 月 25 日                     |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn 《2016 年内部控制自我评价报告》 |

|                              |                                                                                                           |                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                                                                   |                                                                                                                                                                        |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                                                                   |                                                                                                                                                                        |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                           |                                                                                                                                                                        |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                      | 非财务报告                                                                                                                                                                  |
| 定性标准                         | 重大缺陷：发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；财务核算以及报告披露存在重大疏漏和错误,导致财务报表严重失真；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报。             | 具有以下情形之一的,可认定为重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：(1)违反国家法律、行政法规和规范性文件；(2)公司缺乏民主决策程序,或决策程序不科学,发生了决策失误；（3)管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；（4)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(5)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |
| 定量标准                         | 以 2016 年度财务合并报表数据为基准,确定公司内部控制缺陷认定标准。重大缺陷：大于或等于税前利润的 3%；重要缺陷：大于或等于税前利润的 1.5%,小于税前利润的 3%；一般缺陷：小于税前利润的 1.5%。 | 以 2016 年度财务合并报表数据为基准,确定公司内部控制缺陷认定标准。重大缺陷：大于或等于税前利润的 3%；重要缺陷：大于或等于税前利润的 1.5%,小于税前利润的 3%；一般缺陷：小于税前利润的 1.5%。                                                              |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0                                                                                                         |                                                                                                                                                                        |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0                                                                                                         |                                                                                                                                                                        |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0                                                                                                         |                                                                                                                                                                        |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 4                                                                                                         |                                                                                                                                                                        |

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                                                             |                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 我们认为，凯撒旅游于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）<br>中国注册会计师：张正峰 中国 武汉 |                                                                                                 |
| 中国注册会计师：李慧<br>二〇一七年四月二十四日                                                                                   |                                                                                                 |
| 内控审计报告披露情况                                                                                                  | 披露                                                                                              |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                                                              | 2017 年 04 月 25 日                                                                                |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                                                              | 巨潮资讯网 <a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a> 《海航凯撒旅游集团股份有限公司 2016 年内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型                                                                                                  | 标准无保留意见                                                                                         |

|               |   |
|---------------|---|
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |
|---------------|---|

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 04 月 06 日   |
| 审计机构名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 众环审字（2017）170003 号 |
| 注册会计师姓名  | 李慧、张正峰             |

#### 审计报告正文

海航凯撒旅游集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海航凯撒旅游集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：李慧

中国注册会计师：张正峰

中国武汉二〇一七年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：海航凯撒旅游集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,470,025,139.03 | 1,940,547,033.54 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 648,910,710.32   | 360,505,801.93   |
| 预付款项                   | 771,625,408.71   | 446,207,146.70   |
| 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                  | 304,716,219.29   | 134,033,060.44   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 15,072,188.82    | 15,267,538.50    |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 10,478,782.12    | 8,970,443.73     |
| 其他流动资产                 | 30,328,092.55    | 18,213,832.29    |
| 流动资产合计                 | 3,251,156,540.84 | 2,923,744,857.13 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 1,454,446,547.36 | 54,440,086.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款                  | 12,495,274.18    | 13,081,196.58    |
| 长期股权投资                 | 16,791,509.32    | 7,662,414.13     |
| 投资性房地产                 | 72,585,296.99    | 75,389,687.18    |
| 固定资产                   | 240,379,656.23   | 220,130,775.69   |
| 在建工程                   | 70,776.44        | 6,900,845.86     |
| 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                   | 88,757,424.47    | 81,655,708.14    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 226,580,346.84   | 122,558,486.86   |
| 长期待摊费用                 | 11,017,819.67    | 9,908,661.56     |
| 递延所得税资产                | 23,774,743.47    | 18,643,219.63    |
| 其他非流动资产                | 3,031,679.27     | 2,398,634.79     |
| 非流动资产合计                | 2,149,931,074.24 | 612,769,716.42   |
| 资产总计                   | 5,401,087,615.08 | 3,536,514,573.55 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,492,000,000.00 | 678,090,320.00   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 710,590,823.66   | 386,320,883.76   |
| 预收款项                   | 583,633,079.54   | 430,092,193.23   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 89,879,927.24    | 66,041,283.66    |
| 应交税费                   | 48,608,759.19    | 31,336,356.77    |
| 应付利息                   | 7,933,387.02     | 1,219,765.37     |
| 应付股利                   | 22,101,421.13    | 20,625,173.47    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 366,865,077.99   | 147,535,350.48   |
| 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     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 80,948.27        | 35,948.27        |
| 其他流动负债      | 10,544,240.00    | 9,870,272.00     |
| 流动负债合计      | 3,332,237,664.04 | 1,771,167,547.01 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 4,627,502.76     | 3,800,743.19     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 4,627,502.76     | 3,800,743.19     |
| 负债合计        | 3,336,865,166.80 | 1,774,968,290.20 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 803,000,258.00   | 803,000,258.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 634,140,968.56   | 622,536,083.48   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 4,841,814.31     | -348,621.65      |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 63,942,161.85    | 53,255,196.98    |
| 一般风险准备      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润         | 367,460,294.17   | 167,335,786.57   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,873,385,496.89 | 1,645,778,703.38 |
| 少数股东权益        | 190,836,951.39   | 115,767,579.97   |
| 所有者权益合计       | 2,064,222,448.28 | 1,761,546,283.35 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,401,087,615.08 | 3,536,514,573.55 |

法定代表人：刘江涛

主管会计工作负责人：崔铠

会计机构负责人：李凯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 122,451,206.50   | 506,568,592.61   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 84,000.00        | 18,360,000.00    |
| 预付款项                   |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   | 419,993,812.65   | 29,346,878.82    |
| 其他应收款                  | 261,146,699.84   | 61,342,751.47    |
| 存货                     |                  |                  |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 222,514.00       | 890,000.00       |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 803,898,232.99   | 616,508,222.90   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 1,444,440,086.00 | 44,440,086.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  | 12,495,274.18    | 13,081,196.58    |
| 长期股权投资                 | 1,219,951,146.58 | 1,435,630,743.51 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 927,161.69       | 968,908.52       |
| 在建工程                   |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                   |                  |                  |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  | 222,506.00       |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                | 742,787.72       | 742,787.72       |
| 非流动资产合计                | 2,678,556,456.17 | 1,495,086,228.33 |
| 资产总计                   | 3,482,454,689.16 | 2,111,594,451.23 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 600,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 5,268.07         | 5,268.07         |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 569,779.23       | 1,153,263.75     |
| 应交税费                   | 256,084.47       | 227,146.75       |
| 应付利息                   | 5,178,413.75     | 535,000.00       |
| 应付股利                   | 1,243,446.84     | 1,243,446.84     |
| 其他应付款                  | 1,062,043,373.20 | 355,704,843.45   |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 1,669,296,365.56 | 658,868,968.86   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    |                  |                  |
| 负债合计       | 1,669,296,365.56 | 658,868,968.86   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 803,000,258.00   | 803,000,258.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 852,393,962.49   | 852,393,807.13   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 61,581,419.25    | 50,894,454.38    |
| 未分配利润      | 96,182,683.86    | -253,563,037.14  |
| 所有者权益合计    | 1,813,158,323.60 | 1,452,725,482.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,482,454,689.16 | 2,111,594,451.23 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 6,636,010,096.37 | 4,934,501,672.41 |
| 其中：营业收入  | 6,636,010,096.37 | 4,934,501,672.41 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 6,329,273,862.66 | 4,643,779,217.51 |
| 其中：营业成本  | 5,432,267,089.42 | 3,979,328,931.70 |
| 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                   |                |                |
| 税金及附加                  | 25,578,569.34  | 43,698,562.54  |
| 销售费用                   | 527,962,540.93 | 369,385,094.78 |
| 管理费用                   | 286,360,360.15 | 232,787,976.47 |
| 财务费用                   | 47,596,747.57  | 17,078,531.00  |
| 资产减值损失                 | 9,508,555.25   | 1,500,121.01   |
| 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）        | 2,733,382.11   | 2,912,847.77   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 1,454,599.78   | 2,207,406.79   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 309,469,615.82 | 293,635,302.67 |
| 加：营业外收入                | 6,634,586.85   | 2,578,834.03   |
| 其中：非流动资产处置利得           | 20,919.02      | 25,000.29      |
| 减：营业外支出                | 1,775,909.00   | 1,025,489.97   |
| 其中：非流动资产处置损失           | 279,236.57     | 941,935.86     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 314,328,293.67 | 295,188,646.73 |
| 减：所得税费用                | 73,705,550.56  | 66,455,375.85  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 240,622,743.11 | 228,733,270.88 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 212,588,082.67 | 205,797,145.35 |
| 少数股东损益                 | 28,034,660.44  | 22,936,125.53  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 5,190,435.96   | -293,223.41    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 5,190,435.96   | -293,223.41    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益   |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不          |                |                |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额               |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | 5,190,435.96   | -293,223.41    |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 247,807.28     |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       | 4,942,628.68   | -293,223.41    |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |                |
| 七、综合收益总额                           | 245,813,179.07 | 228,440,047.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 217,778,518.63 | 205,503,921.94 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 28,034,660.44  | 22,936,125.53  |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.2647         | 0.2941         |
| （二）稀释每股收益                          | 0.2647         | 0.2941         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘江涛

主管会计工作负责人：崔铠

会计机构负责人：李凯

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 0.00          | 0.00          |
| 减：营业成本 | 0.00          | 0.00          |
| 税金及附加  |               |               |
| 销售费用   |               |               |
| 管理费用   | 26,395,523.92 | 27,589,349.00 |
| 财务费用   | 15,261,878.00 | -378,729.28   |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 资产减值损失                             | 611,921.97     | 24,186.57     |
| 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）                    | 402,302,009.75 | 19,642,259.14 |
| 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）                  | 360,032,685.86 | -7,592,547.15 |
| 加：营业外收入                            | 400,000.01     | 775.50        |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |               |
| 减：营业外支出                            |                | 13,077.37     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |                | 7,077.37      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）                | 360,432,685.87 | -7,604,849.02 |
| 减：所得税费用                            |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                  | 360,432,685.87 | -7,604,849.02 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 六、综合收益总额  | 360,432,685.87 | -7,604,849.02 |
| 七、每股收益：   |                |               |
| （一）基本每股收益 | 0.4489         | -0.0109       |
| （二）稀释每股收益 | 0.4489         | -0.0109       |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 6,668,624,355.70 | 5,051,776,268.65 |
| 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                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 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                      | 20,136.39        | 2,320.27         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 566,986,860.53   | 273,207,468.77   |
| 经营活动现金流入小计                   | 7,235,631,352.62 | 5,324,986,057.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 5,541,480,206.61 | 3,918,191,032.01 |
| 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              | 455,975,534.82   | 367,551,475.11   |

|                           |                   |                  |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   | 155,840,913.93    | 157,518,762.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 759,284,564.61    | 593,809,029.71   |
| 经营活动现金流出小计                | 6,912,581,219.97  | 5,037,070,298.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 323,050,132.65    | 287,915,758.84   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 8,001,000.00      |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 11,822,899.23     | 6,139,369.15     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,928.70         | 77,877.50        |
| 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            | 833,576.91        |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 20,686,404.84     | 6,217,246.65     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 92,410,106.52     | 82,114,180.92    |
| 投资支付的现金                   | 1,423,445,010.27  |                  |
| 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       | 12,833,865.70     | 1,809,990.84     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   | 69,579,490.88    |
| 投资活动现金流出小计                | 1,528,688,982.49  | 153,503,662.64   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,508,002,577.65 | -147,286,415.99  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 16,920,000.00     | 786,466,487.40   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 16,920,000.00     | 1,500,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 | 1,462,770,000.00  | 805,725,222.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   | 20,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,479,690,000.00  | 1,612,191,709.40 |
| 偿还债务支付的现金                 | 756,082,530.00    | 581,175,702.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 60,811,571.36     | 52,781,786.41    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 11,042,395.08     | 12,719,662.62    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                   | 505,645.82       |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计         | 816,894,101.36   | 634,463,134.23   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 662,795,898.64   | 977,728,575.17   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 10,179,887.79    | 939,601.30       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -511,976,658.57  | 1,119,297,519.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 1,903,156,988.68 | 783,859,469.36   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,391,180,330.11 | 1,903,156,988.68 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额           |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 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            |                  |                 |
| 收到的税费返还                   |                  |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 854,628,991.47   | 828,322,989.83  |
| 经营活动现金流入小计                | 854,628,991.47   | 828,322,989.83  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                  |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6,502,606.62     | 7,405,436.09    |
| 支付的各项税费                   | 17,905.29        | 1,713,031.09    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 132,542,241.51   | 984,699,153.64  |
| 经营活动现金流出小计                | 139,062,753.42   | 993,817,620.82  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 715,566,238.05   | -165,494,630.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 11,655,075.92    | 384,528.73      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                 |
| 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            |                  |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 11,655,075.92    | 384,528.73      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 244,727.58       | 753,376.00      |
| 投资支付的现金                   | 1,400,000,000.00 | 803,000,000.00  |

|                     |                   |                  |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 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      |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 1,400,244,727.58  | 803,753,376.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -1,388,589,651.66 | -803,368,847.27  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                   | 784,966,487.40   |
| 取得借款收到的现金           | 677,770,000.00    | 300,000,000.00   |
| 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          | 677,770,000.00    | 1,084,966,487.40 |
| 偿还债务支付的现金           | 378,000,000.00    | 100,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 10,863,972.50     | 13,632,643.85    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                   | 505,645.82       |
| 筹资活动现金流出小计          | 388,863,972.50    | 114,138,289.67   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 288,906,027.50    | 970,828,197.73   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                   |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -384,117,386.11   | 1,964,719.47     |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 506,568,592.61    | 504,603,873.14   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 122,451,206.50    | 506,568,592.61   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期             |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                | 少数股东权益         |
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |                |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |             |      |               |        |                |                |
| 一、上年期末余额 | 803,000,258.00 |        |     |    | 622,536,083.48 |       | -348,621.65 |      | 53,255,196.98 |        | 167,335,786.57 | 115,767,579.97 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                |                |

|                       |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 803,000,258.00 |  |  |  | 622,536,083.48 |  | -348,621.65  |  | 53,255,196.98 |  | 167,335,786.57 | 115,767,579.97 | 1,761,546,283.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | 11,604,885.08  |  | 5,190,435.96 |  | 10,686,964.87 |  | 200,124,507.60 | 75,069,371.42  | 302,676,164.93   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 5,190,435.96 |  |               |  | 212,588,082.67 | 28,034,660.44  | 245,813,179.07   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 11,604,885.08  |  |              |  |               |  |                | 61,582,391.51  | 73,187,276.59    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                | 16,920,000.00  | 16,920,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  | 11,604,729.72  |  |              |  |               |  |                |                | 11,604,729.72    |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | 155.36         |  |              |  |               |  |                | 44,662,391.51  | 44,662,546.87    |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |              |  | 10,686,964.87 |  | -12,463,575.07 | -14,547,680.53 | -16,324,290.73   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |              |  | 10,686,964.87 |  | -10,686,964.87 |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                | -12,792,040.10 | -12,792,040.10   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  | -1,776,610.20  | -1,755,640.43  | -3,532,250.63    |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增             |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |

|             |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 资本（或股本）     |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 4. 其他       |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| （五）专项储备     |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| （六）其他       |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额    | 803,000,258.00 |  |  |  | 634,140,968.56 |  | 4,841,814.31 |  | 63,942,161.85 |  | 367,460,294.17 | 190,836,951.39 | 2,064,222,448.28 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |         |         |    |                |           |             |          |               |            |                |                |                 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|-------------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |             |          |               |            |                | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益  | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |                |                 |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |             |          |               |            |                |                |                 |
| 一、上年期末余额              | 246,542,015.00 |         |         |    | 342,512,376.75 |           | -55,398.24  |          | 53,255,196.98 |            | -47,936,922.64 | 172,712,951.83 | 767,030,219.68  |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                |           |             |          |               |            |                |                |                 |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                |           |             |          |               |            |                |                |                 |
| 同一控制下企业合并             |                |         |         |    |                |           |             |          |               |            |                |                |                 |
| 其他                    |                |         |         |    |                |           |             |          |               |            |                |                |                 |
| 二、本年期初余额              | 246,542,015.00 |         |         |    | 342,512,376.75 |           | -55,398.24  |          | 53,255,196.98 |            | -47,936,922.64 | 172,712,951.83 | 767,030,219.68  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 556,458,243.00 |         |         |    | 280,023,706.73 |           | -293,223.41 |          |               |            | 215,272,709.21 | -56,945,371.86 | 994,516,063.67  |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                |           | -293,223.41 |          |               |            | 205,797,145.35 | 22,936,125.53  | 228,440,047.47  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 556,458,243.00 |         |         |    | 280,023,706.73 |           |             |          |               |            |                | -48,287,907.10 | 788,194,042.63  |

|                   |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
|                   | 00             |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股       | 556,458,243.00 |  |  |  | 476,462,263.12  |  |             |  |               |  |                | 1,500,000.00   | 1,034,420,506.12 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  | 11,604,729.72   |  |             |  |               |  |                |                | 11,604,729.72    |
| 4. 其他             |                |  |  |  | -208,043,286.11 |  |             |  |               |  |                | -49,787,907.10 | -257,831,193.21  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  | -1,473,844.48  | -20,644,181.95 | -22,118,026.43   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                | -19,210,508.20 | -19,210,508.20   |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  | -1,473,844.48  | -1,433,673.75  | -2,907,518.23    |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  | 10,949,408.34  | -10,949,408.34 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  | 10,949,408.34  | -10,949,408.34 |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                 |  |             |  |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 803,000,258.00 |  |  |  | 622,536,083.48  |  | -348,621.65 |  | 53,255,196.98 |  | 167,335,786.57 | 115,767,579.97 | 1,761,546,283.35 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 803,000,258.00 |        |     |    | 852,393,807.13 |       |        |      | 50,894,454.38 | -253,563,037.14 | 1,452,725,482.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 803,000,258.00 |        |     |    | 852,393,807.13 |       |        |      | 50,894,454.38 | -253,563,037.14 | 1,452,725,482.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 155.36         |       |        |      | 10,686,964.87 | 349,745,721.00  | 360,432,841.23   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 360,432,685.87  | 360,432,685.87   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 155.36         |       |        |      |               |                 | 155.36           |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    | 155.36         |       |        |      |               |                 | 155.36           |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 10,686,964.87 | -10,686,964.87  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      | 10,686,964.87 | -10,686,964.87  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 803,000,258.00 |  |  |  | 852,393,962.49 |  |  |  | 61,581,419.25 | 96,182,683.86 | 1,813,158,323.60 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 246,542,015.00 |        |     |    | 192,517,621.82 |       |        |      | 50,894,454.38 | -245,958,188.12 | 243,995,903.08   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 246,542,015.00 |        |     |    | 192,517,621.82 |       |        |      | 50,894,454.38 | -245,958,188.12 | 243,995,903.08   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 556,458,243.00 |        |     |    | 659,876,185.31 |       |        |      |               | -7,604,849.02   | 1,208,729,579.29 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -7,604,849.02   | -7,604,849.02    |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| (二)所有者投入和减少资本     | 556,458,243.00 |  |  |  | 659,876,185.31 |  |  |  |               |                 | 1,216,334,428.31 |
| 1. 股东投入的普通股       | 556,458,243.00 |  |  |  | 659,876,185.31 |  |  |  |               |                 | 1,216,334,428.31 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| (三)利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| (四)所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| (五)专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| (六)其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额          | 803,000,258.00 |  |  |  | 852,393,807.13 |  |  |  | 50,894,454.38 | -253,563,037.14 | 1,452,725,482.37 |

### 三、公司基本情况

海航凯撒旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系易食集团股份有限公司（以下简称“易食股份”）更名而来，易食股份的前身为宝鸡商场（集团）股份有限公司（以下简称“宝商股份”），宝商股份是经陕西省经济体制改革委员会“陕改发（1992）69号”、“陕改发（1993）4号”及“陕股办（1993）3号”文件批准，于1993年3月由原宝鸡商场作为发起人，

采用定向募集方式设立的股份有限公司。

1997年6月，经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）275号”文件批准，宝商股份向社会公开发行人民币普通股3,000万股，每股面值人民币1.00元，发行价格7.74元人民币，发行完毕后，宝商股份总股本为6,228.736万股。股票于1997年7月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年3月24日，海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）分别与宝鸡市国有资产监督管理委员会、宝鸡卷烟厂、宝鸡大众投资有限责任公司签订了《国家股股权转让协议》及《股权转让协议》，受让上述单位持有的宝商股份22.27%的股权，此后，海航集团成为宝商股份的第一大股东。2008年4月1日，海航集团与海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”）签订《股权增资协议》，海航集团以其所持宝商股份42,847,964股（占公司股份总数的17.38%）有限售条件的流通股向商业控股增资。

2008年4月11日，上述股权过户手续已经办理完毕，海航集团不再为宝商股份股东，商业控股成为宝商股份第一大股东。

2008年6月20日，宝商股份第五届董事会第二十九次会议审议通过《宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》和《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司资产置换框架协议》，2008年12月30日，宝商股份与商业控股签署《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司与海航商业控股有限公司之资产置换协议书》，协议约定：“公司将持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（以下简称“宝鸡商业”，后更名为“宝鸡商场有限公司”）100%股权（以下简称“置出资产”）置出给商业控股，以换取商业控股持有的海南航空食品有限公司（以下简称“海南航食”）51%的股权、三亚汉莎航空食品有限公司（以下简称“三亚航食”）49%的股权、北京新华空港航空食品有限公司（以下简称“新华航食”）100%的股权、宜昌三峡航空食品有限公司（以下简称“宜昌航食”）100%的股权、甘肃海航汉莎航空食品有限公司（以下简称“甘肃航食”）51%的股权、新疆海航汉莎航空食品有限公司51%的股权（以下简称“新疆航食”）（上述6家公司统称“置入资产”或“各航食公司”）。此次重大资产重组基准日（即2008年9月30日）至交割日（2009年12月31日）置出资产的损益由宝商股份承担或享有，置入资产的损益由宝商股份和商业控股各享有50%”。

2009年11月10日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1157号”《关于核准宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产重组方案的批复》核准易食股份重大资产重组事项。

2009年12月30日，各航食公司及宝鸡商业之股东工商变更登记手续已全部办理完毕，宝商股份与商业控股于2009年12月31日签订《资产交接确认书》。

2010年9月21日，易食股份经2009年年度股东大会、2010年第二次临时股东大会审议，公司对经营范围、公司全称及公司住所等进行变更。公司名称由“宝鸡商场（集团）股份有限公司”变更为“易食集团股份有限公司”；公司住所由“宝鸡市渭滨区经二路114号”变更为“宝鸡市渭滨区经二路155号”；公司经营范围增加“项目投资与资产管理”。

2010年9月27日商业控股将其持有的易食股份42,847,964股股份全部转让给海航易控股有限公司（以下简称“海航易控股”），并于2010年10月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。海航易控股（2014年更名大集控股有限公司）成为易食股份第一大股东，持有公司股份比例为17.38%。

2015年9月25日，易食股份根据第七届董事会第二十三次会议、2015年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准易食集团股份有限公司向海航旅游集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2147号）核准，向海航旅游集团有限公司、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司非公开发行人民币普通股股票432,432,431股（每股面值1元）购买相关资产，同时向海航旅游集团有限公司、海航航空集团有限公司、新余杭坤投资管理中心（有限合伙）、新余玖兴投资管理中心（有限合伙）、新

余佳庆投资管理中心（有限合伙）、新余世嘉弘奇投资管理中心（有限合伙）、新余柏鸣投资管理中心（有限合伙）、新余世嘉元冠投资管理中心（有限合伙）、网易乐得科技有限公司9家特定投资者非公开发行人民币普通股股票124,025,812股（每股面值1元），募集资金总额为人民币799,966,487.40元。变更后注册资本（股本）为人民币803,000,258元。

截至2016年12月31日，本公司注册资本为人民币803,000,258元，股本为人民币803,000,258元，股本情况详见附注（七）32。

#### 1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：宝鸡市渭滨区经二路155号

本公司总部办公地址：北京市朝阳区东三环北路乙2号海南航空大厦A座17层

#### 1. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为旅游服务和航空、铁路餐饮服务。

旅游服务业务主要客户为旅游散客、同业旅行社等；餐饮服务业务的主要客户为航空公司等。

#### 1. 母公司以及集团最终母公司的名称

海航旅游集团有限公司为本公司的母公司；本公司最终控制方为海南省慈航公益基金会。

#### 1. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年4月25日经公司第八届董事会第十七次会议及第八届监事会第十七次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计10家、孙公司共计61家，主要子公司、孙公司情况详见本附注（九）1。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司财务报表按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的相关要求进行披露。

### 2、持续经营

预计在未来期间，本公司能够保持持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 CAISSA TOURISTIC DMC (HONG KONG) GROUP LIMITED、CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG.、CHINA EDUCATION TRAINING CENTER HAMBURG GMBH、CAISSA TOURISTIC(UK)LIMITED、CAISSA DMC(US),INC.、ABERDEEN TOURS、CAISSA BUSINESS SERVICES (HONG KONG) CO, LTD., INC.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元或美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

### （2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本

公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、

可供出售金融资产。

**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**B、持有至到期投资**

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

**C、贷款和应收款项**

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

**D、可供出售金融资产**

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

**③金融资产的后续计量**

**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

**B、持有至到期投资**，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

**C、贷款和应收款项**，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

**D、可供出售金融资产**，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，

按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

##### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

##### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，

且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产

终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 500 万元及以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 个别认定法     |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合  | 账龄分析法    |
| 关联方组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------------|----------|-----------|
| 6 个月以内（旅游业务）    | 0.00%    | 0.00%     |
| 6 至 12 个月（旅游业务） | 10.00%   | 10.00%    |
| 1 年以内（航食业务）     | 3.00%    | 3.00%     |
| 1-2 年（旅游业务）     | 20.00%   | 20.00%    |
| 1-2 年（航食业务）     | 5.00%    | 5.00%     |
| 2-3 年（旅游业务）     | 30.00%   | 30.00%    |
| 2-3 年（航食业务）     | 10.00%   | 10.00%    |

|             |         |         |
|-------------|---------|---------|
| 3-4 年（旅游业务） | 50.00%  | 50.00%  |
| 3-4 年（航食业务） | 50.00%  | 50.00%  |
| 4 年以上（旅游业务） | 100.00% | 100.00% |
| 4 年以上（航食业务） | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 组合名称  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 关联方组合 | 0.00%    | 0.00%     |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 金额虽小于 500 万元，但具有特殊风险性质 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定法                  |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类：本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：

①对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

②对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

③对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于为执行销售合同而持有的存货，以产成品或商品的合同价

格作为可变现净值的计算基础；

④没有销售合同约定的存货，或持有存货的数量多于销售合同订购数量，以产成品或商品市场销售价格作为计算基础；

⑤对于已霉烂变质的存货，已过期且无转让价值的存货，生产中已不需要，并且已无使用价值和转让价值的存货，确定存货的可变现净值为零；

⑥与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；

⑦对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

#### (2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同

时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。（2）固定资产折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 25-50 | 4-5 | 1.90-3.84  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 8-15  | 4-5 | 6.40-12.00 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-10  | 4-5 | 9.50-32.00 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-15  | 4-5 | 6.33-32.00 |
| 其他     | 年限平均法 | 3-10  | 4-5 | 9.50-32.00 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定可使用状态。具体可从以下几个方面判断：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；②所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；③继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。所购、建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明能够生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态；④所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，

直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### （1）无形资产的确权

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

#### ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法进行摊销（通常土地使用权按产权证到期时间、特许经营权按协议约定时间、软件按3至10年、字库按30年），摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资。研究阶段基本上是探索性的，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。研究开发项目研究阶段的支出，

于发生时计入当期损益。

开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性：判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图：企业能够说明其持有开发无形资产的目的，比如，具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式：包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；无形资产能够为企业带来未来经济利益，应当对运用该无形资产生产的产品市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益的流入，或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产：企业能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。自有资金不足以提供支持的，是否存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构愿意为该无形资产的开发提供所需资金的声明等。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量：企业对于研究开发的支出应当能够单独核算。比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等能够对象化；同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配。研发支出无法明确分配的，应当计入当期损益，不计入开发活动的成本。

## 20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使

用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出、装修费用等各项费用确认为长期待摊费用,并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本公司与职工就离职后福利达成的协议,或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计

入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

## （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## （4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权

益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。本公司对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本公司或本公司某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

#### （2）附有或有结算条款的金融工具

附有或有结算条款的金融工具，指是否通过交付现金或其他金融资产进行结算，或者是否以其他导致该金融工具成为金融负债的方式进行结算，需要由发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项（如股价指数、消费价格指数变动，利率或税法变动，发行方未来收入、净收益或债务权益比率等）的发生或不发生（或发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项的结果）来确定的金融工具。

对于附有或有结算条款的金融工具，本公司不能无条件地避免交付现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的，分类为金融负债。但是，满足下列条件之一的，本公司将其分类为权益工具：要求以现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的或有结算条款几乎不具有可能性，即相关情形极端罕见、显著异常或几乎不可能发生；只有在发行方清算时，才需以现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算；按照企业会计准则的规定分类为权益工具的可回售工具。

#### （3）存在结算选择权的衍生工具

对于存在结算选择权的衍生工具（例如，合同规定发行方或持有方能选择以现金净额或以发行股份交换现金等方式进行结算的衍生工具），本公司将其确认为金融资产或金融负债，但所有可供选择的结算方式均表明该衍生工具应当确认为权益工具的除外。

#### （4）复合金融工具

本公司对发行的非衍生工具进行评估，以确定所发行的工具是否为复合金融工具。对于复合金融工具，本公司于初始确认时将各组成部分分别分类为金融负债、金融资产或权益工具。本公司发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

#### （5）特殊金融工具的区分

特殊金融工具包括可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具。

##### A、可回售工具

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

符合金融负债定义，但同时具有下列特征的可回售工具，本公司分类为权益工具：赋予持有方在企业清算时按比例份额获得该企业净资产的权利；该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即该工具在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对企业资产没有优先于其他工具的要求权；该类别的所有工具具有相同的特征（例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同）；除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该工具的合同义务外，该工具不满足本准则规定的金融负债定义中的任何其他特征；该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该工具存续期内企业的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动（不包括该工具的任何影响）。

#### B、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具

符合金融负债定义，但同时具有下列特征的发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，本公司分类为权益工具：赋予持有方在企业清算时按比例份额获得该企业净资产的权利；该工具所属的类别次于其他所有工具类别；在次于其他所有类别的工具类别中，发行方对该类别中所有工具都应当在清算时承担按比例份额交付其净资产的同等合同义务。产生上述合同义务的清算确定将会发生并且不受发行方的控制（如发行方本身是有限寿命主体），或者发生与否取决于该工具的持有方。

分类为权益工具的特殊金融工具，除应当具有前述特征外，其发行方应当没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：现金流量总额实质上基于企业的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动（不包括该工具或合同的任何影响）；实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。在运用上述条件时，对于发行方与上述工具持有方签订的非金融合同，如果其条款和条件与发行方和其他方之间可能订立的同等合同类似，不考虑该非金融合同的影响。但如果不能做出此判断，则不将该工具分类为权益工具。

分类为权益工具的特殊金融工具，自不再具有前述的特征或不再满足前述规定条件之日起，本公司将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益。分类为金融负债的特殊金融工具，自具有前述的特征且满足前述规定条件之日起，本公司将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

本公司组成部分发行的满足前述规定分类为权益工具的特殊金融工具，在合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的收入包括配餐及服务收入、旅游服务收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和利息收入。

#### （1）配餐及服务收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司配餐及服务收入在取得有客户签收的配送单、服务人数统计单（或结算函）后确认收入。

## （2）旅游服务收入

公司的收入主要为旅游服务收入，主要包括出境旅游收入、企业会奖收入等。收入的确认原则和计量依据如下：

### ①确认原则

A.公司已将与旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为旅游活动的结束；

B.收入的金额能够可靠地计量；

C.相关的经济利益很可能流入；

D.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

旅游活动的结束是指：公司组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，旅行团已经返回；企业会奖业务，相关会奖活动已经结束。

### ②确认的时点

公司已将与旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为旅游活动的结束，具体判断旅游活动的结束时点如下：

公司业务均属于旅游服务收入，收入确认具体时点及依据符合企业会计准则规定，符合行业特点和公司实际：

A、出境游团队返回及企业会奖活动结束，即标志着公司为游客及其他客户提供的旅游服务活动已经结束，公司已将与旅游活动有关的风险和报酬转移给客户，公司不再承担与旅游活动有关的任何损失，也不拥有与旅游活动相关的任何经济利益。

B、公司提供的旅游产品实际是为客户提供旅游服务，没有实体形态，旅游活动结束后，公司不再也不能保留与旅游产品所有权相联系的继续管理权，同时也不能对旅游产品实施有效控制。

C、旅游活动结束后，与旅游服务相关的经济利益已经或很可能流入公司。出境游批发业务中，除部分大客户外，其他客户在旅游团队出发前即已预付了全部款项；出境游零售业务中，游客在出发前已预付全部款项；企业会奖业务中，部分大型活动在活动开始前会有部分预付款项。由于出境游及企业会奖活动时间一般较短，公司与客户没有在活动进行过程中付款的约定。根据行业惯例、与客户过往的合作情况以及业务发展需要，公司给予部分大客户以及企业会奖客户一定的付款周期，上述客户在旅游活动结束后一定期限内付款，形成一定的应收账款。

D、在出境游批发和企业会奖活动中，公司事先已与客户协商确定了服务内容及单价，在服务过程中，可能根据客户要求适当调整，相应调整均已经客户确认。旅游活动结束后，公司已经能对旅游活动过程中发生的收入和成本进行可靠的计量。

### ③计量依据

A.出境旅游收入：分为同业和直客业务，根据与客户和游客约定的单价，按依结算单进行计量。

B.企业会奖收入：根据与客户签订的相关服务合同所约定的金额，按照结算单进行计量。

公司收到餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或奖励，在确认获得收款权利时确认收入。

## （3）业务成本的内容及归集方法

### ①出境游批发、出境游零售

A、机票：依据结算单及航空公司发票等计算并确认机票成本。

B、境外住宿费、餐费、门票和交通费：依据是否由境外地接社承担，确定不同的归集方法

若由境外地接社承担，依据结算单、境外地接社的帐单和地接社开具的发票（invoice）

等计算并确认相应成本。

若由公司直接采购，其中住宿费依据酒店的帐单和发票（invoice）等计算并确认相应的成本；其他境外餐费、门票和交通费，依据导游提供的境外单据等资料，在事先确定的各目的地用餐标准、当地门票价格及交通费范围内计算并确认相应的成本。

C、签证费：依据使领馆出具的签证费收据或银行出具的签证费代收凭证等计算并确认签证费成本。

D、保险费：依据保险公司出具的发票和保险单等计算并确认保险费成本。

E、其他费用：包括员工与团队有关的交通费、办理签证所需的公证及认证费用和出境前住宿费等其他费用，依据结算单和相应发票等计算并确认成本。

## ②企业会奖

机票，境内外住宿、餐费、门票、交通费，签证费、保险费和其他成本的归集方法与出境游业务类似，其中境内发生的住宿，依据酒店的对帐单和采购发票等计算并确认相应的成本。

## （4）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## （5）让渡资产使用权收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

公司让渡资产使用权收入主要是投资性房地产出租收入，按合同约定的服务期间确认收入。

## （6）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

# 27、政府补助

## （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际

发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

#### 1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务

或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 1. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 4、套期会计处理方法

本公司使用衍生金融工具（主要为远期外汇合约）来对部分预期交易的外汇风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易外汇风险，并指定为现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%-125%的范围内。

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因      | 审批程序  | 备注 |
|-------------------|-------|----|
| 《关于全面推开营业税改征增值税试点 | 董事会决议 |    |

|                   |  |  |
|-------------------|--|--|
| 的通知》(财税〔2016〕36号) |  |  |
|-------------------|--|--|

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)，自2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。比较数据不予调整。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                        | 受影响的报表项目名称及金额                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 将合并利润表及母公司的利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目                                             | 税金及附加、管理费用                                                      |
| 自2016年5月1日起，房产税、印花税、车船使用税、土地使用税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整 | 调增合并利润表税金及附加本年金额3,495,481.41元，<br>调减合并利润表管理费用本年金额3,495,481.41元； |

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 32、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据              | 税率            |
|---------|-------------------|---------------|
| 增值税     | 商品销售收入            | 17%、6%、7%、19% |
| 消费税     | 应税营业额             | 5%            |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税额        | 7%、5%         |
| 企业所得税   | 应税所得额             | 25%           |
| 教育费附加   | 应纳增值税、营业税额        | 3%            |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税、营业税额        | 2%            |
| 房产税     | 房产原值的 80%、70%、75% | 1.2%          |
| 房产税     | 租金收入              | 12%           |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                       | 所得税税率                                                                            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG. | 增值税：按应税收入的 7%或 19%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；所得税：上交德国汉堡税务局的法人税及其附带的团结统一税，税率为 |

|                                                                                              |                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                              | 15.83%；上交德国汉堡税务局的营业所得税，税率为 16.45%，所得税及营业所得税都以公司盈利为计税基础，若公司未盈利，可免交；公司每年向税务局申报并按季预缴增值税和所得税，预缴金额为税务局根据公司上一营业年度的盈利及缴税情况确定的，等到公司将本营业年度的报表和报税表提交后，税务师再根据实际情况要求企业补缴或退税，并通知未来年份应该预缴的税额。 |
| CAISSA DMC (US) ,INC. 、 ABERDEEN TOURS, INC.                                                 | 除了按照美国联邦规定的阶梯式应税所得额按比例交税外，还需缴纳加利福尼亚州所规定的 8.84% 的州际税。但若公司当年亏损，则只向加利福尼亚州缴纳 800 美元固定税额。                                                                                            |
| CAISSA TOURISTIC DMC (HONG KONG) GROUP LIMITED、CAISSA BUSINESS SERVICES (HONG KONG) CO, LTD. | 按所得额的 16.5% 上交利得税。                                                                                                                                                              |

## 2、税收优惠

公司下属全资孙公司新余凯撒按收入的3%计缴企业所得税。

根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号）文件精神“2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠”，公司下属全资孙公司新疆同盛2016年度收入免征企业所得税。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 10,120,948.34    | 15,379,137.33    |
| 银行存款          | 1,412,718,616.14 | 1,887,191,271.13 |
| 其他货币资金        | 47,185,574.55    | 37,976,625.08    |
| 合计            | 1,470,025,139.03 | 1,940,547,033.54 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 177,148,251.10   | 42,683,409.85    |

其他说明

货币资金中，期末受限货币资金为78,844,808.92元，年初受限货币资金为37,390,044.87元。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 13,750,922.00  | 2.05%   | 13,750,922.00 | 100.00% | 0.00           |                |         |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 656,537,909.59 | 97.73%  | 7,627,199.27  | 1.16%   | 648,910,710.32 | 364,352,154.77 | 99.59%  | 3,846,352.84 | 1.06%   | 360,505,801.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,467,669.50   | 0.22%   | 1,467,669.50  | 100.00% | 0.00           | 1,499,689.91   | 0.41%   | 1,499,689.91 | 100.00% | 0.00           |
| 合计                    | 671,756,501.09 | 100.00% | 22,845,790.77 | 3.40%   | 648,910,710.32 | 365,851,844.68 | 100.00% | 5,346,042.75 | 1.46%   | 360,505,801.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额          |               |         |        |
|-----------|---------------|---------------|---------|--------|
|           | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 李夕亮       | 13,750,922.00 | 13,750,922.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计        | 13,750,922.00 | 13,750,922.00 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |              |        |
|--------------|----------------|--------------|--------|
|              | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项      |                |              |        |
| 1 年以内（含 1 年） | 413,961,877.54 | 5,123,795.95 | 1.24%  |
| 1 年以内小计      | 413,961,877.54 | 5,123,795.95 | 1.24%  |
| 1 至 2 年      | 10,744,760.07  | 1,422,432.17 | 13.24% |
| 2 至 3 年      | 4,802,237.45   | 620,845.74   | 12.93% |
| 3 至 4 年      | 792,109.57     | 372,054.79   | 46.97% |

|         |                |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
| 4 至 5 年 | 62,833.12      | 62,833.12    | 100.00% |
| 5 年以上   | 25,237.50      | 25,237.50    | 100.00% |
| 合计      | 430,389,055.25 | 7,627,199.27 | 1.77%   |

确定该组合依据的说明：

应收款项金额大于500万元（含）为单项金额重大。按组合计提坏账的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于500万元且单独计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,700,281.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

| 项目    | 核销金额       |
|-------|------------|
| 航空配餐款 | 231,866.56 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

| 单位名称       | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因                  | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|--------|------------|-----------------------|---------|-------------|
| 乌克兰航空公司    | 航空配餐款  | 207,691.56 | 2015 年因乌克兰国内危机，基本联系不上 | 已经审批核销  | 否           |
| 捷特亚洲航空有限公司 | 航空配餐款  | 24,175.00  | 无法收回                  | 已经审批核销  | 否           |
| 合计         | --     | 231,866.56 | --                    | --      | --          |

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额           | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------|-----------------|-------------|
| 海南航空股份有限公司     | 121,692,241.81 | 18.12           | 0.00        |
| 辉瑞投资有限公司       | 31,502,316.64  | 4.69            | 0.00        |
| 大新华运通国际旅行社有限公司 | 27,797,886.00  | 4.14            | 0.00        |
| 北京首都航空有限公司     | 21,573,881.42  | 3.21            | 0.00        |
| 天津航空有限责任公司     | 17,624,269.43  | 2.62            | 0.00        |
| 合计             | 220,190,595.30 | 32.78           | 0.00        |

注1：上述海南航空股份有限公司款项含其下属中国新华航空集团有限公司、长安航空有限责任公司、山西航空有限责任公司、北京科航投资有限公司、乌鲁木齐航空有限责任公司、福州航空有限责任公司、云南祥鹏航空有限责任公司款；北京首都航空有限公司款项含其下属金鹿公务航空有限公司款，下同。

注2：北京首都航空有限公司、大新华运通国际旅行社有限公司、海南航空股份有限公司、天津航空有限责任公司均为关联方，按会计政策不计提坏账。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目       | 转移方式 | 终止确认金额       | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|------|--------------|---------------|
| 辉瑞投资有限公司 | 买断   | 4,219,018.78 | 34,059.01     |

注：2016年6月13日，大新华运通（北京）国际商务旅游有限公司（“卖方”）与摩根大通银行（中国）有限公司（“买方”）上海分行签订《应收账款购买协议》，摩根大通银行（中国）有限公司将大新华运通（北京）国际商务旅游有限公司持有的辉瑞制药有限公司、辉瑞投资有限公司、辉瑞国际贸易（上海）有限公司、惠氏制药有限公司应收账款买断。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 740,344,485.72 | 95.95% | 435,445,189.86 | 97.58% |
| 1至2年 | 28,262,339.22  | 3.66%  | 9,642,826.81   | 2.16%  |
| 2至3年 | 2,563,183.74   | 0.33%  | 559,900.03     | 0.13%  |

|       |                |       |                |       |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| 3 年以上 | 455,400.03     | 0.06% | 559,230.00     | 0.13% |
| 合计    | 771,625,408.71 | --    | 446,207,146.70 | --    |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                         | 期末余额           | 占预付款项期末余额的比例(%) | 款项性质 |
|------------------------------|----------------|-----------------|------|
| MSC地中海邮轮亚洲有限公司               | 99,265,442.59  | 12.86           | 邮轮款  |
| Costa Cruise Lines歌诗达邮轮      | 94,092,275.47  | 12.19           | 邮轮款  |
| 大新华运通国际旅行社有限公司               | 30,137,068.00  | 3.91            | 地接费  |
| COMPAGNIE DES ILES DU PONANT | 22,287,397.50  | 2.89            | 邮轮款  |
| RCL CRUISES ,LTD皇家加勒比邮轮      | 20,881,168.46  | 2.71            | 邮轮款  |
| 合计                           | 266,663,352.02 | 34.56           |      |

其他说明：

无。

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

| 类别                    | 期末余额           |        |                |         |               | 期初余额          |        |               |         |               |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |               | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例    |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 101,978,291.48 | 22.72% | 101,978,291.48 | 100.00% | 0.00          | 78,843,696.65 | 30.75% | 78,843,696.65 | 100.00% | 0.00          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 55,588,373.42  | 12.35% | 1,301,653.05   | 2.34%   | 54,286,720.37 | 74,834,514.37 | 29.19% | 1,620,192.74  | 2.17%   | 73,214,321.63 |

|                        |                |         |                |        |                |                |         |                |         |                |
|------------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 292,326,161.91 | 64.98%  | 41,896,662.99  | 14.33% | 250,429,498.92 | 102,715,401.80 | 45.46%  | 41,896,662.99  | 100.00% | 60,818,738.81  |
| 合计                     | 449,892,826.81 | 100.00% | 145,176,607.52 | 32.27% | 304,716,219.29 | 256,393,612.82 | 100.00% | 122,360,552.38 | 47.72%  | 134,033,060.44 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）    | 期末余额           |                |         |                                       |
|---------------|----------------|----------------|---------|---------------------------------------|
|               | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由                                  |
| 五星房地产开发公司     | 49,843,696.65  | 49,843,696.65  | 100.00% | 账龄超过 5 年以上且收回可能性很小，已于 2007 年前全额计提坏账准备 |
| 宝鸡市长乐电器有限责任公司 | 29,000,000.00  | 29,000,000.00  | 100.00% | 于 2007 年前全额计提坏账准备                     |
| 宁波普林斯顿电器有限公司  | 10,579,918.98  | 10,579,918.98  | 100.00% | 预计无法收回                                |
| 宝鸡市华创天利工贸有限公司 | 7,544,675.85   | 7,544,675.85   | 100.00% | 收回有较大的不确定性                            |
| 宁波盛曼光电有限公司    | 5,010,000.00   | 5,010,000.00   | 100.00% | 预计无法收回                                |
| 合计            | 101,978,291.48 | 101,978,291.48 | --      | --                                    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 8,176,159.54  | 242,560.07   | 2.97%   |
| 1 至 2 年 | 2,575,963.50  | 129,922.32   | 5.04%   |
| 2 至 3 年 | 351,230.00    | 35,123.00    | 10.00%  |
| 3 至 4 年 | 5,701.02      | 2,810.31     | 49.29%  |
| 4 至 5 年 | 63,167.08     | 63,167.08    | 100.00% |
| 5 年以上   | 1,393,865.79  | 828,070.27   | 59.41%  |
| 合计      | 12,566,086.93 | 1,301,653.05 | 10.36%  |

确定该组合依据的说明：

应收款项金额大于 500 万元（含）为单项金额重大。按组合计提坏账的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发

生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于500万元且单独计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,222,351.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质            | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 往来款             | 289,670,288.17 | 148,393,796.11 |
| 押金              | 91,817,084.58  | 81,972,454.63  |
| 机场航线业务补贴款       | 22,580,000.00  |                |
| 保证金（含包机）        | 8,783,137.71   | 1,544,815.33   |
| 租金              | 7,591,275.85   | 7,791,014.85   |
| POS 机款及第三方支付平台款 | 6,083,885.51   | 1,039,184.04   |
| 备用金借支           | 5,598,417.73   | 4,276,038.63   |
| 借款              | 5,500,000.00   |                |
| 机票包机返利款         | 3,770,440.18   |                |
| 暂估进项税           | 2,196,662.16   | 2,030,800.95   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 投诉赔偿  | 1,493,427.01   | 2,193,333.24   |
| 社会保险费 | 400,091.07     | 2,243,901.52   |
| 住房公积金 | 131,794.91     | 467,315.00     |
| 其他    | 4,276,321.93   | 4,440,958.52   |
| 合计    | 449,892,826.81 | 256,393,612.82 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|---------------|--------|----------------|---------|------------------|---------------|
| 五星房地产开发公司     | 往来款    | 49,843,696.65  | 5 年以上   | 11.08%           | 49,843,696.65 |
| 宁波市天天航空票务有限公司 | 往来款    | 36,524,622.56  | 2 年以内   | 8.12%            | 0.00          |
| 宝鸡市长乐电器有限责任公司 | 往来款    | 29,000,000.00  | 5 年以上   | 6.45%            | 29,000,000.00 |
| 北京首都航空有限公司    | 押金、包机款 | 13,388,490.74  | 1 年以内   | 2.98%            | 0.00          |
| 宁波普林斯顿电器有限公司  | 往来款    | 10,579,918.98  | 3 至 4 年 | 2.35%            | 10,579,918.98 |
| 合计            | --     | 139,336,728.93 | --      | 20.98%           | 89,423,615.63 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |        |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|--------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备   | 账面价值          |
| 原材料   | 8,724,846.13  |      | 8,724,846.13  | 9,158,371.00  | 630.00 | 9,157,741.00  |
| 库存商品  | 6,247,871.19  |      | 6,247,871.19  | 5,984,336.50  |        | 5,984,336.50  |
| 低值易耗品 | 99,471.50     |      | 99,471.50     | 125,461.00    |        | 125,461.00    |
| 合计    | 15,072,188.82 |      | 15,072,188.82 | 15,268,168.50 | 630.00 | 15,267,538.50 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目  | 期初余额   | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|-----|--------|--------|----|--------|----|------|
|     |        | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
| 原材料 | 630.00 |        |    | 630.00 |    |      |
| 合计  | 630.00 |        |    | 630.00 |    |      |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 10,478,782.12 | 8,970,443.73 |
| 合计           | 10,478,782.12 | 8,970,443.73 |

其他说明：

详见附注（七）17。

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待摊费用    | 14,821,866.89 | 17,011,623.12 |
| 理财产品    | 8,000,000.00  |               |
| 增值税留抵税额 | 5,378,539.88  |               |
| 预缴税款    | 2,127,685.78  | 1,202,209.17  |
| 合计      | 30,328,092.55 | 18,213,832.29 |

其他说明：

无。

## 8、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额             |              |                  | 期初余额          |              |               |
|-----------|------------------|--------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 1,458,646,547.36 | 4,200,000.00 | 1,454,446,547.36 | 58,640,086.00 | 4,200,000.00 | 54,440,086.00 |
| 按成本计量的    | 1,458,646,547.36 | 4,200,000.00 | 1,454,446,547.36 | 58,640,086.00 | 4,200,000.00 | 54,440,086.00 |
| 合计        | 1,458,646,547.36 | 4,200,000.00 | 1,454,446,547.36 | 58,640,086.00 | 4,200,000.00 | 54,440,086.00 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

|            |          |          |  |    |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位              | 账面余额          |            |      |               | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利     |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|--------------|------|------|--------------|------------|------------|
|                    | 期初            | 本期增加       | 本期减少 | 期末            | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |            |            |
| 西北海航置业有限公司         | 10,000,000.00 |            |      | 10,000,000.00 |              |      |      |              | 8.30%      |            |
| 长安银行股份有限公司         | 14,440,086.00 |            |      | 14,440,086.00 |              |      |      |              | 0.30%      |            |
| 永安财产保险股份有限公司       | 20,000,000.00 |            |      | 20,000,000.00 |              |      |      |              | 0.75%      | 600,000.00 |
| 宝鸡啤酒股份有限公司         | 4,200,000.00  |            |      | 4,200,000.00  | 4,200,000.00 |      |      | 4,200,000.00 | 5.00%      |            |
| 北京通州国开村镇银行股份有限公司   | 10,000,000.00 |            |      | 10,000,000.00 |              |      |      |              | 10.00%     |            |
| 嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙） |               | 600,000.00 |      | 600,000.00    |              |      |      |              | 50.00%     |            |
| 易生金服控股集团有限公司       |               | 550,000.00 |      | 550,000.00    |              |      |      |              | 8.52%      |            |
| 深圳市活力天汇科技有限公司      |               | 250,000.00 |      | 250,000.00    |              |      |      |              | 11.58%     |            |
| 上海丽途国际旅行社有限公司      |               | 5,000.00   |      | 5,000.00      |              |      |      |              | 1.00%      |            |
| MalvaCon AG        |               | 1,461.36   |      | 1,461.36      |              |      |      |              | 0.40%      |            |
| 合计                 | 58,640,086    | 1,400,006. |      | 1,458,646.    | 4,200,000.   |      |      | 4,200,000.   | --         | 600,000.00 |

|  |     |        |  |        |    |  |  |    |  |  |
|--|-----|--------|--|--------|----|--|--|----|--|--|
|  | .00 | 461.36 |  | 547.36 | 00 |  |  | 00 |  |  |
|--|-----|--------|--|--------|----|--|--|----|--|--|

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## 9、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额          |            |               | 期初余额          |      |               | 折现率区间 |
|----|---------------|------------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
|    | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |       |
| 其他 | 13,081,196.58 | 585,922.40 | 12,495,274.18 | 13,081,196.58 |      | 13,081,196.58 |       |
| 合计 | 13,081,196.58 | 585,922.40 | 12,495,274.18 | 13,081,196.58 |      | 13,081,196.58 | --    |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

2013年3月29日，本公司与宝鸡市投资（集团）有限公司签订《路桥收费返还协议》，约定本公司将宝鸡市马营渭河大桥、金陵河大桥2009年至2012年期间路桥收费回款收入，加之未来经营权期限内的合法收入一次性折算为人民币4,050万元。付款方式为协议生效后10日内支付1,450万元，2013年末至2017年末每年支付450万元，2018年12月31日前支付尾款350万元。

本公司在2012年根据将来可回收金额的现值（按5年期贷款利率6.55%为折现率）与账面价值的差额计提与上述两桥相关的应收账款、固定资产、无形资产减值准备，并按协议约定收款额确认长期应收款4,050万元，2013年度已收到宝鸡市投资（集团）有限公司路桥收费管理处款项共计1,900万元，2014年按约定收到450万元。

本公司分别于2015年4月、2015年12月两次收到宝鸡市投资（集团）有限公司的告知函，据告知函所述，由于2014年国家车辆审验政策调整，导致宝鸡市投资（集团）有限公司原有收费模式已无法保证继续正常收费，2015年收费无法支付协议约定的450万元款项，2016年亦未支付。公司按应收款项的账龄在2016年计提坏账准备585,922.40元。

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                       | 期初余额             | 本期增减变动           |      |                     |                |                |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------|---------------------|----------------|----------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                             |                  | 追加投资             | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整   | 其他权益<br>变动     | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业                      |                  |                  |      |                     |                |                |                     |            |    |                   |              |
| 广州动车<br>组餐饮有<br>限公司         | 4,443,192<br>.18 |                  |      | 1,250,611<br>.49    |                | -15,861.8<br>7 |                     |            |    | 5,677,941<br>.80  |              |
| 海南易铁<br>动车组餐<br>饮服务有<br>限公司 | 3,219,221<br>.95 |                  |      | 388,910.9<br>5      |                |                |                     |            |    | 3,608,132<br>.90  |              |
| 小计                          | 7,662,414<br>.13 |                  |      | 1,639,522<br>.44    |                | -15,861.8<br>7 |                     |            |    | 9,286,074<br>.70  |              |
| 二、联营企业                      |                  |                  |      |                     |                |                |                     |            |    |                   |              |
| 北京环滔<br>信息技术<br>有限公司        |                  | 3,000,000<br>.00 |      | -7,165.80           |                |                |                     |            |    | 2,992,834<br>.20  |              |
| 中国海外<br>旅游投资<br>管理有限<br>公司  |                  | 4,442,550<br>.00 |      | -177,756.<br>86     | 247,807.2<br>8 |                |                     |            |    | 4,512,600<br>.42  |              |
| 小计                          |                  | 7,442,550<br>.00 |      | -184,922.<br>66     | 247,807.2<br>8 |                |                     |            |    | 7,505,434<br>.62  |              |
| 合计                          | 7,662,414<br>.13 | 7,442,550<br>.00 |      | 1,454,599<br>.78    | 247,807.2<br>8 | -15,861.8<br>7 |                     |            |    | 16,791,50<br>9.32 |              |

其他说明

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目       | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 在建工程 | 合计             |
|----------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值   |                |               |      |                |
| 1.期初余额   | 102,319,800.33 | 12,976,189.75 |      | 115,295,990.08 |
| 2.本期增加金额 |                |               |      |                |
| (1) 外购   |                |               |      |                |

|                        |                |               |  |                |
|------------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 |                |               |  |                |
| (3) 企业合并增加             |                |               |  |                |
|                        |                |               |  |                |
| 3.本期减少金额               |                |               |  |                |
| (1) 处置                 |                |               |  |                |
| (2) 其他转出               |                |               |  |                |
|                        |                |               |  |                |
| 4.期末余额                 | 102,319,800.33 | 12,976,189.75 |  | 115,295,990.08 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |                |               |  |                |
| 1.期初余额                 | 37,154,215.77  | 2,752,087.13  |  | 39,906,302.90  |
| 2.本期增加金额               | 2,451,262.43   | 353,127.76    |  | 2,804,390.19   |
| (1) 计提或摊销              | 2,451,262.43   | 353,127.76    |  | 2,804,390.19   |
|                        |                |               |  |                |
| 3.本期减少金额               |                |               |  |                |
| (1) 处置                 |                |               |  |                |
| (2) 其他转出               |                |               |  |                |
|                        |                |               |  |                |
| 4.期末余额                 | 39,605,478.20  | 3,105,214.89  |  | 42,710,693.09  |
| 三、减值准备                 |                |               |  |                |
| 1.期初余额                 |                |               |  |                |
| 2.本期增加金额               |                |               |  |                |
| (1) 计提                 |                |               |  |                |
|                        |                |               |  |                |
| 3、本期减少金额               |                |               |  |                |
| (1) 处置                 |                |               |  |                |
| (2) 其他转出               |                |               |  |                |
|                        |                |               |  |                |
| 4.期末余额                 |                |               |  |                |
| 四、账面价值                 |                |               |  |                |
| 1.期末账面价值               | 62,714,322.13  | 9,870,974.86  |  | 72,585,296.99  |
| 2.期初账面价值               | 65,165,584.56  | 10,224,102.62 |  | 75,389,687.18  |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋、建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备及其他       | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额    | 180,201,110.09 | 94,688,673.92  | 66,174,724.66 | 24,251,094.33 | 365,315,603.00 |
| 2.本期增加金额  | 14,374,320.87  | 8,472,290.48   | 8,360,917.99  | 15,204,298.21 | 46,411,827.55  |
| （1）购置     | 2,739,034.23   | 8,472,290.48   | 8,360,917.99  | 12,920,563.21 | 32,492,805.91  |
| （2）在建工程转入 | 11,635,286.64  |                |               |               | 11,635,286.64  |
| （3）企业合并增加 |                |                |               | 2,283,735.00  | 2,283,735.00   |
|           |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额  | 1,352,643.22   | 1,687,081.06   | 632,784.00    | 1,685,148.59  | 5,357,656.87   |
| （1）处置或报废  | 1,352,643.22   | 1,687,081.06   | 632,784.00    | 1,685,148.59  | 5,357,656.87   |
|           |                |                |               |               |                |
| 4.期末余额    | 193,222,787.74 | 101,473,883.34 | 73,902,858.65 | 37,770,243.95 | 406,369,773.68 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额    | 39,469,840.15  | 66,194,115.68  | 31,199,597.26 | 8,321,274.22  | 145,184,827.31 |
| 2.本期增加金额  | 5,378,617.46   | 4,915,026.48   | 6,115,077.56  | 8,214,720.85  | 24,623,442.35  |
| （1）计提     | 5,378,617.46   | 4,915,026.48   | 6,115,077.56  | 6,197,106.03  | 22,605,827.53  |
| （2）企业合并增加 |                |                |               | 2,017,614.82  | 2,017,614.82   |
|           |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额  | 413,193.05     | 1,523,900.55   | 594,439.55    | 1,286,619.06  | 3,818,152.21   |

|           |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 413,193.05     | 1,523,900.55  | 594,439.55    | 1,286,619.06  | 3,818,152.21   |
|           |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 44,435,264.56  | 69,585,241.61 | 36,720,235.27 | 15,249,376.01 | 165,990,117.45 |
| 三、减值准备    |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |               |               |               |                |
| (1) 计提    |                |               |               |               |                |
|           |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |               |               |               |                |
|           |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 148,787,523.18 | 31,888,641.73 | 37,182,623.38 | 22,520,867.94 | 240,379,656.23 |
| 2.期初账面价值  | 140,731,269.94 | 28,494,558.24 | 34,975,127.40 | 15,929,820.11 | 220,130,775.69 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因  |
|-----------|---------------|-------------|
| 新疆航食房屋建筑物 | 19,592,500.00 | 土地使用权不在公司名下 |

|           |               |             |
|-----------|---------------|-------------|
| 甘肃航食房屋建筑物 | 21,456,133.34 | 土地使用权不在公司名下 |
| 三亚航食新建厂房  | 9,921,539.80  | 新建厂房，未及时办理  |
| 海南航食新建厂房  | 8,735,978.79  | 新建厂房，未及时办理  |
| 宜昌航食新建厂房  | 11,190,825.93 | 新建厂房，未及时办理  |

其他说明

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额      |      |           | 期初余额         |      |              |
|----------|-----------|------|-----------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 宜昌航食厂房工程 |           |      |           | 4,496,091.16 |      | 4,496,091.16 |
| 门店设计费    |           |      |           | 640,800.00   |      | 640,800.00   |
| NC 供应链   |           |      |           | 1,116,154.70 |      | 1,116,154.70 |
| APP 交互设计 |           |      |           | 40,000.00    |      | 40,000.00    |
| 集团官网设计   |           |      |           | 48,000.00    |      | 48,000.00    |
| 电子设备     |           |      |           | 91,800.00    |      | 91,800.00    |
| 德比项目数据系统 |           |      |           | 468,000.00   |      | 468,000.00   |
| 会议室项目    | 70,776.44 |      | 70,776.44 |              |      |              |
| 合计       | 70,776.44 |      | 70,776.44 | 6,900,845.86 |      | 6,900,845.86 |

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称     | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 宜昌航食厂房工程 | 16,756,600.00 | 4,496,091.16 | 6,694,734.77 | 11,190,825.93 |          |      | 66.78%      | 66.78% |           |              |          | 其他   |
| 合计       | 16,756,600.00 | 4,496,091.16 | 6,694,734.77 | 11,190,825.93 |          |      | --          | --     |           |              |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

宜昌航食厂房工程预算数包含土地价值；宜昌航食在建工程委托给关联方海南海建工程管理总承包有限公司（原名海南海建工程管理有限公司）代建，2016年关联方代建支出94,183元。

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术         | 特许经营权        | 软件使用权        | 商标权        | 合计             |
|------------|---------------|-----|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |               |              |              |            |                |
| 1.期初余额     | 51,310,108.38 |     | 52,913,791.34 | 2,500,000.00 | 1,008,940.19 | 128,591.40 | 107,861,431.31 |
| 2.本期增加金额   | 1,986,676.60  |     | 13,946,317.07 |              |              |            | 15,932,993.67  |
| (1) 购置     | 1,986,676.60  |     | 13,946,317.07 |              |              |            | 15,932,993.67  |
| (2) 内部研发   |               |     |               |              |              |            |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |               |              |              |            |                |
|            |               |     |               |              |              |            |                |
| 3.本期减少金额   |               |     |               |              |              |            |                |
| (1) 处置     |               |     |               |              |              |            |                |
|            |               |     |               |              |              |            |                |
| 4.期末余额     | 53,296,784.98 |     | 66,860,108.41 | 2,500,000.00 | 1,008,940.19 | 128,591.40 | 123,794,424.98 |
| 二、累计摊销     |               |     |               |              |              |            |                |
| 1.期初余额     | 15,297,987.35 |     | 8,824,616.72  | 1,270,833.32 | 791,491.93   | 20,793.85  | 26,205,723.17  |

|          |               |  |               |              |            |            |               |
|----------|---------------|--|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 1,185,907.70  |  | 7,322,510.48  | 249,999.96   | 60,000.00  | 12,859.20  | 8,831,277.34  |
| (1) 计提   | 1,185,907.70  |  | 7,322,510.48  | 249,999.96   | 60,000.00  | 12,859.20  | 8,831,277.34  |
|          |               |  |               |              |            |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |               |              |            |            |               |
| (1) 处置   |               |  |               |              |            |            |               |
|          |               |  |               |              |            |            |               |
| 4.期末余额   | 16,483,895.05 |  | 16,147,127.20 | 1,520,833.28 | 851,491.93 | 33,653.05  | 35,037,000.51 |
| 三、减值准备   |               |  |               |              |            |            |               |
| 1.期初余额   |               |  |               |              |            |            |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |               |              |            |            |               |
| (1) 计提   |               |  |               |              |            |            |               |
|          |               |  |               |              |            |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |               |              |            |            |               |
| (1) 处置   |               |  |               |              |            |            |               |
|          |               |  |               |              |            |            |               |
| 4.期末余额   |               |  |               |              |            |            |               |
| 四、账面价值   |               |  |               |              |            |            |               |
| 1.期末账面价值 | 36,812,889.93 |  | 50,712,981.21 | 979,166.72   | 157,448.26 | 94,938.35  | 88,757,424.47 |
| 2.期初账面价值 | 36,012,121.03 |  | 44,089,174.62 | 1,229,166.68 | 217,448.26 | 107,797.55 | 81,655,708.14 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 宜昌航食土地 | 1,986,676.60 | 暂未取得权利证书   |

其他说明：

宜昌航食土地暂估原值1,986,676.60元。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项                                    | 期初余额          | 本期增加          |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--|------|--|---------------|
| 广东凯撒世嘉国际旅行社有限公司                                            | 1,600,465.48  |               |  |      |  | 1,600,465.48  |
| 北方国际旅行社（北京）有限公司                                            | 5,417,273.48  |               |  |      |  | 5,417,273.48  |
| 北京上游国际旅行社有限公司                                              | 1,720,534.56  |               |  |      |  | 1,720,534.56  |
| 杭州凯撒世嘉国际旅行社有限公司                                            | 1,247,869.77  |               |  |      |  | 1,247,869.77  |
| 沈阳凯撒世嘉国际旅行社有限公司                                            | 7,440.52      |               |  |      |  | 7,440.52      |
| 大新华运通（北京）国际商务旅游有限公司                                        | 1,642.34      |               |  |      |  | 1,642.34      |
| CAISSA<br>TOURISTIC<br>DMC (HONG<br>KONG) GROUP<br>LIMITED | 98,734,009.04 |               |  |      |  | 98,734,009.04 |
| CAISSA<br>TOURISTIC<br>(GROUP) AG.                         | 13,829,251.67 |               |  |      |  | 13,829,251.67 |
| Caissa touristic<br>(UK) Limited                           |               | 280,922.64    |  |      |  | 280,922.64    |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司                                            |               | 99,376,072.46 |  |      |  | 99,376,072.46 |

|                    |                |                |  |  |  |                |
|--------------------|----------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 北京旭日旅行社有限公司        |                | 127,243.56     |  |  |  | 127,243.56     |
| 四海方德（北京）国际商务咨询有限公司 |                | 240,000.00     |  |  |  | 240,000.00     |
| 凯撒景鸿（北京）商务旅游有限责任公司 |                | 784,691.79     |  |  |  | 784,691.79     |
| 凯撒景鸿商旅（北京）商务服务有限公司 |                | 3,212,929.53   |  |  |  | 3,212,929.53   |
| 合计                 | 122,558,486.86 | 104,021,859.98 |  |  |  | 226,580,346.84 |

## （2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

注1：2014年12月31日凯撒同盛（北京）投资有限公司（2016年更名为“凯撒同盛旅行社（集团）有限公司”，以下简称“凯撒同盛”）全资子公司北京凯撒惠宸网络科技有限公司收购CAISSA TOURISTIC DMC（HONG KONG）GROUP LIMITED，交易对价人民币99,000,000.00元，支付对价高于被购买方可辨认净资产公允价值98,734,009.04元；CAISSA TOURISTIC DMC（HONG KONG）GROUP LIMITED收购CAISSA TOURISTIC（GROUP）AG.，交易对价2,000,000.00欧元，折合人民币15,253,200.00元，支付对价高于被购买方可辨认净资产公允价值13,829,251.67元，作为一揽子交易，以上两次收购形成的支付对价与被购买方可辨认净资产公允价值之间的合计商誉金额为112,563,260.71元，CAISSA TOURISTIC DMC（HONG KONG）GROUP LIMITED可辨认资产、负债公允价值利用外部专家（评估师）的专业判断确定。本期CAISSA TOURISTIC DMC（HONG KONG）GROUP LIMITED盈利能力较好，市场经营环境未出现不利影响因素，符合评估作价时的经营预期，因此未计提减值准备。

注2：本期德国凯撒支付20,000英镑购买Caissa touristic（UK）Limited 100%股权，形成商誉折合人民币280,922.64元。

注3：本期全资子公司凯撒同盛以受让股权和增资的方式取得浙江天天商旅60%股权，交易对价14,859万元，形成商誉99,376,072.46元。

注4：本期全资孙公司北京凯撒国际旅行社有限责任公司（以下简称“北京凯撒国旅”）分别受让北京旭日旅行社有限公司100%股权、四海方德（北京）国际商务咨询有限公司100%股权、凯撒景鸿（北京）商务旅游有限责任公司（以下简称“凯撒景鸿（北京）”）80%股权和凯撒景鸿商旅（北京）商务服务有限公司（以下简称“凯撒景鸿商旅”）100%股权，作价金额分别为133,372.21元、240,000.00元、400,000.00元和1,000,000.00元，分别形成商誉127,243.56元、240,000.00元、784,691.79元和3,212,929.53元。

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额        | 期末余额          |
|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 燃气报警安装工程      | 14,316.55    |               |              | 14,316.55     |               |
| 热厨房改造工程       | 152,777.75   |               |              | 152,777.75    |               |
| 租入固定资产装修费     | 222,506.00   | 2,266,179.33  |              | 571,157.08    | 1,917,528.25  |
| 临建房及改造工程      | 217,375.00   |               | 55,500.00    | 55,000.00     | 106,875.00    |
| 宝鸡饭店陇海大厦亮化工程款 | 7,444.60     |               | 7,444.60     |               |               |
| 租入固定资产改造      | 69,320.67    |               |              | 34,659.33     | 34,661.34     |
| 员工餐厅改造工程      | 52,777.70    |               |              | 52,777.70     |               |
| 车辆监控设备        | 9,535.10     | 73,017.10     | 24,339.03    | 33,874.10     | 24,339.07     |
| 厂区外围道路维护      | 49,999.96    | 969,923.31    | 107,769.18   | 356,641.09    | 555,513.00    |
| 华盖创意印刷品宣传费    | 49,999.99    |               |              | 49,999.99     |               |
| 品牌管理部咨询费      | 337,500.00   |               |              | 225,000.00    | 112,500.00    |
| 印刷品           | 70,194.29    |               |              | 36,768.42     | 33,425.87     |
| 门店装修费         | 8,537,219.57 | 13,260,359.28 | 4,859,610.06 | 8,792,630.15  | 8,145,338.64  |
| 厂区内绿化项目       | 105,555.52   |               |              | 63,333.36     | 42,222.16     |
| 人资部探头         | 12,138.86    |               |              | 6,333.36      | 5,805.50      |
| 试餐间装修         |              | 83,545.00     | 25,527.59    | 27,848.28     | 30,169.13     |
| 安全道闸门         |              | 16,995.00     | 1,888.33     | 5,664.96      | 9,441.71      |
| 合计            | 9,908,661.56 | 16,670,019.02 | 5,082,078.79 | 10,478,782.12 | 11,017,819.67 |

其他说明

无。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          |              | 期初余额         |              |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|            | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 坏账准备       | 35,710,476.58 | 8,927,619.15 | 4,444,757.89 | 1,111,189.47 |
| 应付职工薪酬纳税差异 | 3,651,368.71  | 912,842.18   | 1,599,436.11 | 399,859.03   |

|              |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产累计折旧纳税差异 | 1,120,663.09  | 280,165.77    | 977,752.33    | 244,438.08    |
| 股份支付纳税差异     |               |               | 11,604,729.72 | 2,901,182.43  |
| 积分递延收益纳税差异   | 2,561,389.62  | 640,347.41    | 1,902,090.90  | 475,522.73    |
| 实物出资评估增值纳税差异 | 52,055,076.93 | 13,013,768.96 | 54,044,111.56 | 13,511,027.89 |
| 合计           | 95,098,974.93 | 23,774,743.47 | 74,572,878.51 | 18,643,219.63 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 23,774,743.47         |                      | 18,643,219.63         |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 137,097,844.11 | 127,468,435.24 |
| 可抵扣亏损    | 115,246,889.11 | 30,191,438.18  |
| 合计       | 252,344,733.22 | 157,659,873.42 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2016 |               | 10,881,898.96 |    |
| 2017 | 8,983,115.94  | 5,624,723.96  |    |
| 2018 | 5,432,510.23  | 4,678,367.64  |    |
| 2019 | 7,461,930.20  | 5,626,158.42  |    |
| 2020 | 13,875,588.84 | 3,380,289.20  |    |

|      |                |               |    |
|------|----------------|---------------|----|
| 2021 | 79,493,743.90  |               |    |
| 合计   | 115,246,889.11 | 30,191,438.18 | -- |

其他说明：

无。

## 18、其他非流动资产

单位：元

| 项目                 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 宜昌航食拆迁前可抵用土地价值     |              | 322,397.80   |
| 预付工程、设备款           | 2,154,465.74 | 1,207,615.70 |
| 增值税进项税额（预计短期内无法抵扣） | 742,787.72   | 742,787.72   |
| 其他                 | 134,425.81   | 125,833.57   |
| 合计                 | 3,031,679.27 | 2,398,634.79 |

其他说明：

## 19、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 23,500,000.00    |                |
| 抵押借款 | 35,500,000.00    | 117,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,383,000,000.00 | 452,000,000.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00    | 109,090,320.00 |
| 合计   | 1,492,000,000.00 | 678,090,320.00 |

短期借款分类的说明：

短期借款的说明：

A、本公司之控股子公司海南航食于2015年9月与中国农业发展银行海南省分行签订抵押借款合同，借款本金2,500万元，期限为12个月；抵押物为海南航食的土地使用权和房屋建筑物，具体为海口市房产证海字第HK201816号、第HK201817号、第HK201818号房产及海口市国用（2008）第009911号土地。上述借款到期还款后，2016年继续取得借款2,500万元，借款期限为2016年11月2日至2017年11月1日，抵押担保情况同上。

B、本公司之控股子公司甘肃航食于2015年12月与交通银行股份有限公司甘肃省分行签订借款合同，借款金额200万元，由易食集团股份有限公司（后更名为海航凯撒旅游集团股份有限公司，下同）提供保证。上述借款到期还款后，本期继续取得借款300万元，由海航凯撒旅游集团股份有限公司提供保证，借款期限为2016年11月1日至2017年5月1日。

C-1、本公司之全资子公司新华航食于2014年12月17日与天津银行股份有限公司北京分行签订编号为

3022014018的流动资金借款合同，借款金额5,000万元，借款期限为2015年1月4日至2016年1月3日，保证人为易食集团股份有限公司，本期已归还。

C-2、本公司之全资子公司新华航食分别于2015年3月5日、2015年3月12日、2015年3月23日与北京银行天竺支行分别签订编号为0267968、0268917、0270762的流动资金借款合同，借款金额分别为2,000万元、2,000万元、1,000万元，借款期限为2015年3月5日、2015年3月12日、2015年3月23日至2016年3月4日、2016年3月11日、2016年3月23日，由易食集团股份有限公司及海航商业控股有限公司提供担保，本期已归还。

C-3、本公司之全资子公司新华航食于2015年8月与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订借款合同，借款金额3,000万元，借款期限为1年，该借款由易食集团股份有限公司提供担保，本期已归还。

C-4、本公司之全资子公司新华航食于2015年9月与渤海银行股份有限公司北京分行签订借款合同，借款金额2,000万元，借款期限为1年，该借款由海航凯撒旅游集团股份有限公司提供担保，本期已归还。

C-5、本公司之全资子公司新华航食于2016年9月与渤海银行股份有限公司北京分行签订借款合同，借款金额2,000万元，借款期限为1年，由海航凯撒旅游集团股份有限公司提供担保。

C-6、本公司之全资子公司新华航食分别于2016年3月30日、2016年4月20日与北京银行天竺支行分别签订编号为0336572、0338955的流动资金借款合同，借款金额分别为1,000万元、4,000万元，借款期限均为1年，由海航凯撒旅游集团股份有限公司提供担保。

C-7、本公司之全资子公司新华航食于2016年8月与北京农村商业银行股份有限公司卢沟桥支行签订编号为2016001394的借款合同，借款金额为3,000万元，借款期限为1年，由海航凯撒旅游集团股份有限公司提供担保。

C-8、本公司之全资子公司新华航食于2016年3月与天津银行北京三元桥支行签订借款合同，借款金额为5,000万元，借款期限为1年，由海航凯撒旅游集团股份有限公司提供担保。

D-1、本公司于2015年6月与西部信托有限公司签单一资金信托借款合同，借款金额3亿元，用于补充企业流动资金，有效期限1年，由海航旅游集团有限公司提供担保，本期已归还。

D-2、本公司于2016年6月与深圳航远创融股权投资基金管理有限公司签订借款合同，借款金额23,000万元，用于经营周转，借款期限1年，自2016年6月28日至2017年6月27日，大集控股有限公司为该笔借款提供担保。公司于2016年12月19日归还7,800万，截止2016年12月31日该笔借款期末余额为15,200万。

D-3、本公司（借款人）、海南嘉昇企业管理有限公司（委托人）于2016年11月与中国农业银行股份有限公司海口海秀支行（受托人）签订一般委托贷款合同，借款金额55,000万元，用于补充公司营运资金，借款期限为1年，本公司于2016年12月2日取得借款16,500万，该笔借款期限为2016年12月2日至2017年12月1日；2016年12月8日取得借款16,300万，该笔借款期限为2016年12月8日至2017年12月7日。截至2016年12月31日，公司从中国农业银行海口海秀支行累计取得借款共计32,800万。

D-4、本公司于2016年12月与渤海银行股份有限公司天津滨海新区分行签订综合授信合同，授信总金额为30,000万，其中流动资金贷款12,000万，商业承兑汇票18,000万，并就商业承兑汇票签订银行承兑协议，该协议下额度有效期为2016年12月6日至2017年12月5日。2016年12月12日本公司取得借款12,000万，该笔贷款期限为2016年12月13日至2017年12月13日。综合授信合同下最高额保证，由海航旅游集团有限公司提供担保。

E-1、2015年9月，北京凯撒国旅向北京银行酒仙桥支行借款9,200万元，期限1年，由关联方陈小兵、马逸雯夫妇将其位于北京市朝阳区朝阳公园西里南区8号院的房屋和位于北京市朝阳区辛店路1号的房屋为上述借款提供抵押担保。上述借款归还后于2016年9月继续与北京银行酒仙桥支行继续签订《综合授信合同》，取得借款金额10,000万；借款期限2016年9月18日至2017年9月5日。该笔借款由海航凯撒旅游集团股份有限公司及陈小兵、马逸雯夫妇提供保证担保。

E-2、北京凯撒国旅分别于2015年9月28日、2015年10月23日、2015年10月30日向中国民生银行北京国贸支行新取得借款3,000万元、3,000万元、2,000万元，借款到期日分别为2016年6月27日、2016年6月22日和2016年1月29日，关联方陈小兵、马逸雯夫妇将其位于北京市朝阳区朝阳公园西里南区8号院的房屋和位于北京市朝阳区辛店路1号的房屋为上述借款提供抵押担保。上述借款本期归还后，北京凯撒国旅于2016

年3月与中国民生银行北京国贸支行签订借款合同，借款金额2,000万，借款期限1年，自2016年3月4日至2017年3月4日；于2016年6月与中国民生银行北京国贸支行签订借款合同，借款金额为6,000万，借款期限为一年，自2016年6月17日至2017年6月17日；上述两笔借款均由凯撒同盛提供担保。

E-3、北京凯撒国旅于2015年11月23日从浙商银行北京分行营业部取得借款410万欧元，到期日为2016年2月23日，本期已归还。

E-4、北京凯撒国旅于2016年1月与渤海银行股份有限公司北京分行签订信用借款合同，借款金额5,000万，借款期限为一年，自2016年1月6日至2017年1月5日。

E-5、北京凯撒国旅分别于2016年7月、2016年11月、2016年12月分别向汇丰银行（中国）有限公司借款6,000万、3,000万、1,500万，到期日分别为：2017年1月6日、2017年2月3日、2017年3月9日，借款由凯撒同盛提供担保。

E-6、北京凯撒国旅于2016年9月与广发银行股份有限公司北京石景山支行签订贷款合同，借款最高限额为人民币10,000万元，额度有效期为合同生效之日起至2017年9月29日，每笔借款期限最长不得超过12个月，借款用途为向上游采购等流动资金周转。该借款由凯撒同盛提供担保。

E-7、北京凯撒国旅于2015年12月与中国建设银行股份有限公司北京光华支行签订《资产收益权转让合同》，该合同项下资产收益权对应的资产价值等于企业合法享有的与宝马汽车贸易有限公司等公司签订的应收账款/其他应收款/租赁款资产及其资产收益权，账面金额19,112.80万，以此作为对价，中国建设银行北京光华支行向北京凯撒国旅支付人民币预计17,200万。中国建设银行北京光华支行根据合同约定以理财计划资金投资于上述资产的资产收益权，理财计划期限为12个月，理财期限为自交割日（2016年2月25日）至2017年2月23日，海航旅游集团有限公司提供连带责任保证。

F-1、浙江天天商旅于2016年3月与中国建设银行股份有限公司慈溪支行签订人民币流动资金借款合同，借款金额为1,000万元，借款期限为1年，合同有效期为：2016年3月24日至2017年3月24日，上述借款由宁波天天商旅控股有限公司提供200万的担保、郑锡光先生的个人房产提供最高限额为2,650万的担保。

F-2、浙江天天商旅分别于2016年5月、2016年11月与中国建设银行股份有限公司慈溪支行分别签订人民币流动资金借款合同，借款金额分别为500万、1,000万，借款期限均为1年，合同有效期分别为：2016年5月16日至2017年5月16日、2016年11月22日至2017年11月22日，上述借款由宁波天天商旅控股有限公司提供担保。

F-3、浙江天天商旅于2016年8月与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订的人民币流动资金借款合同，借款金额为250万，借款期限为1年，合同有效期为提款日起至12个月止，上述借款由严培蕾、郑锡光、龙之冰以房屋建筑物提供抵押担保。

G-1、宁波市泛亚航空包机有限公司（以下简称“泛亚包机”）于2016年5月与中国建设银行股份有限公司慈溪支行签订人民币流动资金借款合同，借款金额为1,500万，借款期限为1年，合同有效期为：2016年5月至2017年5月，上述借款由宁波天天商旅控股有限公司提供担保。

G-2、泛亚包机分别于2016年9月20日、2016年9月21日与中国建设银行股份有限公司慈溪支行签订人民币流动资金借款合同，借款金额分别为1,000万、1,000万，借款期限均为1年，合同有效期分别为：2016年9月20日至2017年9月20日、2016年9月21日至2017年9月21日，上述借款均由浙江天天商旅提供担保。

G-3、泛亚包机于2016年9月22日与中国建设银行股份有限公司慈溪支行签订编号为1233-2016-01-62的借款合同，借款金额为1,000万，借款期限为1年，自2016年9月22日至2017年9月22日止，上述借款合同由郑锡光提供最高限额为人民币4,750万的最高额抵押项下的担保责任。

G-4、泛亚包机分别于2016年5月17日、2016年5月18日与中信银行股份有限公司宁波杭州湾新区小微企业专营支行（以下简称“中信银行”）签订编号分别为2016信甬湾银贷字第161013号、2016信甬湾银贷字第161014号的人民币流动资金借款合同，借款金额分别为500万、600万，借款期限均为1年，合同有效期分别为：2016年5月17日至2017年5月17日、2016年5月18日至2017年5月18日，上述借款分别由宁波市天天航空票务有限公司、惠康集团有限公司和郑锡光、龙之冰与中信银行签订编号分别为（2016）信甬湾银最保字第169013号、169014号、169015号的最高额保证合同，在本最高额保证合同下担保的债权最高额限度

为债权本金人民币3,000万元整和相应的利息、罚息、违约金、损害赔偿金以及为实现债权、担保权利等所发生的一切费用和其他所有应付的费用之和。

G-5、泛亚包机分别于2016年6月2日、2016年6月7日、2016年6月13日、2016年10月13日与中信银行签订编号分别为2016信甬湾银贷字第161022号、161023号、161024号、161047号的人民币流动资金借款合同，借款金额分别为500万、500万、600万、750万，借款期限均为1年，合同有效期分别为：2016年6月2日至2017年6月2日、2016年6月7日至2017年6月7日、2016年6月13日至2017年6月13日、2016年10月13日至2017年10月13日，上述借款分别由宁波市天天航空票务有限公司、惠康集团有限公司和郑锡光、龙之冰与中信银行签订编号分别为（2016）信甬湾银最保字第169013号、169014号、169015号的最高额保证合同，在本最高额保证合同下担保的债权最高额限度为债权本金人民币3,000万元整和相应的利息、罚息、违约金、损害赔偿金以及为实现债权、担保权利等所发生的一切费用和其他所有应付的费用之和，同时泛亚包机与中信银行分别签订编号为2016信甬湾银银最权质字第161022号、2016信甬湾银银最质字第161023号、2016信甬湾银权质字第161024号、2016信甬湾银保质字第161047号的保证合同，按照贷款金额的20%交纳保证金给银行，上述借款交纳保证金共计470万元整，以此作为担保。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

无。

## 20、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 682,767,985.43 | 380,403,189.34 |
| 1 至 2 年 | 23,542,284.38  | 3,097,424.08   |
| 2 至 3 年 | 1,821,740.07   | 677,537.37     |
| 3 年以上   | 2,458,813.78   | 2,142,732.97   |
| 合计      | 710,590,823.66 | 386,320,883.76 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

本公司及其子公司账龄超过一年的应付账款主要系应付工程款及货款。  
期末余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

应付关联方账款情况见附注（十一）6。

## 21、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 545,193,245.50 | 409,648,779.81 |
| 1 至 2 年 | 37,737,763.34  | 20,443,413.42  |
| 2 至 3 年 | 702,070.70     |                |
| 合计      | 583,633,079.54 | 430,092,193.23 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

期末账龄超过一年的预收款项主要系预收的包机款、世嘉卡发行预收款。  
期末余额中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。  
预收关联方款项情况见附注（十一）6。

## 22、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 64,079,770.50 | 430,967,629.84 | 408,155,675.91 | 86,891,724.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,961,513.16  | 48,800,020.68  | 47,815,521.03  | 2,946,012.81  |
| 三、辞退福利         |               | 58,440.00      | 16,250.00      | 42,190.00     |

|    |               |                |                |               |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 66,041,283.66 | 479,826,090.52 | 455,987,446.94 | 89,879,927.24 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,660,556.42 | 355,212,267.01 | 336,044,151.98 | 48,828,671.45 |
| 2、职工福利费       | 437,595.12    | 13,208,444.91  | 13,188,683.70  | 457,356.33    |
| 3、社会保险费       | 1,158,235.93  | 28,068,241.21  | 27,382,582.28  | 1,843,894.86  |
| 其中：医疗保险费      | 1,033,153.97  | 25,064,216.54  | 24,491,211.74  | 1,606,158.77  |
| 工伤保险费         | 45,924.24     | 1,201,016.63   | 1,085,518.07   | 161,422.80    |
| 生育保险费         | 79,157.72     | 1,803,008.04   | 1,805,852.47   | 76,313.29     |
| 4、住房公积金       | 2,613,026.43  | 25,939,475.12  | 26,179,875.81  | 2,372,625.74  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,803,711.61  | 4,999,450.95   | 4,912,453.14   | 5,890,709.42  |
| 8、职工福利及奖励基金   | 24,406,644.99 | 3,539,750.64   | 447,929.00     | 27,498,466.63 |
| 合计            | 64,079,770.50 | 430,967,629.84 | 408,155,675.91 | 86,891,724.43 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,840,132.43 | 45,979,789.11 | 45,035,650.35 | 2,784,271.19 |
| 2、失业保险费  | 90,454.73    | 2,067,200.77  | 2,040,303.88  | 117,351.62   |
| 3、企业年金缴费 | 30,926.00    | 753,030.80    | 739,566.80    | 44,390.00    |
| 合计       | 1,961,513.16 | 48,800,020.68 | 47,815,521.03 | 2,946,012.81 |

其他说明：

本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为58,440.00元，期末应付未付金额为42,190.00元。

## 23、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 11,848,745.26 | 3,726,853.63  |
| 企业所得税 | 29,397,616.95 | 21,311,066.40 |
| 个人所得税 | 498,070.29    | 586,949.29    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 992,747.56    | 544,020.85    |
| 营业税     | 2,340,936.09  | 2,980,284.30  |
| 教育费附加   | 481,174.11    | 263,855.88    |
| 其他地方性税费 | 516,904.01    | 461,008.36    |
| 房产税     | 2,254,904.04  | 1,343,714.92  |
| 土地使用税   | 170,078.23    | 118,603.14    |
| 印花税     | 107,582.65    |               |
| 合计      | 48,608,759.19 | 31,336,356.77 |

其他说明：

无。

## 24、应付利息

单位： 元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 7,933,387.02 | 1,219,765.37 |
| 合计       | 7,933,387.02 | 1,219,765.37 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无。

## 25、应付股利

单位： 元

| 项目                                   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 香港海南航空食品有限公司                         | 1,243,446.84  | 1,243,446.84  |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司                       | 5,180,058.55  | 4,149,151.22  |
| 德国 汉莎（亚洲）控股有限公司                      | 7,731,805.00  | 6,800,658.43  |
| 德国汉莎航空膳食服务（香港）有限公司                   | 7,157,771.98  | 7,666,439.53  |
| 应付 CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG 原股东股利 | 788,338.76    | 765,477.45    |
| 合计                                   | 22,101,421.13 | 20,625,173.47 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用。

## 26、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 168,705,590.34 | 73,427,662.84  |
| 股权收购款    | 69,980,000.00  |                |
| 押金       | 39,355,215.86  | 27,141,971.68  |
| 责任金      | 22,513,218.45  | 20,019,639.13  |
| 房费租赁费    | 14,014,462.05  | 422,191.20     |
| 经营权费     | 10,885,644.02  | 2,624,907.47   |
| 预提费用     | 12,375,955.83  |                |
| 质保金、工程尾款 | 10,634,260.53  | 1,263,044.96   |
| 劳务工资     | 2,872,684.95   | 2,659,231.37   |
| 物业水电费    | 1,675,633.28   | 889,904.56     |
| 社会保险费    | 504,108.67     | 1,391,208.94   |
| 集团管理费    | 454,366.28     | 348,791.05     |
| 住房公积金    | 27,449.44      | 1,014,085.75   |
| POS 机款   | 19,702.55      | 6,442,458.15   |
| 其他       | 12,846,785.74  | 9,890,253.38   |
| 合计       | 366,865,077.99 | 147,535,350.48 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

账龄超过1年的重要其他应付款主要系应付配餐经营权款、关联方款项、责任金、押金及物业水电等费用。

其他应付款关联方款项情况见附注（十一）6。

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| 一年内到期的递延收益 | 80,948.27 | 35,948.27 |
| 合计         | 80,948.27 | 35,948.27 |

其他说明：

无。

## 28、其他流动负债

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 信用证 | 10,544,240.00 | 9,870,272.00 |
| 合计  | 10,544,240.00 | 9,870,272.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

其他流动负债余额为境外全资孙公司ABERDEEN TOURS, INC.公司向银行申请的信用证，由银行先行支付款项。

## 29、递延收益

单位：元

| 项目                | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因      |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 政府补助              | 1,898,652.29 | 300,000.00   | 132,539.15   | 2,066,113.14 | 政府补助      |
| 客户奖励计划（积分）形成的递延收益 | 1,902,090.90 | 1,916,017.59 | 1,256,718.87 | 2,561,389.62 | 客户奖励积分，见注 |
| 合计                | 3,800,743.19 | 2,216,017.59 | 1,389,258.02 | 4,627,502.76 | --        |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目           | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动      | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------------|----------|-------------|-----------|------------|-------------|
| 1、航空食品车辆实时监控系統 | 62,500.00  |          |             | 12,500.00 | 50,000.00  | 与资产相关       |
| 2、厂房改扩建项目      | 186,206.88 |          |             | 6,896.55  | 179,310.33 | 与资产相关       |
| 3、海南热带航空食品产业园  | 52,143.50  |          |             |           | 52,143.50  | 与资产相关       |

|                              |              |            |           |           |              |       |
|------------------------------|--------------|------------|-----------|-----------|--------------|-------|
| 4、2014 年航空配餐技术改造与产业化升级项目专项资金 | 446,896.56   |            |           | 16,551.72 | 430,344.84   | 与资产相关 |
| 5、航空配餐大数据共享信息平台项目资金          | 360,000.00   |            | 45,000.00 | 45,000.00 | 270,000.00   | 与资产相关 |
| 6、宜昌航食拆迁补偿                   | 790,905.35   |            | 6,590.88  |           | 784,314.47   | 与资产相关 |
| 7、航空品牌建设与产业化升级项目             |              | 300,000.00 |           |           | 300,000.00   | 与资产相关 |
| 合计                           | 1,898,652.29 | 300,000.00 | 51,590.88 | 80,948.27 | 2,066,113.14 | --    |

其他说明：

注：公司旅游业务分部根据现有积分制度（可查阅凯撒旅游网www.caissa.com.cn）和历史经验数据计提客户积分，在客户实际消费或积分到期时予以冲回。

注：其他变动系重分类至一年内到期的递延收益。

1、三亚市科技工业信息化局于2013年11月拨付三亚航食专项资金10万元，用于补助三亚航食航空食品车辆实时监控项目。

2、三亚市科技工业信息化局于2013年11月拨付三亚航食专项资金20万元，用于补助三亚航食厂房改扩建项目。厂房改扩建项目于2014年12月竣工。

3、根据三科工信字[2013]293号文，三亚市科技工业信息化局于2013年12月拨付三亚航食专项资金10万元，用于补助三亚航食海南热带航空食品产业园项目。

4、根据三科工信字[2014]268号文，三亚市科技工业信息化局于2014年11月拨付三亚航食专项资金48万元，用于补助三亚航食航空配餐技术改造与产业化升级项目。

5、根据三科工信函[2015]297号文，三亚市科技工业信息化局于2015年7月拨付三亚航食航空配餐大数据共享信息平台项目资金45万元。

6、因宜昌三峡机场扩建需要，本公司全资子公司宜昌航食与宜昌市猇亭区房屋征收与补偿管理办公室（以下简称“征补办公室”）于2014年3月12日签订的征收补偿协议。根据协议，宜昌航食约6.31亩土地及623.37平米的厂房住宅、56.85平米混合结构建筑被征收，征补办公室提供约10亩土地用于本公司建设，并给予房屋建筑、停业拆迁等补偿款合计215万元。2014年度收到财政资金补偿款215万元，当期扣除搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出后余额1,038,786.15元。2015年项目建设转入递延收益核算，2016年与按新建的厂房一起摊销。

7、三亚市科技工业信息化局于2016年9月拨付三亚航食专项资金30万元，用于补助三亚航食航空品牌建设与产业化升级项目。

### 30、股本

单位：元

|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|--|------|-------------|------|

|      |                | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
|------|----------------|------|----|-------|----|----|----------------|
| 股份总数 | 803,000,258.00 |      |    |       |    |    | 803,000,258.00 |

其他说明：

无。

### 31、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 557,334,384.57 | 155.36        |      | 557,334,539.93 |
| 其他资本公积     | 65,201,698.91  | 11,604,729.72 |      | 76,806,428.63  |
| 合计         | 622,536,083.48 | 11,604,885.08 |      | 634,140,968.56 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司转来的“返还上市公司零碎股利”155.36元，计入股本溢价。

注2：本期其他资本公积增加系股份支付确认的金额，详见附注（十二）。

### 32、其他综合收益

单位：元

| 项目                                  | 期初余额        | 本期发生额        |                    |         |              |           | 期末余额         |
|-------------------------------------|-------------|--------------|--------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                                     |             | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | -348,621.65 | 5,190,435.96 |                    |         | 5,190,435.96 |           | 4,841,814.31 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |             | 247,807.28   |                    |         | 247,807.28   |           | 247,807.28   |
| 外币财务报表折算差额                          | -348,621.65 | 4,942,628.68 |                    |         | 4,942,628.68 |           | 4,594,007.03 |
| 其他综合收益合计                            | -348,621.65 | 5,190,435.96 |                    |         | 5,190,435.96 |           | 4,841,814.31 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

### 33、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 29,345,333.33 | 10,686,964.87 |      | 40,032,298.20 |
| 任意盈余公积 | 23,909,863.65 |               |      | 23,909,863.65 |
| 合计     | 53,255,196.98 | 10,686,964.87 |      | 63,942,161.85 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 34、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 167,335,786.57 | -47,936,922.64 |
| 调整后期初未分配利润        | 167,335,786.57 | -47,936,922.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 212,588,082.67 | 205,797,145.35 |
| 减：提取法定盈余公积        | 10,686,964.87  |                |
| 提取职工奖励及福利基金       | 1,776,610.20   | 1,473,844.48   |
| 股东权益内部结转          |                | -10,949,408.34 |
| 期末未分配利润           | 367,460,294.17 | 167,335,786.57 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 6,568,974,512.14 | 5,403,614,948.21 | 4,878,754,540.66 | 3,970,330,080.64 |
| 其他业务 | 67,035,584.23    | 28,652,141.21    | 55,747,131.75    | 8,998,851.06     |
| 合计   | 6,636,010,096.37 | 5,432,267,089.42 | 4,934,501,672.41 | 3,979,328,931.70 |

### 36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税    | 5,712,891.77  | 5,513,025.04  |
| 教育费附加      | 2,727,961.21  | 2,609,167.02  |
| 房产税        | 2,773,667.37  |               |
| 土地使用税      | 329,480.26    |               |
| 车船使用税      | 11,481.80     |               |
| 印花税        | 380,851.98    |               |
| 营业税        | 11,754,896.90 | 33,748,712.20 |
| 地方教育费附加及其他 | 1,887,338.05  | 1,827,658.28  |
| 合计         | 25,578,569.34 | 43,698,562.54 |

其他说明：

无。

### 37、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 228,907,790.66 | 169,839,893.19 |
| 房租物业费 | 90,981,510.00  | 60,916,200.89  |
| 广告宣传费 | 57,545,290.92  | 42,691,933.05  |
| 劳动用工费 | 38,064,124.90  | 20,552,462.19  |
| 经营权费  | 28,081,270.17  | 15,358,956.82  |
| 折旧与摊销 | 23,328,633.92  | 15,541,923.27  |
| 办公费   | 14,346,800.35  | 10,767,478.38  |
| 车辆使用费 | 10,544,334.96  | 2,865,013.13   |
| 差旅费   | 9,405,737.60   | 7,504,142.88   |
| 运输费   | 3,866,028.49   | 2,600,572.73   |
| 通讯费   | 3,787,527.00   | 1,583,037.57   |
| 修理费   | 3,701,310.83   | 3,375,928.82   |
| 信息服务费 | 3,110,426.30   | 5,239,823.51   |
| 业务活动费 | 2,987,148.95   | 3,514,785.39   |
| 中介咨询费 | 2,534,952.12   |                |
| 邮递费   | 2,419,166.84   | 1,033,729.30   |
| 燃料费   | 1,892,007.62   | 1,489,005.94   |
| 会议费   | 985,603.10     |                |
| 其他费用  | 1,472,876.20   | 4,510,207.72   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 527,962,540.93 | 369,385,094.78 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无。

### 38、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 153,862,302.47 | 128,247,831.21 |
| 房租物业费 | 29,585,917.91  | 29,077,956.98  |
| 折旧摊销  | 17,835,616.10  | 17,487,739.83  |
| 办公费   | 14,208,838.37  | 9,220,778.29   |
| 中介咨询费 | 11,971,052.63  | 12,290,987.07  |
| 基金管理费 | 9,000,000.00   |                |
| 通讯费   | 8,185,254.75   | 6,146,125.30   |
| 差旅费   | 6,841,925.40   | 5,127,493.35   |
| 开发费   | 6,281,783.32   |                |
| 会议费   | 5,319,543.82   | 3,029,811.39   |
| 专营权费  | 4,352,849.06   | 4,815,200.00   |
| 业务活动费 | 3,841,820.63   | 4,426,273.00   |
| 车辆使用费 | 2,960,767.15   | 1,071,453.96   |
| 税金    | 2,542,719.04   | 5,188,947.72   |
| 招聘费   | 2,368,943.45   | 1,023,693.70   |
| 广告费   | 2,212,660.60   |                |
| 信息服务费 | 1,772,673.91   | 1,716,504.11   |
| 劳动用工费 | 871,522.45     | 1,045,799.34   |
| 其他费用  | 2,344,169.09   | 2,871,381.22   |
| 合计    | 286,360,360.15 | 232,787,976.47 |

其他说明：

无。

### 39、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 45,056,767.76 | 34,795,151.46 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 减：利息收入  | 8,329,708.02  | 19,218,700.82 |
| 汇兑损失    | 23,823,860.63 | 4,483,400.79  |
| 减：汇兑收益  | 25,739,827.29 | 15,406,567.25 |
| 金融机构手续费 | 12,687,464.21 | 12,199,695.42 |
| 其他      | 98,190.28     | 225,551.40    |
| 合计      | 47,596,747.57 | 17,078,531.00 |

其他说明：

无。

#### 40、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 8,922,632.85 | 1,500,121.01 |
| 十四、其他  | 585,922.40   |              |
| 合计     | 9,508,555.25 | 1,500,121.01 |

其他说明：

无。

#### 41、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 1,454,599.78 | 2,207,406.79 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 600,000.00   | 376,666.25   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益  |              | 328,774.73   |
| 其他                 | 678,782.33   |              |
| 合计                 | 2,733,382.11 | 2,912,847.77 |

其他说明：

无。

#### 42、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 20,919.02 | 25,000.29 | 20,919.02     |

|             |              |              |              |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 20,919.02    | 25,000.29    | 20,919.02    |
| 政府补助        | 1,589,844.74 | 1,501,859.45 | 1,589,844.74 |
| 盘盈利得        | 59,263.69    | 112,194.19   | 59,263.69    |
| 罚没收入        | 283,820.74   | 128,805.69   | 283,820.74   |
| 违约金         | 3,652,518.10 |              | 3,652,518.10 |
| 其他          | 1,028,220.56 | 810,974.41   | 1,028,220.56 |
| 合计          | 6,634,586.85 | 2,578,834.03 | 6,634,586.85 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                      | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|------|------|------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 航空配餐大数据共享信息平台项目资金         |      |      |      |            |        | 45,000.00  | 90,000.00  | 与资产相关       |
| 2014 年航空配餐技术改造与产业升级项目专项资金 |      |      |      |            |        | 16,551.72  | 16,551.72  | 与资产相关       |
| 航空食品车辆实时监控系統              |      |      |      |            |        | 12,500.00  | 12,500.00  | 与资产相关       |
| 厂房改扩建项目                   |      |      |      |            |        | 6,896.55   | 6,896.57   | 与资产相关       |
| 宜昌航食拆迁补偿                  |      |      |      |            |        | 6,590.88   |            |             |
| 宜昌拆迁补偿                    |      |      |      |            |        |            | 247,880.80 | 与资产相关       |
| 海南热带航空食品产业园               |      |      |      |            |        |            | 47,856.50  | 与资产相关       |
| 产学研一体化专项资金                |      |      |      |            |        |            | 25,000.00  | 与资产相关       |
| 高新区监督管理局奖励款               |      |      |      |            |        |            | 50,000.00  | 与收益相关       |
| 北京市东城区社会保险                |      |      |      |            |        | 530,831.86 |            | 与收益相关       |

|                            |  |  |  |  |  |            |            |       |
|----------------------------|--|--|--|--|--|------------|------------|-------|
| 基金管理中心企业稳岗补贴               |  |  |  |  |  |            |            |       |
| 陕西省财政厅直接融资奖励               |  |  |  |  |  | 400,000.00 |            | 与收益相关 |
| 中小企业成长性奖励资金                |  |  |  |  |  | 150,000.00 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市嘉定区马陆镇人民政府奖励金           |  |  |  |  |  | 145,040.00 | 242,000.00 | 与收益相关 |
| 扶持奖励金                      |  |  |  |  |  | 80,000.00  | 30,000.00  | 与收益相关 |
| 宁波市海曙区旅游业扶持政策兑现            |  |  |  |  |  | 52,500.00  |            | 与收益相关 |
| 财政国库支付局补贴                  |  |  |  |  |  | 47,032.00  |            | 与收益相关 |
| 上海丽途镇级财政扶持款                |  |  |  |  |  | 30,000.00  |            | 与收益相关 |
| 南关区社区补助                    |  |  |  |  |  | 30,000.00  |            | 与收益相关 |
| 东城区保险基金管理中心稳岗补贴            |  |  |  |  |  | 28,710.81  |            | 与收益相关 |
| 稳岗补贴                       |  |  |  |  |  | 8,190.92   |            | 与收益相关 |
| 税收返还及奖励                    |  |  |  |  |  |            | 9,978.86   | 与收益相关 |
| 2014 年度鼓励工业增长奖励资金          |  |  |  |  |  |            | 326,800.00 | 与收益相关 |
| 北京市东城区残疾人联合会 2015 年残疾人岗位补贴 |  |  |  |  |  |            | 67,000.00  | 与收益相关 |
| 北京市经济和信息化管                 |  |  |  |  |  |            | 44,235.00  | 与收益相关 |

|                                       |    |    |    |    |    |              |              |       |
|---------------------------------------|----|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| 委会工业保<br>增长奖励                         |    |    |    |    |    |              |              |       |
| 北京市经济<br>和信息化管<br>委会保增长<br>奖励流贷贴<br>息 |    |    |    |    |    |              | 35,160.00    | 与收益相关 |
| 合计                                    | -- | -- | -- | -- | -- | 1,589,844.74 | 1,501,859.45 | --    |

其他说明：

无。

### 43、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 279,236.57   | 941,935.86   |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 279,236.57   | 941,935.86   | 279,236.57        |
| 对外捐赠        | 4,000.00     | 6,000.00     | 4,000.00          |
| 赔偿支出        | 1,027,580.87 |              | 1,027,580.87      |
| 罚没支出        | 141,347.44   | 69,866.86    | 141,347.44        |
| 其他支出        | 323,744.12   | 7,687.25     | 323,744.12        |
| 合计          | 1,775,909.00 | 1,025,489.97 | 1,775,909.00      |

其他说明：

无。

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 70,932,307.18 | 68,997,255.59 |
| 递延所得税费用 | 2,773,243.38  | -2,541,879.74 |
| 合计      | 73,705,550.56 | 66,455,375.85 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 314,328,293.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 78,582,073.41  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -24,535,392.86 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -3,249,615.69  |
| 非应税收入的影响                       | -258,008.84    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,085,402.96   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -367,612.40    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 21,951,445.05  |
| 实物出资评估增值递延所得税转回                | 497,258.93     |
| 所得税费用                          | 73,705,550.56  |

其他说明

无。

#### 45、其他综合收益

详见附注（七）33。

#### 46、现金流量表项目

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 租金收入   | 35,497,213.70  | 10,629,863.11  |
| 利息收入   | 8,161,884.71   | 19,761,367.49  |
| 政府补助   | 1,802,305.59   | 1,703,978.65   |
| 往来款    | 307,138,787.97 | 56,395,943.64  |
| 备用金    | 24,334,126.00  | 23,051,839.88  |
| 押金     | 188,740,501.26 | 156,989,755.63 |
| 处置废品收入 |                | 155,050.00     |
| 其他     | 1,312,041.30   | 4,519,670.37   |
| 合计     | 566,986,860.53 | 273,207,468.77 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 日常费用  | 282,617,593.12 | 251,495,813.02 |
| 支付押金  | 152,748,135.68 | 196,064,298.82 |
| 支付备用金 | 35,959,218.77  | 34,190,521.74  |
| 往来款   | 286,462,944.61 | 97,193,137.71  |
| 其他    | 1,496,672.43   | 14,865,258.42  |
| 合计    | 759,284,564.61 | 593,809,029.71 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------------|------------|-------|
| 取得子公司支付的现金净额 | 833,576.91 |       |
| 合计           | 833,576.91 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                                   | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------------------------------------|-------|---------------|
| 支付香港 DMC 原股东股利                       |       | 49,000,000.00 |
| 支付 CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG 原股东股利 |       | 16,110,233.20 |
| 支付阿伯丁原股东股利                           |       | 4,469,257.68  |
| 合计                                   |       | 69,579,490.88 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |  |               |
|--------|--|---------------|
| 质押存单回款 |  | 20,000,000.00 |
| 合计     |  | 20,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------|-------|------------|
| 发行股份登记费用 |       | 505,645.82 |
| 合计       |       | 505,645.82 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 47、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位： 元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | 240,622,743.11  | 228,733,270.88  |
| 加：资产减值准备                         | 9,508,555.25    | 1,500,121.01    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 25,410,217.72   | 23,115,670.47   |
| 无形资产摊销                           | 8,831,277.34    | 5,170,372.90    |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,052,522.52   | 13,562,307.70   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 258,317.55      | 916,935.57      |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 44,888,944.45   | 34,795,151.46   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -2,733,382.11   | -2,912,847.76   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 2,773,243.39    | -2,541,879.73   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 195,979.68      | -3,182,580.81   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -683,603,476.72 | -215,547,326.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 662,845,190.47  | 204,306,563.84  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 323,050,132.65  | 287,915,758.84  |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --               | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --               | --               |
| 现金的期末余额               | 1,391,180,330.11 | 1,903,156,988.68 |
| 减：现金的期初余额             | 1,903,156,988.68 | 783,859,469.36   |
| 现金及现金等价物净增加额          | -511,976,658.57  | 1,119,297,519.32 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                               | 金额            |
|-------------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物       | 22,806,327.98 |
| 其中：                           | --            |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司               | 22,360,000.00 |
| 四海方德（北京）国际商务咨询有限公司            | 240,000.00    |
| CAISSA TOURISTIC (UK) LIMITED | 202,955.77    |
| 北京旭日旅行社有限公司                   | 3,372.21      |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物           | 9,972,462.28  |
| 其中：                           | --            |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司               | 9,806,641.18  |
| 四海方德（北京）国际商务咨询有限公司            | 8,307.74      |
| CAISSA TOURISTIC (UK) LIMITED | 157,437.75    |
| 北京旭日旅行社有限公司                   | 75.61         |
| 其中：                           | --            |
| 取得子公司支付的现金净额                  | 12,833,865.70 |

其他说明：

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

不适用。

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,391,180,330.11 | 1,903,156,988.68 |
| 其中：库存现金        | 10,120,948.34    | 15,379,137.33    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,380,550,758.14 | 1,887,191,271.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 508,623.63       | 586,580.22       |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,391,180,330.11 | 1,903,156,988.68 |

其他说明：

注：现金和现金等价物不包含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目    | 期末账面价值         | 受限原因               |
|-------|----------------|--------------------|
| 货币资金  | 78,844,808.92  | 货币资金中的质保金、保证金、存单质押 |
| 固定资产  | 27,467,820.94  | 海南航食借款抵押           |
| 无形资产  | 4,289,368.00   | 海南航食借款抵押           |
| 应收账款  | 31,490,144.49  | 北京凯撒资产收益权转让（质押）    |
| 其他应收款 | 31,267,054.24  | 北京凯撒资产收益权转让（质押）    |
| 应收账款  | 3,438,482.21   | 天天保理业务             |
| 合计    | 176,797,678.80 | --                 |

其他说明：

注：公司全资孙公司北京凯撒国旅将持有的凯撒同盛、北京凯撒惠宸网络科技有限公司等单位的债权128,370,791.73元也进行了资产收益权质押，因合并时已抵消，因此该金额不包含在上表中。

## 49、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 23,786,422.75 | 6.937  | 165,006,414.62 |
| 欧元    | 2,689,167.60  | 7.3068 | 19,649,209.81  |
| 港币    | 215,657.42    | 0.8945 | 192,905.56     |

|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 英镑    | 109,636.76    | 8.5094 | 932,943.05    |
| 澳大利亚元 | 90,841.48     | 5.0157 | 455,633.62    |
| 新加坡元  | 87,445.81     | 4.7995 | 419,696.17    |
| 日元    | 1,013,111.00  | 0.0596 | 60,381.42     |
| 加拿大元  | 62,868.55     | 5.1406 | 323,182.06    |
| 新西兰元  | 1,530.00      | 4.8308 | 7,391.12      |
| 瑞士法郎  | 827,508.82    | 6.7989 | 5,626,149.71  |
| 泰铢    | 223,200.00    | 0.194  | 43,300.80     |
| 瑞典克朗  | 23,029.00     | 0.7624 | 17,557.31     |
| 其中：美元 | 8,673,582.85  | 6.937  | 60,168,644.26 |
| 欧元    | 8,776,560.69  | 7.3068 | 64,128,573.67 |
| 澳元    | 212,388.81    | 5.0157 | 1,065,278.56  |
| 丹麦克朗  | 53,725.65     | 0.9832 | 52,823.06     |
| 瑞典克朗  | 288,895.22    | 0.7624 | 220,253.72    |
| 瑞士法郎  | 1,312,543.34  | 6.7989 | 8,923,850.92  |
| 太平洋法郎 | 7,551,208.95  | 0.0615 | 464,399.35    |
| 英镑    | 363,407.96    | 8.5094 | 3,092,383.69  |
| 日元    | 28,097,770.60 | 0.0596 | 1,674,627.13  |
| 韩元    | 48,906,498.00 | 0.0058 | 283,657.69    |
| 加拿大元  | 14,000.03     | 5.1406 | 71,968.55     |
| 卢布    | 106,379.00    | 0.1151 | 12,244.22     |
| 新西兰元  | 842.11        | 4.8308 | 4,068.06      |
| 其他应收款 |               |        |               |
| 美元    | 142,711.20    | 6.937  | 989,987.59    |
| 欧元    | 69,121.91     | 7.3068 | 505,059.97    |
| 日元    | 14,300,000.00 | 0.0596 | 852,280.00    |
| 新加坡元  | 30,000.00     | 4.7995 | 143,985.00    |
| 英镑    | 46,595.32     | 8.5094 | 396,498.22    |
| 应付账款  |               |        |               |
| 澳元    | 2,744,479.19  | 5.0157 | 13,765,484.29 |
| 港币    | 309,100.88    | 0.8945 | 276,490.72    |
| 加拿大元  | 2,169,911.33  | 5.1406 | 11,154,646.19 |
| 泰铢    | 168,100.00    | 0.194  | 32,611.40     |
| 欧元    | 10,504,838.99 | 7.3068 | 76,756,757.65 |

|        |                |        |               |
|--------|----------------|--------|---------------|
| 日元     | 616,752,828.00 | 0.0596 | 36,758,468.55 |
| 瑞士法郎   | 930,093.35     | 6.7989 | 6,323,611.69  |
| 新加坡元   | 504,708.06     | 4.7995 | 2,422,346.34  |
| 新西兰元   | 1,457,302.87   | 4.8308 | 7,039,938.69  |
| 英镑     | 1,440,634.46   | 8.5094 | 12,258,934.88 |
| 其他应付款  |                |        |               |
| 美元     | 34,578.43      | 6.937  | 239,870.58    |
| 欧元     | 1,244,491.75   | 7.3068 | 9,093,252.31  |
| 太平洋法郎  | 1,493,680.10   | 0.0615 | 91,861.33     |
| 瑞士法郎   | 3,100.00       | 6.7989 | 21,076.59     |
| 英镑     | 8,000.00       | 8.5094 | 68,075.19     |
| 日元     | 82,747.00      | 0.0596 | 4,931.72      |
| 其他流动负债 |                |        |               |
| 美元     | 1,520,000.00   | 6.937  | 10,544,240.00 |

其他说明：

#### 重要境外经营实体说明

CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG., 经营地德国汉堡, 因设立地点及主要业务均在德国, 故选择欧元作为记账本位币;

CAISSA TOURISTIC DMC (HONG KONG) GROUP LIMITED, 经营地香港, 因无港币交易, 客户大部分为美国客户, 故选择美元作为记账本位币;

CAISSA DMC (US), INC., 经营地美国加利福尼亚州, 因设立地点及主要业务均在美国, 故选择美元作为记账本位币;

ABERDEEN TOURS, INC., 经营地美国加利福尼亚州, 因设立地点及主要业务均在美国, 故选择美元作为记账本位币;

CAISSA BUSINESS SERVICES (HONG KONG) CO, LTD., 经营地香港, 因主要业务涉及美国客户, 故选择美元作为记账本位币。

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG., 经营地德国汉堡, 因设立地点及主要业务均在德国, 故选择欧元作为记账本位币;

CAISSA TOURISTIC DMC (HONG KONG) GROUP LIMITED, 经营地香港, 因无港币交易, 客户大部分为美国客户, 故选择美元作为记账本位币;

CAISSA DMC (US), INC., 经营地美国加利福尼亚州, 因设立地点及主要业务均在美国, 故选择美元作为记账本位币;

ABERDEEN TOURS, INC., 经营地美国加利福尼亚州, 因设立地点及主要业务均在美国, 故选择美元作为记账本位币;

CAISSA BUSINESS SERVICES (HONG KONG) CO, LTD., 经营地香港, 因主要业务涉及美国客户, 故选择美元作为记账本位币。

## 50、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

本公司主要使用远期外汇合约来对部分预期交易的外汇风险进行套期。本公司对套期会计处理方法详见附注(五)30。

## 51、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

| 被购买方名称             | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式  | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------------|-------------|----------------|---------|---------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 北京旭日旅行社有限公司        | 2016年01月07日 | 133,372.21     | 100.00% | 现金收购    | 2016年01月07日 | 取得控制权    | 14,423,657.29 | 19,401.97      |
| 凯撒景鸿(北京)商务旅游有限责任公司 | 2016年01月01日 | 400,000.00     | 80.00%  | 现金收购    | 2016年01月01日 | 取得控制权    | 67,725,927.60 | -472,974.09    |
| 凯撒景鸿商旅(北京)商务服务有限公司 | 2016年01月01日 | 1,000,000.00   | 100.00% | 现金收购    | 2016年01月01日 | 取得控制权    | 13,106,460.61 | 497,190.40     |
| 四海方德(北京)国际商务咨询有限公司 | 2016年09月02日 | 240,000.00     | 100.00% | 现金收购    | 2016年09月02日 | 取得控制权    | 0.00          | -489.77        |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司    | 2016年11月24日 | 148,590,000.00 | 60.00%  | 股权受让及增资 | 2016年11月24日 | 取得控制权    | 27,421,311.17 | -795,394.57    |

|                                     |                     |            |         |      |                     |       |            |             |
|-------------------------------------|---------------------|------------|---------|------|---------------------|-------|------------|-------------|
| Caissa<br>touristic<br>(UK) Limited | 2016 年 09 月<br>05 日 | 202,955.77 | 100.00% | 现金收购 | 2016 年 09 月<br>05 日 | 取得控制权 | 126,677.99 | -256,594.14 |
|-------------------------------------|---------------------|------------|---------|------|---------------------|-------|------------|-------------|

其他说明：

无。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 北京旭日       | 凯撒景鸿（北京）    | 凯撒景鸿商旅        | 四海方德（北京）   | 浙江天天商旅         | Caissa touristic<br>(UK) Limited |
|-----------------------------|------------|-------------|---------------|------------|----------------|----------------------------------|
| --现金                        | 133,372.21 |             |               | 240,000.00 | 51,435,000.00  | 202,955.77                       |
| --其他                        |            | 400,000.00  | 1,000,000.00  |            | 97,155,000.00  |                                  |
| 合并成本合计                      | 133,372.21 | 400,000.00  | 1,000,000.00  | 240,000.00 | 148,590,000.00 | 202,955.77                       |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 6,128.65   | -384,691.79 | -2,212,929.53 |            | 49,213,927.54  | -77,966.87                       |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 127,243.56 | 784,691.79  | 3,212,929.53  | 240,000.00 | 99,376,072.46  | 280,922.64                       |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 北京旭日        |             | 凯撒景鸿（北京）     |              | 凯撒景鸿商旅      |             | 四海方德（北京）     |              | 浙江天天商旅        |               | Caissa touristic<br>(UK) Limited |             |
|------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------------|-------------|
|      | 购买日<br>公允价值 | 购买日<br>账面价值 | 购买日<br>公允价值  | 购买日<br>账面价值  | 购买日<br>公允价值 | 购买日<br>账面价值 | 购买日<br>公允价值  | 购买日<br>账面价值  | 购买日<br>公允价值   | 购买日<br>账面价值   | 购买日<br>公允价值                      | 购买日<br>账面价值 |
| 货币资金 | 100,075.61  | 100,075.61  | 1,006,429.98 | 1,006,429.98 | 27,146.93   | 27,146.93   | 2,008,307.74 | 2,008,307.74 | 12,342,738.01 | 12,342,738.01 | 153,631.75                       | 153,631.75  |
| 应收款项 |             |             | 834,796.30   | 834,796.30   |             |             |              |              | 70,247,438.83 | 70,247,438.83 |                                  |             |

|          |           |           |              |              |               |               |              |              |                |                |            |            |
|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|------------|------------|
| 固定资产     | 2,715.00  | 2,715.00  |              |              |               |               |              |              | 265,027.87     | 265,027.87     | 3,943.55   | 3,943.55   |
| 预付款项     |           |           | 76,008.86    | 76,008.86    |               |               |              |              | 190,820.00     | 190,820.00     |            |            |
| 其他应收款    |           |           | 2,335,108.84 | 2,335,108.84 | 144,000.00    | 144,000.00    | 60,522.69    | 60,522.69    | 241,479,998.78 | 241,479,998.78 | 65,141.00  | 65,141.00  |
| 其他流动资产   |           |           |              |              |               |               |              |              | 86,043.69      | 86,043.69      |            |            |
| 可供出售金融资产 |           |           |              |              |               |               |              |              | 5,000.00       | 5,000.00       |            |            |
| 递延所得税资产  |           |           |              |              |               |               |              |              | 7,904,767.23   | 7,904,767.23   |            |            |
| 应付款项     |           |           | 113,010.55   | 113,010.55   |               |               |              |              | 45,679,601.16  | 45,679,601.16  |            |            |
| 预收款项     |           |           |              |              |               |               |              |              | 8,221,245.97   | 8,221,245.97   |            |            |
| 应付职工薪酬   |           |           |              |              |               |               |              |              | 64,649.63      | 64,649.63      |            |            |
| 应交税费     |           |           | 23,723.08    | 23,723.08    | 1,093.74      | 1,093.74      |              |              | 11,050,001.59  | 11,050,001.59  |            |            |
| 其他应付款    | 96,661.96 | 96,661.96 | 4,596,475.09 | 4,596,475.09 | 2,382,982.72  | 2,382,982.72  | 2,068,830.43 | 2,068,830.43 | 123,193,645.56 | 123,193,645.56 | 300,683.17 | 300,683.17 |
| 短期借款     |           |           |              |              |               |               |              |              | 107,000,000.00 | 107,000,000.00 |            |            |
| 预计负债     |           |           |              |              |               |               |              |              | 27,500.00      | 27,500.00      |            |            |
| 净资产      | 6,128.65  | 6,128.65  | -480,864.74  | -480,864.74  | -2,212,929.53 | -2,212,929.53 |              |              | 37,285,190.50  | 37,285,190.50  | -77,966.87 | -77,966.87 |
| 减：少数股东权益 |           |           | -96,172.95   | -96,172.95   |               |               |              |              | 12,411,977.93  | 12,411,977.93  |            |            |
| 取得的净资产   | 6,128.65  | 6,128.65  | -384,691.79  | -384,691.79  | -2,212,929.53 | -2,212,929.53 |              |              | 24,873,212.57  | 24,873,212.57  | -77,966.87 | -77,966.87 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

#### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

#### （6）其他说明

无。

### 2、同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

#### （2）合并成本

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### （1）本期新设主体情况如下

| 名称               | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产         | 合并日至期末净利润      |
|------------------|------------|---------------|----------------|
| 易食控股有限公司         | 2016.1.8   | 13,348,203.96 | -12,119,021.81 |
| 海南易食网络信息有限公司     | 2016.7.4   | 36,435.94     | 36,435.94      |
| 易启行网络技术有限公司      | 2016.2.1   | 0.00          | 0.00           |
| 凯撒到家实业发展股份有限公司   | 2016.2.15  | 0.00          | 0.00           |
| 新余弘佳科技有限责任公司     | 2016.1.1   | 0.00          | 0.00           |
| 北京上游网络科技有限公司     | 2016.1.1   | 9,350,034.35  | 5,433.37       |
| 新疆同盛假期旅游管理有限公司   | 2016.8.31  | 25,884,782.52 | 24,884,782.52  |
| 大洋假期国际旅行社有限责任公司  | 2016.1.1   | -194.31       | -194.31        |
| 凯撒大洋邮轮有限责任公司     | 2016.1.1   | 0.00          | 0.00           |
| 北京滑遍天下国际旅游服务有限公司 | 2016.11.21 | 0.00          | 0.00           |
| 北京滑遍天下文化传播有限公司   | 2016.1.27  | 0.00          | 0.00           |
| 天津首航假期旅行社有限公司    | 2016.9.6   | 9,693,551.56  | 4,693,551.56   |
| 海南大新华国际旅行社有限公司   | 2016.4.20  | 1,008,947.68  | -1,052.32      |

注：部分子公司在2015年成立，因未开展业务，在2016年开始建账，因此纳入合并时间为2016年1月1日。

#### （2）本期无清算情况。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称                     | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质      | 持股比例    |        | 取得方式      |
|---------------------------|-------|------|-----------|---------|--------|-----------|
|                           |       |      |           | 直接      | 间接     |           |
| 易食纵横餐饮管理（北京）有限公司          | 北京    | 北京   | 管理咨询      | 100.00% |        | 设立        |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司               | 宝鸡    | 宝鸡   | 酒店服务      | 100.00% |        | 设立        |
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司           | 宝鸡    | 宝鸡   | 物业出租      | 100.00% |        | 设立        |
| 易食控股有限公司                  | 北京    | 北京   | 项目投资；资产管理 | 100.00% |        | 设立        |
| 三亚汉莎航空食品有限公司（注1，以下简称三亚航食） | 三亚    | 三亚   | 生产销售      | 49.00%  |        | 同一控制企业合并  |
| 新疆海航汉莎航空食品有限公司（以下简称新疆航食）  | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐 | 生产销售      | 51.00%  |        | 同一控制企业合并  |
| 甘肃海航汉莎航空食品有限公司（以下简称甘肃航食）  | 甘肃    | 兰州   | 生产销售      | 51.00%  |        | 同一控制企业合并  |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司（注2）         | 陕西宝鸡  | 宝鸡   | 其他        | 5.00%   | 90.00% | 非同一控制企业合并 |
| 陕西国茂实业有                   | 陕西宝鸡  | 宝鸡   | 酒店服务      | 100.00% |        | 非同一控制企业   |

|                     |         |    |         |         |  |          |
|---------------------|---------|----|---------|---------|--|----------|
| 限公司                 |         |    |         |         |  | 合并       |
| 凯撒同盛旅行社<br>(集团)有限公司 | 经营地范围较广 | 北京 | 投资与资产管理 | 100.00% |  | 同一控制企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 2009年12月30日, 公司与三亚凤凰国际机场有限责任公司订立《托管协议》, 据此协议, 本公司拥有对三亚凤凰国际机场有限责任公司所持有的三亚航食6%股权除股权收益和处置之外的全部股东权利, 报告期内该协议继续履行。

注2: 宝鸡市易食国际购物广场有限公司持有陕西中桥拍卖行有限责任公司90%股权, 本公司持有中桥拍卖行5%股权, 合计持有95%股权。

注3: 公司本期通过股权架构调整, 将持有的新华航食股权划入易食控股有限公司(以下简称“易食控股”), 将持有的海南航食51%股权、内蒙古空港航空食品有限责任公司(以下简称“内蒙航食”)51%股权、宜昌航食100%股权、武汉易食铁路餐饮服务有限公司(以下简称“武汉易食”)95%股权划入新华航食。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明:

### (1) 新华航食下属子公司情况

| 子公司名称                     | 主要经营地    | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式     |
|---------------------------|----------|-----|------|---------|----|----------|----------|
|                           |          |     |      | 直接      | 间接 |          |          |
| 武汉易食铁路餐饮服务有限公司            | 武汉、西安、南昌 | 武汉  | 生产销售 | 95      |    | 95       | 设立       |
| 内蒙古空港航空食品有限责任公司(以下简称内蒙航食) | 内蒙       | 内蒙  | 生产销售 | 51      |    | 51       | 设立       |
| 海南航空食品有限公司(以下简称海南航食)      | 海口       | 海口  | 生产销售 | 51      |    | 51       | 同一控制企业合并 |
| 宜昌三峡机场航空食品有限公司            | 宜昌       | 宜昌  | 生产销售 | 100     |    | 100      | 同一控制企业合并 |

注: 股权调整后, 本公司持有武汉易食5%股权, 新华航食持有武汉易食95%股权。

### (2) 凯撒同盛旅行社(集团)有限公司下属子公司情况

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式   |
|-----------------|-------|-----|------|---------|----|----------|--------|
|                 |       |     |      | 直接      | 间接 |          |        |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 北京    | 北京  | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 设立     |
| 北京凯撒惠宸网络科技有限公司  | 北京    | 北京  | 互联网业 | 100     |    | 100      | 非同一控制下 |

## 企业合并

|                 |    |    |      |     |     |                |
|-----------------|----|----|------|-----|-----|----------------|
| 北京奥森市场调研有限公司    | 北京 | 北京 | 代理服务 | 100 | 100 | 设立             |
| 大新华（北京）会展控股有限公司 | 北京 | 北京 | 会展服务 | 70  | 70  | 设立             |
| 北京辉杆天下国际旅行社有限公司 | 北京 | 北京 | 旅游服务 | 100 | 100 | 设立             |
| 易启行网络技术有限公司     | 北京 | 北京 | 技术服务 | 60  | 60  | 设立             |
| 凯撒到家实业发展股份有限公司  | 江浙 | 宁波 | 旅游服务 | 80  | 80  | 设立             |
| 北京滑遍天下文化传播有限公司  | 北京 | 北京 | 文化交流 | 100 | 100 | 设立             |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 江浙 | 宁波 | 旅游服务 | 60  | 60  | 非同一控制下<br>企业合并 |

## (3) 北京凯撒国际旅行社有限责任公司主要下属子公司、孙情况

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式           |
|--------------------|-------|-----|---------------|---------|----|----------|----------------|
|                    |       |     |               | 直接      | 间接 |          |                |
| 上海凯撒世嘉国际旅行社有限责任公司  | 上海    | 上海  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 成都凯撒世嘉国际旅行社有限公司    | 成都    | 成都  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 沈阳凯撒世嘉国际旅行社有限公司    | 沈阳    | 沈阳  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 黑龙江凯撒世嘉国际旅行社有限公司   | 哈尔滨   | 哈尔滨 | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 天津凯撒国际旅行社有限责任公司    | 天津    | 天津  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 大连凯撒世嘉国际旅行社有限公司    | 大连    | 大连  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 陕西凯撒世嘉旅行社有限公司      | 西安    | 西安  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 长春凯撒世嘉国际旅行社有限公司    | 长春    | 长春  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |
| 广东凯撒世嘉国际旅行社有限公司    | 广东    | 广东  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 凯撒（北京）国际会议展览有限责任公司 | 北京    | 北京  | 代理服务、<br>旅游服务 | 100     |    | 100      | 设立             |
| 北方国际旅行社（北京）有限公司    | 北京    | 北京  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 云南凯撒世嘉旅行社有限公司      | 昆明    | 昆明  | 贸易、组织<br>承办活动 | 100     |    | 100      | 设立             |
| 山西凯撒世嘉旅行社有限公司      | 太原    | 太原  | 旅游服务          | 100     |    | 100      | 设立             |

|                              |    |    |           |     |     |            |
|------------------------------|----|----|-----------|-----|-----|------------|
| 济南同盛国际旅行社有限公司                | 济南 | 济南 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 海航体坛联合文化发展（北京）有限公司           | 北京 | 北京 | 典礼策划      | 60  | 60  | 同一控制下企业合并  |
| 凯撒体坛国际旅游服务控股有限公司             | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 郑州凯撒世嘉旅行社有限公司                | 郑州 | 郑州 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 北京亿步旅行社有限公司                  | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 北京滑遍天下国际旅游服务有限公司（由北京亿步旅行社设立） | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 北京上游网络科技有限公司                 | 北京 | 北京 | 技术服务      | 70  | 70  | 设立         |
| 北京上游国际旅行社有限公司                | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 新余凯撒世嘉国际旅行社有限责任公司            | 新余 | 新余 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 重庆凯撒世嘉国际旅行社有限公司              | 重庆 | 重庆 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 北京凯撒航空服务有限公司                 | 北京 | 北京 | 代理服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 杭州凯撒世嘉国际旅行社有限公司              | 杭州 | 杭州 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 广州大新华运通国际旅行社有限公司             | 广州 | 广州 | 代理服务、旅游服务 | 60  | 60  | 同一控制下企业合并  |
| 海南大新华会议会展有限公司                | 海口 | 海口 | 企业管理      | 100 | 100 | 设立         |
| 北京旭日旅行社有限公司                  | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 凯撒景鸿（北京）商务旅游有限责任公司           | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 凯撒景鸿商旅（北京）商务服务有限公司           | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 四海方德（北京）国际商务咨询有限公司           | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆同盛假期旅游管理有限公司               | 新疆 | 新疆 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |
| 大洋假期国际旅行社有限责任公司              | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 100 | 100 | 设立         |

|                |    |    |               |     |     |    |
|----------------|----|----|---------------|-----|-----|----|
| 凯撒大洋邮轮有限责任公司   | 北京 | 北京 | 旅游服务          | 100 | 100 | 设立 |
| 天津首航假期旅行社有限公司  | 天津 | 天津 | 旅游服务          | 100 | 100 | 设立 |
| 海南大新华国际旅行社有限公司 | 海口 | 海口 | 旅游服务          | 100 | 100 | 设立 |
| 新余弘佳科技有限责任公司   | 新余 | 新余 | 技术咨询、<br>软件开发 | 100 | 100 | 设立 |

## (4) 北京凯撒惠宸网络科技有限公司主要下属子公司、孙情况

| 子公司名称                         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式       |
|-------------------------------|-------|-----|------|---------|----|----------|------------|
|                               |       |     |      | 直接      | 间接 |          |            |
| 香港凯撒旅游目的地管理（香港）集团有限公司（香港DMC）  | 香港    | 香港  | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 非同一控制下企业合并 |
| 凯撒世嘉(香港)商务服务有限公司              | 香港    | 香港  | 商务服务 | 100     |    | 100      | 设立         |
| CAISSA Touristic (Group) AG   | 德国    | 德国  | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 非同一控制下企业合并 |
| Aberdeen Tours Inc.           | 苏格兰   | 苏格兰 | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 同一控制下企业合并  |
| CAISSA DMC (US), INC.         | 美国    | 美国  | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 非同一控制下企业合并 |
| CAISSA TOURISTIC (UK) LIMITED | 英国    | 英国  | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 非同一控制下企业合并 |

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称  | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 海南航食   | 49.00%   | 6,212,498.09  |                | 56,139,944.55 |
| 三亚航食   | 51.00%   | 12,033,827.31 | 8,762,712.33   | 31,700,508.03 |
| 新疆航食   | 49.00%   | 5,320,838.75  | 4,029,327.77   | 23,076,264.58 |
| 甘肃航食   | 49.00%   | 2,887,228.41  |                | 14,210,236.30 |
| 内蒙航食   | 49.00%   | 1,960,782.47  |                | 9,309,075.45  |
| 浙江天天商旅 | 40.00%   | -425,893.48   |                | 33,634,708.61 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称  | 期末余额           |               |                |                |              |                | 期初余额           |               |                |                |              |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 海南航食   | 226,858,214.52 | 47,360,067.04 | 274,218,281.56 | 159,646,966.15 |              | 159,646,966.15 | 172,484,908.46 | 41,300,610.98 | 213,785,519.44 | 111,892,771.57 |              | 111,892,771.57 |
| 三亚航食   | 88,136,503.71  | 35,539,379.99 | 123,675,883.70 | 60,236,226.17  | 1,281,798.67 | 61,518,024.84  | 75,439,864.19  | 33,202,168.38 | 108,642,032.57 | 51,790,377.71  | 1,107,746.94 | 52,898,124.65  |
| 新疆航食   | 58,822,164.48  | 21,728,808.94 | 80,550,973.42  | 33,456,555.92  |              | 33,456,555.92  | 51,430,137.03  | 21,381,070.52 | 72,811,207.55  | 28,352,526.75  |              | 28,352,526.75  |
| 甘肃航食   | 30,332,911.13  | 22,498,797.71 | 52,831,708.84  | 23,831,226.58  |              | 23,831,226.58  | 17,941,906.14  | 22,931,628.45 | 40,873,534.59  | 17,765,355.19  |              | 17,765,355.19  |
| 内蒙航食   | 24,323,990.49  | 3,975,418.24  | 28,299,408.73  | 9,301,295.56   |              | 9,301,295.56   | 22,361,542.52  | 2,515,813.70  | 24,877,356.22  | 9,880,839.92   |              | 9,880,839.92   |
| 浙江天天商旅 | 219,477,393.82 | 8,172,184.14  | 227,649,577.96 | 162,584,782.03 |              | 162,584,782.03 |                |               |                |                |              |                |

单位：元

| 子公司名称  | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额          |               |               |               |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 海南航食   | 129,807,777.73 | 14,087,297.27 | 14,087,297.27 | -37,057,415.40 | 114,435,412.75 | 13,251,225.87 | 13,251,225.87 | 69,739,050.14 |
| 三亚航食   | 137,562,078.93 | 24,837,620.87 | 24,837,620.87 | 24,350,804.73  | 108,546,202.24 | 19,090,876.55 | 19,090,876.55 | 19,086,249.60 |
| 新疆航食   | 71,878,703.22  | 11,430,373.26 | 11,430,373.26 | 12,504,900.28  | 58,471,316.19  | 8,746,767.90  | 8,746,767.90  | 7,020,227.18  |
| 甘肃航食   | 43,337,221.15  | 6,202,424.07  | 6,202,424.07  | 4,992,385.87   | 31,593,413.20  | 3,810,268.27  | 3,810,268.27  | 2,639,969.02  |
| 内蒙航食   | 32,923,047.34  | 4,001,596.87  | 4,001,596.87  | 4,286,816.08   | 30,915,733.78  | 4,397,496.09  | 4,397,496.09  | 493,969.81    |
| 浙江天天商旅 | 27,421,311.17  | -795,394.57   | -795,394.57   | -26,630,365.65 |                |               |               |               |

其他说明：

无。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|                 |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 广州动车组餐饮有限公司     | 广州    | 广州  | 铁路配餐 | 50.00% |    | 权益法                 |
| 海南易铁动车组餐饮服务有限公司 | 海口    | 海口  | 铁路配餐 | 50.00% |    | 权益法                 |
| 北京环滔信息技术有限公司    | 北京    | 北京  | 技术服务 | 10.00% |    | 权益法                 |
| 中国海外旅游投资管理有限公司  | 香港    | 香港  | 旅游服务 | 15.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     |                 | 期初余额/上期发生额     |                 |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                 | 广州动车组餐饮有限公司    | 海南易铁动车组餐饮服务有限公司 | 广州动车组餐饮有限公司    | 海南易铁动车组餐饮服务有限公司 |
| 流动资产            | 71,171,325.69  |                 | 38,454,209.25  |                 |
| 其中：现金和现金等价物     | 57,174,374.58  |                 | 32,489,095.69  |                 |
| 非流动资产           | 1,701,452.89   |                 | 4,738,706.58   |                 |
| 资产合计            | 72,872,778.58  |                 | 43,192,915.83  |                 |
| 流动负债            | 61,516,894.98  |                 | 34,338,255.21  |                 |
| 负债合计            | 61,516,894.98  |                 | 34,338,255.21  |                 |
| 归属于母公司股东权益      | 11,355,883.60  |                 | 8,854,660.62   |                 |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 5,677,941.80   |                 | 4,427,330.31   |                 |
| --内部交易未实现利润     |                |                 | 15,861.87      |                 |
| 对合营企业权益投资的账面价值  | 5,677,941.80   |                 | 4,443,192.18   |                 |
| 营业收入            | 240,228,716.77 |                 | 210,092,928.81 |                 |
| 财务费用            | -483,433.32    |                 | -459,100.00    |                 |
| 所得税费用           | 259,911.05     |                 | 603,142.17     |                 |
| 净利润             | 688,294.34     |                 | 1,687,591.64   |                 |
| 综合收益总额          | 688,294.34     |                 | 1,687,591.64   |                 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |                |                 | 4,528,877.46   |                 |

其他说明

无。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额   |                | 期初余额/上期发生额   |                |
|-------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|       | 北京环滔信息技术有限公司 | 中国海外旅游投资管理有限公司 | 北京环滔信息技术有限公司 | 中国海外旅游投资管理有限公司 |
| 流动资产  | 2,942,051.42 | 30,084,002.81  |              |                |
| 非流动资产 | 3,498,792.39 |                |              |                |

|                    |               |               |  |  |
|--------------------|---------------|---------------|--|--|
| 资产合计               | 6,440,843.81  | 30,084,002.81 |  |  |
| 流动负债               | 5,460,342.72  |               |  |  |
| 负债合计               | 5,460,342.72  |               |  |  |
| 归属于母公司股东权益         | 980,501.09    | 30,084,002.81 |  |  |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额  | 98,050.11     | 4,512,600.42  |  |  |
| --商誉               | 2,894,784.09  |               |  |  |
| 对联营企业权益投资的<br>账面价值 | 2,992,834.20  | 4,512,600.42  |  |  |
| 营业收入               | 12,336,244.07 |               |  |  |
| 净利润                | -71,658.03    | -1,185,045.71 |  |  |
| 其他综合收益             |               | 1,355,598.52  |  |  |
| 综合收益总额             | -71,658.03    | 170,552.81    |  |  |

其他说明

无。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

无。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损<br>失 | 本期末确认的损失（或本期分<br>享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|-------------------|-------------------------|-------------|
|-------------|-------------------|-------------------------|-------------|

其他说明

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注（七）20的披露。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式。信用期通常为1个月至3个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。合并资产

负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占32.78%(上年末为52.14%)，主要是关联方的配餐款，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2和附注（七）4的披露。

#### 1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

于报告期末，本公司所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

期末余额：

| 项目     | 金融负债             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 1年以内（含1年）        | 1年以上 | 合计               |
| 短期借款   | 1,492,000,000.00 |      | 1,492,000,000.00 |
| 应付账款   | 710,590,823.66   |      | 710,590,823.66   |
| 应付利息   | 45,362,508.34    |      | 45,362,508.34    |
| 应付股利   | 22,101,421.13    |      | 22,101,421.13    |
| 其他应付款  | 366,865,077.99   |      | 366,865,077.99   |
| 其他流动负债 | 10,544,240.00    |      | 10,544,240.00    |
| 合计     | 2,647,464,071.12 |      | 2,647,464,071.12 |

期初余额

| 项目     | 金融负债             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 1年以内（含1年）        | 1年以上 | 合计               |
| 短期借款   | 717,880,669.60   |      | 717,880,669.60   |
| 应付账款   | 386,320,883.76   |      | 386,320,883.76   |
| 应付利息   | 1,219,765.37     |      | 1,219,765.37     |
| 应付股利   | 20,625,173.47    |      | 20,625,173.47    |
| 其他应付款  | 147,535,350.48   |      | 147,535,350.48   |
| 其他流动负债 | 9,870,272.00     |      | 9,870,272.00     |
| 合计     | 1,283,452,114.68 |      | 1,283,452,114.68 |

#### 1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

2016年度，如果人民币对美元、欧元升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约630,774.03元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约630,774.03元。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止2016年12月31日，本公司的带息债务基本都是人民币计价的固定利率合同，基准利率变动对公司的影响有限。

#### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。截止本报告期末，公司基本不使用以公允价值计量的金融工具，其他价格风险对公司的影响有限。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地  | 业务性质 | 注册资本    | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|------|------|---------|--------------|---------------|
| 海航旅游集团有限公司 | 海南海口 | 投资管理 | 1750000 | 31.79%       | 31.79%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海南省慈航公益基金会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                         | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------------------|-------------|
| 宝鸡商场有限公司                        | 同一最终控制人     |
| 海航冷链控股股份有限公司（原名北京大新华华日飞天物流有限公司） | 同一最终控制人     |
| 海南海航商务服务有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 海南海航健康医疗产业投资管理有限公司              | 同一最终控制人     |
| 洋浦国兴工程建设有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 领航易游（北京）商务服务有限公司                | 同一最终控制人     |
| 海航神鹿新能源控股有限公司                   | 同一最终控制人     |
| 海航地产集团有限公司                      | 同一最终控制人     |
| 海航资本投资（北京）有限公司                  | 同一最终控制人     |
| 北京天辰展示工程有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 北京一卡通物业管理有限公司                   | 同一最终控制人     |
| 海南航旅交通服务有限公司（原名海南海航机场资产管理有限公司）  | 同一最终控制人     |
| 海航云商投资有限公司                      | 同一最终控制人     |
| 海航杨凌盛唐酒庄有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 海航云端文化传媒（北京）有限公司                | 同一最终控制人     |
| 北京新生医疗投资管理有限公司                  | 同一最终控制人     |
| 海南望海国际商业广场有限公司                  | 同一最终控制人     |
| 海南海航工程建设有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 海南海航健康医疗投资管理有限公司                | 同一最终控制人     |
| 陕西皇城海航酒店有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 海航投资控股有限公司                      | 同一最终控制人     |
| 北京海航盛景房地产开发有限公司（已注销）            | 同一最终控制人     |
| 儋州海航迎宾房地产开发有限公司（原名儋州海航迎宾馆有限公司）  | 同一最终控制人     |
| 海南海建工程管理总承包有限公司                 | 同一最终控制人     |
| 海南海航国际酒店管理股份有限公司                | 同一最终控制人     |
| 海南博鳌机场管理有限公司                    | 同一最终控制人     |
| 杭州花港海航度假酒店有限公司                  | 同一最终控制人     |
| 三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司                | 同一最终控制人     |
| 海口新城区建设开发有限公司                   | 同一最终控制人     |

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| 天津易生小额贷款有限公司                | 同一最终控制人 |
| 三亚航空旅游职业学院                  | 同一最终控制人 |
| 海南海航迎宾馆有限公司                 | 同一最终控制人 |
| 海南海航斯提斯喷涂服务有限公司             | 同一最终控制人 |
| 海南供销大集酷铺商贸有限公司陕西分公司         | 同一最终控制人 |
| 三亚凤凰国际机场货运有限公司              | 同一最终控制人 |
| 海南海航恒实房地产开发有限公司             | 同一最终控制人 |
| 海南航空学校有限责任公司                | 同一最终控制人 |
| 陕西民生家乐商业连锁有限责任公司            | 同一最终控制人 |
| 陵水海航投资开发有限公司                | 同一最终控制人 |
| 海航货运有限公司                    | 同一最终控制人 |
| 天津神鹿能源有限公司                  | 同一最终控制人 |
| 海南新生中彩科技有限公司                | 同一最终控制人 |
| 保亭海航旅游开发有限公司                | 同一最终控制人 |
| 海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司          | 同一最终控制人 |
| 海南美兰国际机场货运有限责任公司            | 同一最终控制人 |
| 万宁海航大康乐投资开发有限公司             | 同一最终控制人 |
| 海南海航地产营销管理有限公司              | 同一最终控制人 |
| 三亚海航凤凰投资开发有限公司              | 同一最终控制人 |
| 琼海男爵海航投资开发有限公司              | 同一最终控制人 |
| 万宁海航康乐悦居投资开发有限公司            | 同一最终控制人 |
| 北京首都航空有限公司                  | 同一最终控制人 |
| 北京燕京饭店有限责任公司                | 同一最终控制人 |
| 北京海航珺府投资有限公司                | 同一最终控制人 |
| 渤海国际信托有限公司（更名为渤海国际信托股份有限公司） | 同一最终控制人 |
| 大集控股有限公司（原名海航易控股有限公司）       | 同一最终控制人 |
| 大新华国际会议展览有限公司               | 同一最终控制人 |
| 海航航空技术股份有限公司                | 同一最终控制人 |
| 儋州海航新天地酒店有限公司               | 同一最终控制人 |
| 贵州海航怀酒酒业有限公司                | 同一最终控制人 |
| 贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司          | 同一最终控制人 |
| 北京易生衡信科技有限公司                | 同一最终控制人 |
| 海航天津中心发展有限公司唐拉雅秀酒店          | 同一最终控制人 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆          | 同一最终控制人 |

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| 上海浦发大厦置业有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 大新华飞机维修服务有限公司                     | 同一最终控制人 |
| 海航航空集团有限公司                        | 同一最终控制人 |
| 海航集团有限公司                          | 同一最终控制人 |
| 海航酒店（集团）有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 海航商业控股有限公司                        | 同一最终控制人 |
| 海航实业集团有限公司                        | 同一最终控制人 |
| 大鹏航空服务有限公司（更名为大鹏航旅信息有限公司）         | 同一最终控制人 |
| 海南一卡通物业管理股份有限公司                   | 同一最终控制人 |
| 海航邮轮有限公司                          | 同一最终控制人 |
| 海航资本集团有限公司                        | 同一最终控制人 |
| 海南福顺楼餐饮管理有限公司                     | 同一最终控制人 |
| 海南国商酒店管理有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 海南海航基础设施投资集团股份有限公司                | 同一最终控制人 |
| 海南海航航空销售有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 海南海航航空信息系统有限公司                    | 同一最终控制人 |
| 海南海航饮品股份有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 海南新国宾馆有限公司                        | 同一最终控制人 |
| 海南新生飞翔购物有限公司（更名为海南新生飞翔文化传媒股份有限公司） | 同一最终控制人 |
| 海南兴隆温泉康乐园有限公司                     | 同一最终控制人 |
| 海南易建科技股份有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 湖南家润多超市有限公司                       | 同一最终控制人 |
| 湖南益阳粒粒晶粮食购销有限公司                   | 同一最终控制人 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店                | 同一最终控制人 |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司                    | 同一最终控制人 |
| 陕西海航思福汽车租赁有限公司                    | 同一最终控制人 |
| 三亚新机场投资建设有限公司                     | 同一最终控制人 |
| 金鹿公务航空有限公司                        | 同一最终控制人 |
| 天津航空地面服务有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 武汉海航地产发展有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 武汉新易食商贸有限公司                       | 同一最终控制人 |
| 供销大集集团股份有限公司                      | 同一最终控制人 |
| 西部航空有限责任公司                        | 同一最终控制人 |

|                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| 长春名门饭店有限公司                            | 同一最终控制人    |
| 亚太国际会议中心有限公司                          | 同一最终控制人    |
| 宜昌三峡机场有限责任公司                          | 同一最终控制人    |
| 易生商务服务有限公司（本期已注销）                     | 同一最终控制人    |
| 三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司                    | 同一最终控制人    |
| 海航供销大集控股有限公司                          | 同一最终控制人    |
| 重庆鼎瑞地产开发有限公司                          | 同一最终控制人    |
| 杭州华庭云栖度假酒店有限公司                        | 同一最终控制人    |
| 天津航空有限责任公司                            | 同一最终控制人    |
| 海南博鳌机场有限责任公司                          | 同一最终控制人    |
| 易生支付有限公司                              | 同一最终控制人    |
| 金鹿（北京）公务航空有限公司                        | 同受母公司控制    |
| 上海金鹿公务航空有限公司                          | 同受母公司控制    |
| 天津渤海通汇货币兑换有限公司                        | 同受母公司控制    |
| 海南乐游国际旅行社有限公司                         | 同受母公司控制    |
| 易生金服控股集团有限公司                          | 同受母公司控制    |
| 北京新旅国际旅行社有限公司                         | 同受母公司控制    |
| 海航思福汽车租赁有限公司（更名为海航思福租赁股份有限公司）         | 同受母公司控制    |
| 海航旅游管理控股有限公司（原名海航易生控股有限公司）            | 同受母公司控制    |
| 武汉海航华之旅商务管理有限公司（更名为武汉海航华之旅商务管理股份有限公司） | 同受母公司控制    |
| HNA Tourism (HK )Group Co.,Limited    | 同受母公司控制    |
| 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司                      | 本公司第二大股东   |
| 北京威宁创合贸易有限公司                          | 第二大股东之控股公司 |
| 北京拉途瑞商务有限公司                           | 第二大股东之控股公司 |
| 凯撒世嘉网络技术有限公司                          | 第二大股东之控股公司 |
| 香港康泰旅行社有限公司                           | 其他关联方      |
| 北京途牛国际旅行社有限公司                         | 其他关联方      |
| 南京途牛科技有限公司                            | 其他关联方      |
| 扬子江保险经纪有限公司                           | 其他关联方      |
| 大新华运通国际旅行社有限公司                        | 其他关联方      |
| 飞航航空地面服务有限公司                          | 其他关联方      |
| 东莞御景湾酒店                               | 其他关联方      |
| 海南美兰海航酒店有限公司                          | 其他关联方      |

|                                   |       |
|-----------------------------------|-------|
| 桂林航空有限公司                          | 其他关联方 |
| 海免海口美兰机场免税店有限公司                   | 其他关联方 |
| 福州航空有限责任公司                        | 其他关联方 |
| 广州帽峰沁园酒店                          | 其他关联方 |
| 海口美兰国际机场有限责任公司                    | 其他关联方 |
| 海南海航全来顺健康产业有限公司                   | 其他关联方 |
| 海南海航中免免税品有限公司                     | 其他关联方 |
| 海南航空股份有限公司                        | 其他关联方 |
| 海航基础股份有限公司（原名海南美兰国际机场股份有限公司）      | 其他关联方 |
| 海南美亚实业有限公司                        | 其他关联方 |
| 湖南天玺大酒店有限公司                       | 其他关联方 |
| 上海大新华运通国际旅行社有限公司                  | 其他关联方 |
| 天津海航绿色农业科技开发有限公司                  | 其他关联方 |
| 天津长安投资管理有限公司                      | 其他关联方 |
| ST REGIS BORA BORA                | 其他关联方 |
| Hilton Moorea Lagoon Resort & Spa | 其他关联方 |
| 香港航空有限公司                          | 其他关联方 |
| 易生大集投资发展有限公司                      | 其他关联方 |
| 北京中大展润广告有限公司                      | 其他关联方 |
| 邮游（北京）信息技术有限公司                    | 其他关联方 |
| 香港快运航空有限公司                        | 其他关联方 |
| 扬子江快运航空有限公司（更名为扬子江航空股份有限公司）       | 其他关联方 |
| 云南祥鹏航空有限责任公司                      | 其他关联方 |
| 长安航空有限责任公司                        | 其他关联方 |
| 中国新华航空集团有限公司                      | 其他关联方 |
| 重庆大新华运通国际旅行社有限公司                  | 其他关联方 |
| 广西北部湾航空有限责任公司                     | 其他关联方 |
| 大新华航空有限公司                         | 其他关联方 |
| 海南金鹿航空销售有限公司                      | 其他关联方 |
| 海南海航汉莎技术培训有限公司                    | 其他关联方 |
| 海南海航航空进出口有限公司                     | 其他关联方 |
| 海航实业投资管理有限公司                      | 其他关联方 |
| 海南供销大集酷铺商贸有限公司陕西分公司               | 其他关联方 |

|                   |       |
|-------------------|-------|
| 海南海航商务旅游有限公司      | 其他关联方 |
| 内蒙古逸唐阁酒店          | 其他关联方 |
| 洋浦迎宾馆有限公司         | 其他关联方 |
| 内蒙古玖苑国际饭店有限公司     | 其他关联方 |
| 海南航空学校有限责任公司宜昌分公司 | 其他关联方 |
| 北京科航投资有限公司        | 其他关联方 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容         | 本期发生额          | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 北京首都航空有限公司       | 机票采购           | 690,091,018.99 | 720,000,000.00 | 否        | 184,108,840.24 |
| 香港航空有限公司         | 机票采购           | 146,224,014.40 | 182,100,000.00 | 否        | 1,987,993.80   |
| 海南航空股份有限公司       | 机票采购           | 70,552,746.00  | 230,000,000.00 | 否        | 207,618,744.02 |
| 重庆大新华运通国际旅行社有限公司 | 地接采购           | 35,913,796.23  | 720,000.00     | 是        | 678,330.00     |
| 凯撒世嘉网络技术有限公司     | 采购技术服务         | 7,221,212.67   | 35,000,000.00  | 否        |                |
| 大鹏航旅信息有限公司       | 机票采购           | 9,882,787.00   | 36,000,000.00  | 否        | 33,391,125.72  |
| 大新华运通国际旅行社有限公司   | 地接采购           | 6,700,868.91   | 30,000.00      | 是        | 24,836.00      |
| 武汉新易食商贸有限公司      | 采购原辅料及机供品、冷冻餐等 | 4,554,980.76   | 17,000,000.00  | 否        | 16,144,943.31  |
| 海南海航饮品股份有限公司     | 采购机供饮料         | 4,660,922.66   | 4,300,000.00   | 是        | 1,838,642.64   |
| 桂林航空有限公司         | 机票采购           | 4,452,903.77   | 0.00           | 是        |                |
| 北京威宁创合贸易有限公司     | 商品采购           | 3,842,114.17   | 6,700,000.00   | 否        | 6,326,209.39   |
| 海口美兰国际机场有限责任公司   | 其他             | 2,854,698.21   | 2,200,000.00   | 是        |                |
| 海南乐游国际旅行社        | 地接采购           | 1,537,193.40   | 5,300,000.00   | 否        | 4,993,457.00   |

|                    |           |              |               |   |            |
|--------------------|-----------|--------------|---------------|---|------------|
| 社有限公司海口分公司         |           |              |               |   |            |
| 海航冷链控股股份有限公司       | 运输服务      | 1,307,086.57 | 1,200,000.00  | 是 | 8,800.00   |
| 海南一卡通物业管理股份有限公司    | 物业服务      | 1,040,911.85 | 0.00          | 是 |            |
| 大新华国际会议展览有限公司      | 旅游服务      | 894,508.44   | 750,000.00    | 是 |            |
| 北京海航珺府投资有限公司       | 采购原辅料及机供品 | 386,923.08   | 580,000.00    | 否 |            |
| 北京新旅国际旅行社有限公司      | 地接采购      | 327,290.57   | 600,000.00    | 否 | 93,786.00  |
| 南京途牛科技有限公司         | 旅游服务      | 190,100.00   | 0.00          | 是 |            |
| 海南易建科技股份有限公司       | 信息服务      | 416,478.85   | 150,000.00    | 是 | 1,680.00   |
| 大鹏航旅信息有限公司         | 机票采购      | 100,396.18   | 36,000,000.00 | 否 |            |
| 贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司 | 采购白酒、饮料   | 63,779.49    | 0.00          | 是 |            |
| 海南乐游国际旅行社有限公司      | 旅游服务      | 58,256.41    | 0.00          | 是 | 5,000.00   |
| 易生商务服务有限公司         | 咨询服务      | 53,200.00    | 330,000.00    | 否 | 310,460.00 |
| 亚太国际会议中心有限公司       | 酒店采购      | 30,294.23    | 60,000.00     | 否 | 5,045.00   |
| 长安航空有限责任公司         | 机票采购      | 18,141.51    | 0.00          | 是 |            |
| 西部航空有限责任公司         | 机票采购      | 14,183.00    | 0.00          | 是 | 1,434.20   |
| 香港康泰旅行社有限公司        | 地接采购      | 14,174.71    | 0.00          | 是 |            |
| 海南易铁动车组餐饮服务有限公司    | 节庆产品      | 11,952.14    | 100,000.00    | 否 | 2,461.54   |
| 上海大新华运通国际旅行社有限公司   | 地接采购      | 7,823.70     | 0.00          | 是 |            |
| 海南海航商务服务有限公司       | 其他        | 2,735.04     | 0.00          | 是 |            |

|                |        |      |              |   |               |
|----------------|--------|------|--------------|---|---------------|
| 北京易生衡信科技有限公司   | 采购技术服务 | 0.00 | 0.00         | 否 | 10,050,079.48 |
| 海航邮轮有限公司       | 邮轮采购   | 0.00 | 2,500,000.00 | 否 | 2,375,420.00  |
| 海南兴隆温泉康乐园有限公司  | 酒店采购   | 0.00 | 0.00         | 否 | 1,326,339.20  |
| 海南金鹿航空销售有限公司   | 机票采购   | 0.00 | 280,000.00   | 否 | 265,744.34    |
| 海航思福租赁股份有限公司   | 地接采购   | 0.00 | 150,000.00   | 否 | 141,678.36    |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司 | 通行证费用  | 0.00 | 630,000.00   | 否 | 24,000.00     |
| 香港快运航空有限公司     | 机票采购   | 0.00 | 0.00         | 否 | 4,376.00      |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|--------------|----------------|----------------|
| 海南航空股份有限公司         | 配餐及航机服务、团款   | 325,681,333.61 | 261,007,629.12 |
| 南京途牛科技有限公司         | 团款           | 90,977,050.57  |                |
| 海航集团有限公司           | 月饼收入、团款      | 77,774,796.40  | 60,876,252.50  |
| 大新华运通国际旅行社有限公司     | 团款           | 84,142,643.40  |                |
| 北京首都航空有限公司         | 配餐及航机服务、机票代理 | 43,209,205.65  | 35,012,144.16  |
| 天津航空有限责任公司         | 配餐及航机服务      | 33,024,162.48  | 29,816,266.64  |
| 香港航空有限公司           | 配餐及航机服务      | 12,072,232.44  | 10,148,731.18  |
| 大鹏航旅信息有限公司         | 机票代理         | 10,373,151.46  |                |
| 海航资本集团有限公司         | 团款           | 6,515,750.00   |                |
| 海航基础股份有限公司         | 月饼收入         | 3,925,136.55   | 934,418.50     |
| 大新华航空有限公司          | 配餐及航机服务      | 3,477,914.17   | 3,986,584.77   |
| 海南易铁动车组餐饮服务有限公司    | 配餐及月饼收入      | 3,363,129.58   | 2,640,918.17   |
| 海南乐游国际旅行社有限公司海口分公司 | 团款           | 3,148,018.87   | 12,000.00      |
| 金鹿（北京）公务航空有限公司     | 配餐及航机服务      | 2,490,999.59   |                |
| 海航旅游集团有限公司         | 团款           | 2,433,863.47   | 19,140.35      |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司     | 配餐、月饼收入      | 2,211,435.22   | 1,758,177.10   |

|                    |          |              |              |
|--------------------|----------|--------------|--------------|
| 上海金鹿公务航空有限公司       | 配餐及航机服务  | 1,978,257.23 | 1,148,138.73 |
| 海南海航饮品股份有限公司       | 月饼收入     | 1,735,307.71 | 1,273,178.71 |
| 广西北部湾航空有限责任公司      | 配餐及航机服务  | 1,365,859.85 | 251,902.27   |
| 飞航航空地面服务有限公司北京分公司  | 配餐       | 1,260,933.34 |              |
| 东莞御景湾酒店            | 月饼收入     | 1,201,295.72 | 1,059,156.41 |
| 海南福顺楼餐饮管理有限公司      | 月饼收入     | 1,121,639.31 |              |
| 扬子江航空股份有限公司        | 配餐及航机服务  | 1,034,125.24 | 89,753.80    |
| 飞航航空地面服务有限公司       | 配餐       | 998,732.28   |              |
| 西部航空有限责任公司         | 配餐及航机服务  | 926,025.38   | 993,094.16   |
| 上海大新华运通国际旅行社有限公司   | 团款       | 806,694.78   |              |
| 桂林航空有限公司           | 机票代理     | 648,773.58   |              |
| 海航云商投资有限公司         | 团款       | 624,456.00   |              |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司   | 航模、月饼等收入 | 725,003.48   | 663,522.45   |
| 重庆大新华运通国际旅行社有限公司   | 团款       | 506,560.38   |              |
| 长春名门饭店有限公司         | 月饼收入     | 414,166.67   | 591,451.28   |
| 三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司 | 配餐、月饼收入  | 376,794.68   | 361,993.41   |
| 海南新国宾馆有限公司         | 月饼收入     | 342,772.63   | 439,757.27   |
| 海航航空集团有限公司         | 团款       | 338,793.00   |              |
| 海航旅游管理控股有限公司       | 团款       | 333,500.00   |              |
| 海航天津中心发展有限公司唐拉雅秀酒店 | 月饼收入     | 322,743.58   | 266,766.67   |
| 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆 | 月饼收入     | 318,803.42   | 70,892.31    |
| 亚太国际会议中心有限公司       | 月饼收入     | 307,598.32   | 276,649.57   |
| 北京燕京饭店有限责任公司       | 月饼收入     | 302,564.10   | 418,662.39   |
| 宜昌三峡机场有限责任公司       | 配餐收入     | 232,200.20   |              |
| 海南兴隆温泉康乐园有限公司      | 月饼收入     | 206,504.28   | 121,893.16   |
| 海航云端文化传媒（北京）有限公司   | 团款       | 181,133.02   |              |
| 海南海航工程建设有限公司       | 团款       | 169,374.95   |              |
| 海南易建科技股份有限公司       | 团款       | 166,537.00   |              |

|                             |         |            |            |
|-----------------------------|---------|------------|------------|
| 吉林省旅游集团有限责任公司<br>紫荆花饭店      | 月饼收入    | 165,641.02 | 420,444.45 |
| 大新华国际会议展览有限公司               | 团款      | 160,676.91 |            |
| 海南海航健康医疗投资管理有<br>限公司        | 团款      | 153,935.23 |            |
| 北京海航珺府投资有限公司                | 团款      | 149,827.00 | 75,100.00  |
| 海南海航中免免税品有限公司               | 月饼收入    | 142,300.49 | 101,740.00 |
| 陕西皇城海航酒店有限公司                | 月饼收入    | 121,853.00 | 78,764.96  |
| 海航投资控股有限公司                  | 团款      | 121,619.43 |            |
| 贵州海航怀酒酒业有限公司                | 代理费收入   | 120,650.60 |            |
| 儋州海航新天地酒店有限公司               | 月饼收入    | 118,782.77 | 264,753.00 |
| 儋州海航迎宾房地产开发有限<br>公司         | 月饼收入    | 108,427.35 | 25,350.42  |
| 三亚海航金鹿公务航空地面服<br>务有限公司海口分公司 | 配餐      | 98,437.06  | 147,612.87 |
| 海南海航国际酒店管理股份有<br>限公司        | 月饼收入    | 93,646.23  |            |
| 海南博鳌机场管理有限公司                | 配餐      | 82,858.97  |            |
| 杭州华庭云栖度假酒店有限公<br>司          | 月饼收入    | 79,358.98  | 123,982.05 |
| 海南美兰海航酒店有限公司                | 配餐、月饼收入 | 56,521.37  | 18,720.52  |
| 海航物流集团有限公司                  | 团款      | 49,100.00  |            |
| 杭州花港海航度假酒店有限公<br>司          | 月饼收入    | 45,606.83  | 188,137.61 |
| 海航商业控股有限公司                  | 月饼收入、团款 | 44,661.00  | 1,482.05   |
| 湖南天玺大酒店有限公司                 | 月饼收入    | 43,589.74  | 39,753.85  |
| 三亚凤凰机场快捷酒店管理有<br>限公司        | 月饼收入    | 37,239.33  | 6,102.56   |
| 海南乐游国际旅行社有限公司               | 月饼收入、团款 | 36,936.75  |            |
| 广州动车组餐饮有限公司                 | 月饼收入    | 27,692.31  |            |
| 海南国商酒店管理有限公司                | 月饼收入    | 24,717.95  | 16,242.74  |
| 武汉新易食商贸有限公司                 | 代理费收入   | 20,769.21  |            |
| 海南博鳌机场有限责任公司                | 配餐、月饼收入 | 15,982.90  |            |
| 海南一卡通物业管理股份有限<br>公司         | 月饼收入    | 15,777.78  | 38,118.81  |
| 天津易生小额贷款有限公司                | 团款      | 14,836.40  |            |

|                      |         |           |              |
|----------------------|---------|-----------|--------------|
| 三亚航空旅游职业学院           | 月饼收入    | 12,923.07 | 8,615.38     |
| 海南海航斯提斯喷涂服务有限公司      | 月饼收入    | 5,921.37  | 4,044.44     |
| 海南海航迎宾馆有限公司          | 月饼收入    | 5,572.66  | 756,480.35   |
| 海航冷链控股股份有限公司         | 团款      | 4,716.98  |              |
| 海南供销大集酷铺商贸有限公司陕西分公司  | 月饼收入    | 4,615.38  |              |
| 三亚凤凰国际机场货运有限公司       | 月饼收入    | 2,584.60  | 16,520.49    |
| 大新华飞机维修服务有限公司        | 月饼收入    | 1,895.74  | 3,350.43     |
| 武汉海航华之旅商务管理股份有限公司    | 团款      | 1,776.00  | 1,157,750.00 |
| 海免海口美兰机场免税店有限公司      | 配餐、月饼收入 | 1,328.21  | 94,162.39    |
| 北京拉途瑞商务有限公司          | 团款      | 1,135.00  |              |
| 海航航空技术股份有限公司         | 配餐、粽子   | 808.12    | 245,410.26   |
| 北京新旅国际旅行社有限公司        | 团款      | 798.00    | 50,012.00    |
| 海口美兰国际机场有限责任公司       | 配餐、月饼收入 | 581.19    | 240,615.39   |
| 海南海航恒实房地产开发有限公司      | 配餐、月饼收入 | 287.18    | 1,312.82     |
| 海南海航汉莎技术培训有限公司       | 配餐、月饼收入 | 153.85    |              |
| 海南航空学校有限责任公司宜昌分公司    | 团款      |           | 321,687.50   |
| 武汉新易食商贸有限公司          | 月饼收入    |           | 272,308.55   |
| 陕西民生家乐商业连锁有限责任公司     | 月饼收入    |           | 64,250.26    |
| 渤海国际信托股份有限公司         | 月饼收入    |           | 45,537.61    |
| 海南美亚实业有限公司           | 月饼收入    |           | 31,688.89    |
| 陵水海航投资开发有限公司         | 月饼收入    |           | 28,769.23    |
| 海航冷链控股股份有限公司         | 月饼收入    |           | 26,093.14    |
| 海航货运有限公司             | 月饼收入    |           | 19,883.76    |
| 海航航空集团 ACT 航空公司      | 配餐      |           | 17,133.34    |
| 海南一卡通物业管理股份有限公司西安分公司 | 月饼收入    |           | 17,097.44    |
| 天津神鹿能源有限公司           | 月饼收入    |           | 17,047.87    |

|                     |      |  |           |
|---------------------|------|--|-----------|
| 海南新生中彩科技有限公司        | 月饼收入 |  | 13,200.00 |
| 保亭海航旅游开发有限公司        | 月饼收入 |  | 11,111.11 |
| 海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司  | 月饼收入 |  | 10,645.30 |
| 海南七仙岭龙湾珺唐酒店         | 月饼收入 |  | 8,244.44  |
| 海南美兰国际机场货运有限责任公司    | 月饼收入 |  | 7,035.90  |
| 海南海航航空进出口有限公司       | 月饼收入 |  | 5,683.76  |
| 湖南益阳粒粒晶粮食购销有限公司     | 月饼收入 |  | 5,082.05  |
| 天津渤海通汇货币兑换有限公司上海分公司 | 月饼收入 |  | 4,993.16  |
| 万宁海航大康乐投资开发有限公司     | 月饼收入 |  | 4,774.36  |
| 海南海航地产营销管理有限公司      | 月饼收入 |  | 4,000.00  |
| 三亚海航凤凰投资开发有限公司      | 月饼收入 |  | 3,418.80  |
| 海南海航航空销售有限公司        | 团款   |  | 3,418.80  |
| 琼海男爵海航投资开发有限公司      | 月饼收入 |  | 2,010.26  |
| 海南航旅交通服务有限公司        | 月饼收入 |  | 1,923.08  |
| 海南省慈航公益基金会          | 月饼收入 |  | 1,340.17  |
| 海南海航美兰临空产业投资开发有限公司  | 月饼收入 |  | 1,018.80  |
| 琼中海航投资开发有限公司        | 月饼收入 |  | 628.21    |
| 海南海航信息技术有限公司        | 月饼收入 |  | 287.18    |
| 万宁海航康乐悦居投资开发有限公司    | 月饼收入 |  | 125.64    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：上述采购金额不包含宜昌航食在建工程委托给关联方海南海建工程管理总承包有限公司（原名海南海建工程管理有限公司）代建业务，宜昌航食2016年关联方代建支出94,183元，2015年272,300.00元；不包含新疆航食新建车库项目委托给海南海建工程管理总承包有限公司代建业务对应的代建支出45,000.00元。

注：上述海航集团有限公司交易金额不包含本期凯撒同盛按重组协议托管海南乐游国际旅行社有限公司等六家关联方单位产生的托管收入809,061.50元。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 宝鸡商场有限公司     | 房屋     | 128,274.29   | 132,480.00   |
| 宝鸡商场有限公司     | 土地使用权  | 5,794,285.71 | 6,084,000.00 |
| 海航冷链控股股份有限公司 | 房屋     | 25,187.50    |              |
| 海南新生飞翔购物有限公司 | 房屋     | 40,415.09    | 42,000.00    |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费     |
|----------------|--------|---------------|--------------|
| 中国新华航空集团有限公司   | 房屋     | 11,645,812.50 |              |
| 海南望海国际商业广场有限公司 | 场地租赁   | 42,876.00     |              |
| 宜昌三峡机场有限责任公司   | 房屋     | 61,930.86     |              |
| 北京科航投资有限公司     | 房屋     | 3,756,168.90  | 4,097,638.80 |
| 供销大集集团股份有限公司   | 房屋     | 104,571.42    |              |
| 重庆鼎瑞地产开发有限公司   | 房屋     | 306,329.04    |              |

关联租赁情况说明

注1: 本期新华航食与中国新华航空集团有限公司(海南航空股份有限公司的控股子公司)签订房屋租赁合同,承租中国新华航空集团有限公司位于首都机场海南航空北京基地的配餐楼及附属院区,租期为2016年8月至2019年7月,租赁费标准为110元/平方米/月,建筑面积约23,350平米(最终以房产证面积为准),每季度预付租金后每平米优惠5元/月,本期实际租赁

期为5个月。

注2：公司与关联方北京科航投资有限公司签订合同承租北京市朝阳区霄云路甲26号海航大厦17层，承租房屋建筑面积：1,198.14平方米，租赁期限：自2014年12月1日起至2016年11月30日止，共计24个月，月租金341,469.90元

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方       | 担保金额          | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|---------------|-------|-------|------------|
| 北京凯撒国际旅行社 | 20,196,000.00 |       |       | 否          |

关联担保情况说明

本年度，关联担保详见附注（七）21短期借款及附注（十三）2或有事项。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,987,600.00 | 2,471,200.00 |

#### （8）其他关联交易

1、本公司下属子公司本期与邮游（北京）信息技术有限公司、北京中大展润广告有限公司、北京威宁创合贸易有限公司、大新华运通国际旅行社有限公司、上海大新华运通国际旅

行社有限公司对外签订采购协议，后因对方违约，应收取3,315,110.85元违约金。

2、本公司下属子公司本期一次性预付北京首都航空有限公司2,000万美元包机款，由HNA Tourism (HK )Group Co.,Limited 代收，后因合作模式变化收回。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额           |      | 期初余额           |           |
|------|----------------|----------------|------|----------------|-----------|
|      |                | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备      |
| 应收账款 | 海南航空股份有限公司     | 121,692,241.81 |      | 116,090,758.76 | 32,020.41 |
|      | 北京首都航空有限公司     | 21,573,881.42  |      | 22,933,651.84  |           |
|      | 大新华运通国际旅行社有限公司 | 27,797,886.00  |      | 19,336.00      |           |
|      | 天津航空有限责任公司     | 17,624,269.43  |      | 17,043,482.59  |           |
|      | 宝鸡商场有限公司       | 5,602,320.00   |      | 24,369,120.00  |           |
|      | 海航基础股份有限公司     | 5,130,041.16   |      | 1,140,882.26   |           |
|      | 北京海航珺府投资有限公司   | 3,217,256.29   |      | 4,589,604.51   |           |
|      | 香港航空有限公司       | 3,101,966.94   |      | 2,781,924.21   |           |
|      | 飞航航空地面服务有限公司   | 2,500,351.35   |      |                |           |
|      | 湖南家润多超市有限公司    | 2,450,000.00   |      |                |           |
|      | 海航集团有限公司       | 1,628,368.02   |      | 26,414.00      |           |
|      | 海航旅游集团有限公司     | 1,518,216.22   |      | 922.20         |           |
|      | 大新华航空有限公司      | 1,274,647.94   |      | 2,587,795.29   |           |
|      | 广州帽峰沁园酒店       | 1,100,000.00   |      | 1,100,000.00   |           |
|      | 上海金鹿公务航空有限公司   | 1,063,325.25   |      | 585,711.14     |           |

|  |                    |            |  |              |  |
|--|--------------------|------------|--|--------------|--|
|  | 东莞御景湾酒店            | 954,681.35 |  | 1,254,703.00 |  |
|  | 上海大新华运通国际旅行社有限公司   | 855,096.47 |  |              |  |
|  | 扬子江航空股份有限公司        | 685,152.16 |  | 39,674.50    |  |
|  | 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店 | 595,420.00 |  | 745,420.00   |  |
|  | 海南易铁动车组餐饮服务有限公司    | 581,223.50 |  | 600,876.60   |  |
|  | 长春名门饭店有限公司         | 571,768.00 |  | 849,560.50   |  |
|  | 广西北部湾航空有限责任公司      | 539,692.12 |  | 166,602.00   |  |
|  | 重庆大新华运通国际旅行社有限公司   | 536,954.00 |  |              |  |
|  | 海南福顺楼餐饮管理有限公司      | 500,000.00 |  |              |  |
|  | 海南海航饮品股份有限公司       | 477,015.60 |  | 195,412.08   |  |
|  | 西部航空有限责任公司         | 425,595.20 |  | 499,813.60   |  |
|  | 金鹿（北京）公务航空有限公司     | 402,594.60 |  |              |  |
|  | 海南新国宾馆有限公司         | 291,460.00 |  | 464,516.00   |  |
|  | 三亚凤凰国际机场有限责任公司     | 290,323.60 |  | 508,572.41   |  |
|  | 北京途牛国际旅行社有限公司      | 195,882.99 |  |              |  |
|  | 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆 | 186,500.00 |  |              |  |
|  | 海南海航健康医疗投资管理有限公司   | 163,171.34 |  |              |  |
|  | 大新华国际会议展览有限公司      | 121,165.25 |  |              |  |
|  | 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司   | 100,437.90 |  | 49,747.00    |  |

|  |                     |           |  |           |  |
|--|---------------------|-----------|--|-----------|--|
|  | 海南供销大集酷铺商贸有限公司陕西分公司 | 63,110.00 |  |           |  |
|  | 海免海口美兰机场免税店有限公司     | 61,035.00 |  | 70,145.00 |  |
|  | 亚太国际会议中心有限公司        | 53,425.00 |  | 82,530.00 |  |
|  | 洋浦迎宾馆有限公司?          | 50,938.00 |  | 50,938.00 |  |
|  | 儋州海航迎宾房地产开发有限公司     | 29,660.00 |  | 29,660.00 |  |
|  | 海航冷链控股股份有限公司        | 28,042.35 |  |           |  |
|  | 海南博鳌机场管理有限公司        | 27,772.25 |  |           |  |
|  | 海航商业控股有限公司          | 27,468.00 |  |           |  |
|  | 海航云端文化传媒(北京)有限公司    | 22,001.00 |  |           |  |
|  | 海口美兰国际机场有限责任公司      | 13,087.87 |  | 13,087.87 |  |
|  | 海航实业投资管理有限公司        | 3,752.00  |  | 3,752.00  |  |
|  | 三亚航空旅游职业学院          | 3,360.00  |  |           |  |
|  | 海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司  | 3,313.45  |  | 3,313.45  |  |
|  | 海南海航中免免税品有限公司       | 3,052.91  |  |           |  |
|  | 广州动车组餐饮有限公司         | 2,700.00  |  |           |  |
|  | 三亚新机场投资建设有限公司       | 1,908.00  |  | 1,908.00  |  |
|  | 北京新生医疗投资管理有限公司      | 1,204.00  |  | 1,204.00  |  |
|  | 海航旅游管理控股有限公司        | 990.00    |  | 990.00    |  |
|  | 海南一卡通物业管            | 985.60    |  | 985.60    |  |

|      |                    |               |  |            |  |
|------|--------------------|---------------|--|------------|--|
|      | 理股份有限公司            |               |  |            |  |
|      | 海航航空集团有限公司         | 775.00        |  | 775.00     |  |
|      | 北京海航盛景房地产开发有限公司    | 602.00        |  | 602.00     |  |
|      | 海航杨凌盛唐酒庄有限公司       | 430.00        |  | 430.00     |  |
|      | 海南海航恒实房地产开发有限公司    | 336.00        |  | 336.00     |  |
|      | 北京燕京饭店有限责任公司       |               |  | 573,020.00 |  |
|      | 海航天津中心发展有限公司唐拉雅秀酒店 |               |  | 213,933.50 |  |
|      | 儋州海航新天地酒店有限公司      |               |  | 190,534.00 |  |
|      | 杭州花港海航度假酒店有限公司     |               |  | 143,823.50 |  |
|      | 湖南天玺大酒店有限公司        |               |  | 92,512.00  |  |
|      | 三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司 |               |  | 90,728.50  |  |
|      | 陕西皇城海航酒店有限公司       |               |  | 66,122.00  |  |
|      | 内蒙古玖苑国际饭店有限公司      |               |  | 59,708.00  |  |
|      | 海南美兰海航酒店有限公司       |               |  | 18,956.00  |  |
|      | 内蒙古逸唐阁酒店           |               |  | 17,033.57  |  |
|      | 海南七仙岭龙湾珺唐酒店        |               |  | 4,823.00   |  |
|      | 海南海航地产营销管理有限公司     |               |  | 4,680.00   |  |
|      | 天津航空地面服务有限公司       |               |  | 536.00     |  |
|      | 三亚凤凰国际机场货运有限公司     |               |  | 396.00     |  |
| 预付款项 | 大新华运通国际旅           | 30,137,068.00 |  |            |  |

|  |                                   |               |  |              |  |
|--|-----------------------------------|---------------|--|--------------|--|
|  | 行社有限公司                            |               |  |              |  |
|  | 凯撒世嘉网络技术有限公司                      | 15,676,900.21 |  |              |  |
|  | 香港航空有限公司                          | 12,036,595.00 |  | 471,938.60   |  |
|  | 北京首都航空有限公司                        | 9,983,468.20  |  | 280,610.65   |  |
|  | 海南航空股份有限公司                        | 5,093,089.87  |  | 2,944,033.89 |  |
|  | 北京新旅国际旅行社有限公司                     | 3,545,702.00  |  | 20,000.00    |  |
|  | 北京威宁创合贸易有限公司                      | 3,114,095.00  |  | 2,717,781.29 |  |
|  | ST REGIS BORA BORA                | 2,035,230.69  |  |              |  |
|  | 海南乐游国际旅行社有限公司                     | 379,318.80    |  |              |  |
|  | Hilton Moorea Lagoon Resort & Spa | 339,815.85    |  |              |  |
|  | 易生支付有限公司                          | 288,006.27    |  | 707,013.67   |  |
|  | 桂林航空有限公司                          | 122,690.00    |  |              |  |
|  | 重庆鼎瑞地产开发有限公司                      | 78,450.12     |  |              |  |
|  | 重庆大新华运通国际旅行社有限公司                  | 64,000.00     |  |              |  |
|  | 亚太国际会议中心有限公司(三亚唐拉雅秀酒店)            | 50,000.00     |  |              |  |
|  | 北京燕京饭店有限责任公司                      | 49,138.00     |  |              |  |
|  | 海南易建科技股份有限公司                      | 32,543.39     |  |              |  |
|  | 领航易游(北京)商务服务有限公司                  | 20,864.00     |  |              |  |
|  | 大新华航空有限公司                         | 18,690.00     |  |              |  |
|  | 天津航空有限责任公司                        | 4,117.25      |  |              |  |

|       |                  |               |  |               |  |
|-------|------------------|---------------|--|---------------|--|
|       | 海南海航饮品股份有限公司     | 3,887.00      |  |               |  |
|       | 北京途牛国际旅行社有限公司    | 2,290.30      |  |               |  |
|       | 海南金鹿航空销售有限公司     |               |  | 1,626,360.00  |  |
|       | 扬子江保险经纪有限公司      |               |  | 24,705.25     |  |
|       | 海航思福租赁股份有限公司     |               |  | 5,000.00      |  |
|       | 大鹏航旅信息有限公司       |               |  | 2,999.95      |  |
| 其他应收款 | 北京首都航空有限公司       | 13,388,490.74 |  | 30,161,276.00 |  |
|       | 海南航空股份有限公司       | 7,612,657.89  |  | 7,948,204.61  |  |
|       | 北京易生衡信科技有限公司     | 3,576,868.47  |  | 3,304,390.29  |  |
|       | 海南易铁动车组餐饮服务有限公司  | 3,146,020.28  |  | 3,087,931.68  |  |
|       | 易生金服控股集团有限公司     | 3,000,000.00  |  | 2,000,000.00  |  |
|       | 大鹏航旅信息有限公司       | 2,900,000.00  |  | 8,700,000.00  |  |
|       | 邮游（北京）信息技术有限公司   | 1,775,362.51  |  |               |  |
|       | 北京科航投资有限公司       | 1,139,431.14  |  | 1,139,431.14  |  |
|       | 大新华运通国际旅行社有限公司   | 1,008,644.17  |  |               |  |
|       | 大新华国际会议展览有限公司    | 911,197.46    |  |               |  |
|       | 大集控股有限公司?        | 759,512.63    |  | 759,512.63    |  |
|       | 上海大新华运通国际旅行社有限公司 | 562,143.17    |  |               |  |
|       | 武汉新易食商贸有限公司      | 511,578.70    |  | 219,380.53    |  |
|       | 凯撒世嘉旅游管理         | 415,702.81    |  |               |  |

|  |                    |            |  |            |  |
|--|--------------------|------------|--|------------|--|
|  | 顾问股份有限公司           |            |  |            |  |
|  | 北京新旅国际旅行社有限公司      | 327,830.00 |  |            |  |
|  | 北京中大展润广告有限公司       | 310,300.00 |  |            |  |
|  | 北京威宁创合贸易有限公司       | 199,375.00 |  |            |  |
|  | 海南海航基础设施投资集团股份有限公司 | 170,000.00 |  | 170,000.00 |  |
|  | 广州动车组餐饮有限公司        | 167,931.73 |  | 61,450.48  |  |
|  | 陈小兵                | 117,497.82 |  | 90,952.00  |  |
|  | 海航旅游管理控股有限公司       | 112,613.22 |  |            |  |
|  | 海航旅游集团有限公司         | 81,321.59  |  | 15,040.00  |  |
|  | 重庆鼎瑞地产开发有限公司       | 64,890.64  |  |            |  |
|  | 宜昌三峡机场有限责任公司       | 51,352.19  |  | 86,087.80  |  |
|  | 大新华航空有限公司          | 40,000.00  |  |            |  |
|  | 重庆大新华运通国际旅行社有限公司   | 36,379.83  |  |            |  |
|  | 供销大集集团股份有限公司       | 27,000.00  |  |            |  |
|  | 海航神鹿新能源控股有限公司      | 26,044.44  |  | 26,044.44  |  |
|  | 海南海航健康医疗产业投资管理有限公司 | 7,896.00   |  | 7,896.00   |  |
|  | 海南航空学校有限责任公司宜昌分公司  | 5,284.00   |  | 5,284.00   |  |
|  | 海南海航饮品股份有限公司       | 4,541.50   |  | 3,887.00   |  |
|  | 武汉海航地产发展有限公司       | 4,176.00   |  |            |  |

|  |                 |          |  |          |  |
|--|-----------------|----------|--|----------|--|
|  | 海航地产集团有限公司      | 1,956.59 |  |          |  |
|  | 凯撒世嘉网络技术有限公司    | 1,327.44 |  |          |  |
|  | 海南一卡通物业管理股份有限公司 | 400.00   |  |          |  |
|  | 湖北海航实业发展有限公司    |          |  | 4,176.00 |  |
|  | 海口新城区建设开发有限公司   |          |  | 1,956.59 |  |
|  | 北京一卡通物业管理有限公司   |          |  | 200.00   |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 武汉新易食商贸有限公司        | 4,363,463.16 | 5,711,216.41 |
|      | 海南航空股份有限公司         | 4,332,041.49 | 1,352,271.94 |
|      | 香港航空有限公司           | 4,108,535.00 |              |
|      | 海南海航饮品股份有限公司       | 1,765,658.25 | 747,225.89   |
|      | 大新华运通国际旅行社有限公司     | 1,560,008.19 | 95,724.00    |
|      | 青岛金海岸旅行社有限公司       | 1,423,150.00 |              |
|      | 大鹏航旅信息有限公司         | 1,214,227.41 | 1,140,677.63 |
|      | 重庆大新华运通国际旅行社有限公司   | 996,900.00   |              |
|      | 海南乐游国际旅行社有限公司      | 950,045.30   | 1,717,712.50 |
|      | 大新华国际会议展览有限公司      | 704,847.58   |              |
|      | 易生商务服务有限公司         | 319,260.00   | 266,060.00   |
|      | 北京天辰展示工程有限公司       | 256,587.98   | 256,587.98   |
|      | 海航冷链控股股份有限公司?      | 100,885.65   | 10,296.00    |
|      | 海航思福租赁股份有限公司       | 95,400.00    | 115,900.00   |
|      | 贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司 | 74,622.00    |              |

|       |                            |               |              |
|-------|----------------------------|---------------|--------------|
|       | 天津海航绿色农业科技开发有限公司           | 19,872.00     | 19,872.00    |
|       | 海南易铁动车组餐饮服务有限公司            | 13,984.00     |              |
|       | 上海大新华运通国际旅行社有限公司           | 8,293.12      |              |
|       | 扬子江保险经纪有限公司                | 5,268.07      | 5,268.07     |
|       | 北京途牛国际旅行社有限公司              | 2,280.30      |              |
|       | 亚太国际会议中心有限公司<br>(三亚唐拉雅秀酒店) | 1,613.00      |              |
|       | 海航邮轮有限公司                   | 898.80        | 898.80       |
|       | 福州航空有限责任公司                 | 630.00        |              |
|       | 北京首都航空有限公司                 |               | 4,438,667.59 |
|       | 海南兴隆温泉康乐园有限公司              |               | 94,440.00    |
|       | 北京威宁创合贸易有限公司               |               | 86,862.00    |
|       | 天津航空有限责任公司                 |               | 9,151.25     |
| 预收款项  | 北京首都航空有限公司                 | 219,749.09    | 24,871.31    |
|       | 海航实业供销大集有限公司               | 140,047.00    |              |
|       | 海航货运有限公司                   | 64,576.00     |              |
|       | 海航商业控股有限公司                 | 27,468.00     |              |
|       | 大鹏航旅信息有限公司                 | 900.00        |              |
|       | 大新华航空有限公司                  | 375.00        | 375.00       |
|       | 北京途牛国际旅行社有限公司              | 369.10        |              |
|       | 北京新旅国际旅行社有限公司              |               | 798.00       |
| 其他应付款 | 大新华国际会议展览有限公司              | 16,372,836.71 |              |
|       | 海南航空股份有限公司                 | 15,387,831.20 | 2,869,698.25 |
|       | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司           | 7,699,227.65  |              |
|       | 海航旅游管理控股有限公司               | 3,286,923.62  |              |
|       | 海口美兰国际机场有限责任公司             | 3,180,352.96  | 2,318,102.94 |
|       | 海航资本投资(北京)有限公              | 3,000,000.00  |              |

|  |                    |              |              |
|--|--------------------|--------------|--------------|
|  | 司                  |              |              |
|  | 海航商业控股有限公司         | 2,261,877.31 | 2,261,877.31 |
|  | 上海大新华运通国际旅行社有限公司   | 2,129,529.47 |              |
|  | 大新华运通国际旅行社有限公司     | 1,544,749.70 |              |
|  | 天津长安投资管理有限公司       | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
|  | 海航基础股份有限公司         | 864,600.97   | 824,600.97   |
|  | 大集控股有限公司           | 834,845.40   | 835,191.96   |
|  | 北京途牛国际旅行社有限公司      | 705,000.00   |              |
|  | 海南易铁动车组餐饮服务有限公司    | 501,451.10   | 42,538.08    |
|  | 海航酒店（集团）有限公司       | 468,751.00   | 468,751.00   |
|  | 海南一卡通物业管理股份有限公司?   | 407,453.97   | 495,445.19   |
|  | 海航集团有限公司           | 367,006.12   | 367,006.12   |
|  | 海南海航航空信息系统有限公司     | 345,103.67   | 345,103.67   |
|  | 海航冷链控股股份有限公司       | 265,781.20   | 230,260.00   |
|  | 海南易建科技股份有限公司       | 247,949.60   | 102,477.40   |
|  | 海航思福租赁股份有限公司       | 173,444.98   | 40,001.89    |
|  | 海南乐游国际旅行社有限公司海口分公司 | 143,260.94   |              |
|  | 海航旅游管理控股有限公司       | 138,361.00   |              |
|  | 海南海建工程管理总承包有限公司    | 135,183.00   |              |
|  | 三亚凤凰国际机场有限责任公司     | 132,827.98   | 224,699.30   |
|  | 易生金服控股集团有限公司       | 39,795.00    |              |
|  | 北京首都航空有限公司         | 37,117.38    |              |
|  | 洋浦国兴工程建设有限公司       | 34,290.00    | 34,290.00    |
|  | 杭州花港海航度假酒店有限公司     | 26,925.00    |              |
|  | 湖南益阳粒粒晶粮食购销有限公司    | 19,522.62    | 19,522.62    |
|  | 天津航空有限责任公司         | 15,120.00    | 15,120.00    |

|  |                 |           |           |
|--|-----------------|-----------|-----------|
|  | 上海浦发大厦置业有限公司    | 11,730.00 |           |
|  | 海航集团企业年金理事会     | 5,772.00  | 5,772.00  |
|  | 海航旅游集团有限公司      | 5,137.66  |           |
|  | 北京威宁创合贸易有限公司    | 3,884.50  |           |
|  | 凯撒世嘉网络技术有限公司    | 2,298.17  |           |
|  | 陕西海航思福汽车租赁有限公司  | 2,000.00  | 2,000.00  |
|  | 海南国商酒店管理有限公司    | 753.00    | 753.00    |
|  | 海航实业集团有限公司      | 688.00    | 688.00    |
|  | 海南海航全来顺健康产业有限公司 | 255.00    | 255.00    |
|  | 宜昌三峡机场有限责任公司    |           | 16,316.30 |
|  | 扬子江保险经纪有限公司     |           | 24,705.25 |
|  | 易生大集投资发展有限公司    |           | 12,802.96 |
|  | 宝鸡商场有限公司        |           | 11,485.38 |
|  | 海南海航饮品股份有限公司    |           | 222.50    |

## 7、关联方承诺

根据本公司（甲方）与海航旅游集团有限公司（乙方之一）、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司（乙方之二）签订的《发行股份购买凯撒同盛（北京）投资有限公司100%股权之协议》，乙方承诺，凯撒同盛（北京）投资有限公司2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于16,180万元、20,840万元、25,370万元。如果利润承诺期内各年度累计实际实现的净利润数未达到乙方承诺的相应年度累计净利润数，则乙方应就未达到承诺净利润的部分按照其各自相应比例（即乙方之一51%、乙方之二49%）向甲方承担补偿责任。具体的补偿方案由各方另行签署《业绩补偿协议》约定。

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 11,604,729.72 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 23,209,459.44 |

|                 |      |
|-----------------|------|
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
|-----------------|------|

其他说明

无。

## 2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 见注            |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 23,209,459.44 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 11,604,729.72 |

其他说明

注：凯撒同盛原股东凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司之股东陈小兵、魏灵在2014年12月分别与本公司中层管理人员陈杰、汪辉、郑丹等签署股权转让协议，协议约定由陈小兵、魏灵将其持有的凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司部分股权转让至陈杰、汪辉、郑丹等人，每股价格15元，并承诺在未来的两年内（2015年、2016年）以上等人不离职，否则按原股数及对价退还所持有的股权。

权益工具公允价值的确定方法：按凯撒同盛重组协议中确认的交易价格240,000万元为基础，凯撒同盛原股东凯撒世嘉持有凯撒同盛49%股权价值，即5,550万股作价117,600万元（240,000万元\*49%），每股价值约21.19元。股份支付涉及股数375万股应确认股份支付金额23,209,459.44元，2015年确认11,604,729.72元，2016年确认11,604,729.72元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

## 5、其他

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）关联方承诺事项见附注（十一）7。

（2）根据2016年9月，各方签订的《关于浙江天天商旅国际旅行社有限公司的股权转让

及增资协议》，甲方一（宁波天天商旅控股有限公司）、丁方（郑锡光、龙之冰）共同承诺，丙方（浙江天天商旅国际旅行社有限公司）2015年度经审计的净利润为贰仟壹佰伍拾伍万元整（2,155万元），丙方2016年度、2017年度、2018年实现的、经审计的净利润每年增长率分别不低于25%、35%、30%，即丙方2016年度承诺完成净利润不低于贰仟陆佰玖拾叁万柒仟伍佰元整（2,693.75万元），2017年度承诺完成净利润不低于叁仟陆佰叁拾万伍仟陆佰元整（3,636.56万元），2018年度承诺完成净利润不低于肆仟柒佰贰拾柒万伍仟叁佰元整（4,727.53万元）。如丙方于利润承诺期内，截至当期期末累计实现的经审计净利润数未达到甲方承诺截至当期期末累计的净利润数，则甲方一、丁方应在当期审计报告出具后15日内以现金方式对乙方（凯撒同盛旅行社（集团）有限公司）进行补偿。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### （1）美佳公司包机合同纠纷

2012年4月30日，北京凯撒国旅与美佳包机有限公司签订了《美佳包机有限公司—标准客户合同》及《美佳包机—补充协议》，约定双方合作经营“北京-马累-北京”航线，由美佳包机有限公司向北京凯撒国旅出售该航班的座位，北京凯撒国旅支付相应的价款和保证金，同时合同中还约定了北京凯撒国旅在合同约定的期间内不得与其他航空公司合作经营该条航线的排他性条款。2012年6月29日，北京凯撒国旅向美佳包机有限公司发出《解约通知函》，对双方签署的前述包机合同提出解约。

2012年9月10日，美佳包机有限公司向香港特别行政区高等法院首次提起诉讼。2014年4月，北京凯撒国旅收到美佳包机有限公司向香港特别行政区高等法院递交的修订后的诉状，美佳包机有限公司诉称截至2012年9月10日，因北京凯撒国旅违反合同约定未能支付相应的款项和保证金而给其造成的损失为人民币6,214,548元，要求北京凯撒国际旅行社承担上述损害赔偿金。

2014年11月，北京凯撒国旅收到美佳包机有限公司向香港特别行政区高等法院商业法庭再次提起的讼状，美佳包机有限公司诉称自2012年9月11日至2013年12月31日，因北京凯撒国旅违反合同约定未能支付相关款项而给其造成的损失为人民币52,370,172元，因北京凯撒国旅违反合同排他性条款给其造成的损失为人民币26,746,263元，要求北京凯撒国旅承担上述损害赔偿金，并要求阻止北京凯撒国旅违反合同排他性条款的行为和采取相应的补救措施。

2015年3月3日，香港高等法院举行聆讯，将该案合并至香港高等法院一般法庭审理。北京凯撒国旅已委托香港孖士打律师事务所负责代理相关诉讼事宜。截止本报告出具日，该案件仍处于证据交换阶段，案件尚未进入实质性开庭审理阶段。

北京凯撒国旅于2015年11月2日就其与美佳包机有限公司之间的合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求美佳包机有限公司赔偿损失。2016年4月13日，该案件开庭审理时，美佳包机有限公司并未到庭参加诉讼亦未提交答辩状，北京市朝阳区人民法院宣布休庭，未作出任何判决。目前北京市朝阳区人民法院已正式启动对美佳包机有限公司的委托送达司法程序，并决定于2017年5月8日重新开庭审理本案。

（2）按照国际航协规定，北京凯撒航空服务有限公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于2015年6月26日与中航鑫港担保有限公司（以下简称“中航鑫港”）签订了《担保与反担保协议》（该公司为国际航空运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港向公司（本段“公司”指北京凯撒航空服务有限公司）

提供1,300万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》，担保期限一年，以后各年，若公司前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港为公司继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；公司向中航鑫港交存保证金234万元，并在中航鑫港指定的中国民生银行北京空港支行开户（账号：701630683）存入246万元定期存款，中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司为公司开具150万元保函（公司缴纳1%的保费），北京凯撒国旅为公司提供670万元信用担保，合计1,300万元作为质押反担保。

（3）中航鑫港向北京凯撒航空服务有限公司提供了1,300万元担保、向北京凯撒航空服务有限公司上海分公司提供了1,500万元担保、向北京凯撒航空服务有限公司广州分公司提供了150万元担保、向凯撒景鸿商旅提供了112万元担保、向浙江天天商旅提供了150万元担保、向上海丽途旅游服务管理有限公司提供了2,583万元担保，合计5,795万元，并出具了《不可撤销的担保函》，根据协议约定，总共向中航鑫港交存保证金892.4万元，存单质押369万元，中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司为公司开具150万元保函，北京凯撒国旅为公司提供2,109.6万元信用担保。

（4）除上述诉讼及本附注“短期借款”披露的银行借款存在或有事项外，截至报告期末，本公司无其他重大或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、非公开发行股票

根据业务发展需要，公司非公开发行股票拟募集资金总额不超过人民币720,000万元（含发行费用），其中，海航旅游集团有限公司认购金额不低于人民币200,000万元，北京凯撒世嘉投资管理有限责任公司认购金额不低于人民币70,000万元，用于国内营销总部二期项目、

公民海外即时服务保障系统项目、凯撒邮轮销售平台项目、凯撒国际航旅通项目建设。公司已对中国证券监督管理委员会审查反馈意见进行回复。非公开发行股票事项尚需中国证券监督管理委员会的核准。

## 2、开展外汇套期保值业务

随着国际贸易业务的不断增加，公司外币结算业务日益频繁，境外销售和采购多以美元、欧元等外币结算，日常外汇收支不匹配。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对本公司生产经营、成本控制造成不良影响，公司拟开展外汇套期保值业务，包括远期结售汇、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响。预计公司及控股子公司累计开展的外汇套期保值业务不超过等值3亿美元。

3、公司期后转让嘉兴基金份额给关联方海航旅游管理控股有限公司，详见本附注（七）8。

4、公司全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司重大诉讼事项详见本附注（十五）1。

5、2017年4月24日，公司召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《2016年利润分配预案》：拟以截至2016年12月31日总股本803,000,258股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利80,300,026元，不进行资本公积金转增股本，其余未分配利润结转下年。上述预案需提交公司2016年年度股东大会批准。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|-----------|------|----------------------|-------|

#### （2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、旅游业务分部：主要指凯撒同盛旗下旅游及其相关服务收入，如旅游、会奖、会展业务等。

B、配餐业务分部：主要包括航空配餐和铁路配餐及服务；

C、物业租赁业务分部：主要指投资性房地产等出租收取租金的业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，除不包括[利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用]之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括衍生工具、借款和其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目           | 旅游业务分部           | 配餐业务分部         | 物业租赁业务分部      | 未分配金额 | 分部间抵销       | 合计               |
|--------------|------------------|----------------|---------------|-------|-------------|------------------|
| 对外营业收入       | 5,792,301,075.61 | 828,215,814.68 | 15,961,772.66 |       | -468,566.58 | 6,636,010,096.37 |
| 分部间交易收入      |                  |                |               |       |             |                  |
| 销售费用         | 377,207,522.50   | 150,698,885.32 | 56,133.11     |       |             | 527,962,540.93   |
| 利息收入（适用金融机构） |                  |                |               |       |             |                  |
| 利息费用（适用金融机构） |                  |                |               |       |             |                  |
| 对联营企业和合      | -184,922.66      | 1,639,522.44   |               |       |             | 1,454,599.78     |

|                                   |                  |                  |                |                  |                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营企业的投资收益                          |                  |                  |                |                  |                   |                  |
| 资产减值损失                            | 480,449.70       | 1,363,096.04     | 7,053,087.54   | 611,921.97       |                   | 9,508,555.25     |
| 折旧费和摊销费<br>(取长期资产本期计入费用的折<br>摊金额) | 25,668,622.60    | 16,816,809.13    | 4,632,111.44   | 1,176,474.41     |                   | 48,294,017.58    |
| 利润总额(亏损)                          | 263,872,076.93   | 124,414,215.45   | -5,424,696.87  | 333,184,569.78   | -401,717,871.62   | 314,328,293.67   |
| 资产总额                              | 3,344,470,228.27 | 1,118,020,680.42 | 137,371,173.31 | 3,973,081,220.89 | -3,171,855,687.81 | 5,401,087,615.08 |
| 其中递延所得税<br>资产                     | 8,888,938.59     | 1,869,666.97     | 13,016,137.91  |                  |                   | 23,774,743.47    |
| 负债总额                              | 1,504,047,626.80 | 506,286,477.92   | 48,642,341.27  | 2,884,903,125.77 | -1,607,315,711.31 | 3,336,865,166.80 |
| 其中递延所得税<br>负债                     |                  |                  |                |                  |                   |                  |
| 其他重要的非现<br>金项目                    |                  |                  |                |                  |                   |                  |
| 其中 1、折旧和摊<br>销以外的非现金<br>费用        |                  |                  |                |                  |                   |                  |
| 2、对联营企业和<br>合营企业的长期<br>股权投资(余额)   | 7,505,434.62     | 9,286,074.70     |                |                  |                   | 16,791,509.32    |
| 3、长期股权投资<br>以外的其他非流<br>动资产增加额     | 38,188,324.21    | 40,489,967.63    | 33,320.00      | 244,735.58       |                   | 78,956,347.42    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

#### 1、对外交易收入信息

##### A、每一类产品或劳务的对外交易收入

| 项目   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------|------------------|------------------|
| 旅游业务 | 5,791,832,509.03 | 4,259,336,306.88 |
| 配餐业务 | 828,215,814.68   | 653,690,589.35   |
| 租赁业务 | 15,961,772.66    | 21,474,776.18    |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 6,636,010,096.37 | 4,934,501,672.41 |
|----|------------------|------------------|

**B、地理信息**

对外交易收入的分布：

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 中国大陆地区         | 6,150,751,540.37 | 4,383,121,881.56 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 485,258,556.00   | 551,379,790.85   |
| 合计             | 6,636,010,096.37 | 4,934,501,672.41 |

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 中国大陆地区         | 540,877,628.48 | 417,916,125.06 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 114,040,645.61 | 114,107,871.60 |
| 合计             | 654,918,274.09 | 532,023,996.66 |

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

**C、主要客户信息**

本公司的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

**2、租赁**

(1) 与融资租赁有关的信息

不适用。

(2) 与经营租赁有关的信息

本公司作为经营租赁出租人，相关信息详见（七）11 投资性房地产。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他**

1、本公司全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司和全资子公司陕西国茂实业有限公司合计拥国贸大楼22,873.95平米房产。宝鸡国贸大酒店有限公司实际经营酒店业务，因消防系统未通过消防部门验收，未取得特种行业经营许可证。2011年1月24日，宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司房屋建筑物因设施老化等原因向行政主管部门申请停业装修。2012年10月，宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司将合计拥有国贸大楼22,873.95平米房产及附属设备设施出租给非关联方宝鸡市华创天利工贸有限公司经营酒店；租金：每年440万人民币，租金自第6年起每两年增长5%，免租期10个月；租赁期限：12年；由承租方宝鸡市华创天利工贸有限公司负责装修及改造；安置原宝鸡国贸大酒店有限公司员工不超过96人，并承担除五险一金外的全部人工成本；承担对国贸大楼8楼原租户违约赔偿金50万元；承租方自租赁期第二年起每合同年度支付综合服务费5万元。因对方自2013年12月份开始一直拖欠租金，公司出于谨慎性原则，在2014年3月至12月，未确认租赁收入及相关税金。2015年末本公司（即宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司，本段内往下均简称本公司）与承租方签订补充协议，主要约定：补充协议签订后，承租方先行向本公司支付欠

付的租金600,000.00元；截止2015年12月31日，本公司原《租赁合同书》累计应收未收承租方8,850,000.00元（含25个月租金及100,000.00元综合管理费），在本公司减免其中8个月租金2,800,000.00元的基础上，承租方应于2016年6月30日前付清所欠租金及综合管理费6,050,000.00元，且每月至少支付15万元。基于本公司已于2015年末按补充协议收悉承租方60万元，且承租方按补充协议约定在上年报告期后（2016年1至2月份）陆续回款，每月各15万元，本公司在2015年度确认了承租方自2014年3月份以来欠付的租金收入，减免后具体金额为5,233,333.30元。但承租方仅在2016年1至5月支付了3笔15万元，其他租金截止本报告出具日前仍未支付，导致补充协议自动失效，双方应按原《租赁合同书》继续执行。鉴于该应收款项的收回有较大的不确定性，基于谨慎性原则，本公司未确认2016年全年的租赁收入并将前期应收款项全额计提坏账准备，待后续通过诉讼等形式收回款项后再做确认和转出。

2017年4月6日，宝鸡国贸大酒店有限公司向宝鸡市中级人民法院递交《民事起诉状》，以宝鸡国贸大酒店整体房屋租赁事项的合同纠纷为由，起诉宝鸡市华创天利工贸有限责任公司、宝鸡市国恒金贸大酒店有限公司及其公司法定代表人海峰先生，陕西国贸实业有限公司列为第三人，并于2017年4月11日接到《陕西省宝鸡市中级人民法院案件受理暨交费通知书》（2017宝中收字第39号）。

2、本公司控股子公司甘肃航食与甘肃省民航机场集团有限公司（以下简称“甘肃机场集团”）于2008年5月8日签订关于合作开发建设航空食品生产和经营用房合同，项目总投资2,525万元。由甘肃机场集团提供坐落于中川机场内面积为8,000平方米的国有划拨性质土地使用权用于项目建设，并按照项目开发需要及时取得与项目开发相应的许可和批准文件以及房屋所有权证等，但与之相关的政府税费由甘肃航食承担，项目开发所发生的支出亦由甘肃航食承担并自行筹集资金。甘肃航食自甘肃机场集团取得该项目的房屋所有权证起至2037年11月27日间有权占有、使用该项目，具体占用面积以权证确认为准，为此，甘肃航食无需向甘肃机场集团支付费用，双方同意甘肃航食为该项目发生的费用视为占有使用该项目的租金。双方约定，在未取得房屋权证前，甘肃机场集团不得抵押土地或转让该项目，在取得权证后，抵押或转让之前需征得甘肃航食同意，并且甘肃航食有优先购买权。

3、本公司控股子公司新疆航食于2008年3月1日与关联方海南航空股份有限公司签订合作开发合同，合同约定双方合作开发建设座落于乌鲁木齐地窝堡国际机场内面积为13,362平方米的航空食品生产和经营用房建设，项目总投资3,000万元。办理该项目相关权证涉及的政府税费由新疆航食承担并支付项目所需的资金，新疆航食自海南航空股份有限公司取得项目房屋所有权证起至2035年11月4日期间，无需就使用该项目支付费用，双方同意新疆航食为该项目支付所有费用应被视为使用该项目的租金。该项目尚未取得房屋所有权证前，海南航空股份有限公司不得抵押该项目的土地使用权证或以转让在建工程的方式转让该项目。海南航空股份有限公司取得该项目的房屋所有权证，抵押或者转让该房屋之前应取得新疆航食同意，新疆航食享有优先购买权。

4、本公司2007年合并宝鸡市宝鸡饭店及陕西中桥拍卖行有限公司。2014年6月份公司将原下属分公司宝鸡饭店资产、负债设立为全资子公司宝鸡市易食国际购物广场有限公司，截止本报告出具日，宝鸡饭店仍未注销。截止本报告出具日，陕西中桥拍卖行有限公司工商登记、公司章程等法律文件变更手续仍未办理完毕，90%股份之出资人仍为宝鸡饭店。中桥拍卖行目前已停止经营业务，2008年度营业执照未经年检，其拍卖经营批准证书已于2009年2月28日起失效。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |         |              |         |           | 期初余额          |         |              |         |               |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|---------|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值      | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 120,000.00   | 7.86%   | 36,000.00    | 30.00%  | 84,000.00 | 18,372,000.00 | 92.89%  | 12,000.00    | 0.07%   | 18,360,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,406,000.00 | 92.14%  | 1,406,000.00 | 100.00% |           | 1,406,000.00  | 7.11%   | 1,406,000.00 | 100.00% |               |
| 合计                    | 1,526,000.00 | 100.00% | 1,442,000.00 | 94.50%  | 84,000.00 | 19,778,000.00 | 100.00% | 1,418,000.00 | 7.17%   | 18,360,000.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |           |        |
|---------|------------|-----------|--------|
|         | 应收账款       | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |            |           |        |
| 3 至 4 年 | 120,000.00 | 36,000.00 | 30.00% |
| 合计      | 120,000.00 | 36,000.00 | 30.00% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额  |
|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| 中石油昆仑燃气有限公司西北分公司    | 1,406,000.00 | 92.14           | 1,406,000.00 |
| 内蒙古呼和浩特白塔国际机场有限责任公司 | 120,000.00   | 7.86            | 36,000.00    |
| 合计                  | 1,526,000.00 | 100.00          | 1,442,000.00 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|------------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|---------------|
|                        | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 78,843,696.65  | 20.60%  | 78,843,696.65  | 100.00% | 0.00           | 78,843,696.65  | 43.12%  | 78,843,696.65  | 100.00% | 0.00          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 261,907,704.91 | 68.45%  | 761,005.07     | 0.29%   | 261,146,699.84 | 62,101,756.97  | 33.97%  | 759,005.50     | 1.22%   | 61,342,751.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 41,896,662.99  | 10.95%  | 41,896,662.99  | 100.00% | 0.00           | 41,896,662.99  | 22.91%  | 41,896,662.99  | 100.00% | 0.00          |
| 合计                     | 382,648,064.55 | 100.00% | 121,501,364.71 | 31.75%  | 261,146,699.84 | 182,842,116.61 | 100.00% | 121,499,365.14 | 66.45%  | 61,342,751.47 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 其他应收款（按单位）    | 期末余额          |               |         |                                       |
|---------------|---------------|---------------|---------|---------------------------------------|
|               | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由                                  |
| 五星房地产开发公司     | 49,843,696.65 | 49,843,696.65 | 100.00% | 账龄超过 5 年以上且收回可能性很小，已于 2007 年前全额计提坏账准备 |
| 宝鸡市长乐电器有限责任公司 | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 | 100.00% | 账龄超过 5 年以上且收回可能性很小，已于 2007 年前全额计提坏账准备 |
| 合计            | 78,843,696.65 | 78,843,696.65 | --      | --                                    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 5 年以上   | 1,268,341.79 | 761,005.07 | 60.00% |
| 合计      | 1,268,341.79 | 761,005.07 | 60.00% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,999.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 经营性资金往来款 | 382,648,064.55 | 182,842,116.61 |
| 合计       | 382,648,064.55 | 182,842,116.61 |

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 易食控股有限公司      | 股权转让款 | 221,097,746.59 | 1 年以内 | 57.78%           | 0.00          |
| 五星房地产开发公司     | 往来款   | 49,843,696.65  | 5 年以上 | 13.03%           | 49,843,696.65 |
| 宝鸡市长乐电器有限责任公司 | 往来款   | 29,000,000.00  | 5 年以上 | 7.58%            | 29,000,000.00 |

|                  |     |                |       |        |               |
|------------------|-----|----------------|-------|--------|---------------|
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司  | 往来款 | 26,079,920.47  | 5 年以上 | 6.82%  | 0.00          |
| 易食纵横餐饮管理（北京）有限公司 | 往来款 | 7,743,680.94   | 1 年以内 | 2.02%  | 0.00          |
| 合计               | --  | 333,765,044.65 | --    | 87.23% | 78,843,696.65 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 1,219,951,146.58 |      | 1,219,951,146.58 | 1,435,630,743.51 |      | 1,435,630,743.51 |
| 合计     | 1,219,951,146.58 |      | 1,219,951,146.58 | 1,435,630,743.51 |      | 1,435,630,743.51 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|------|----------------|---------------|----------|----------|
| 国贸酒店  | 88,879,608.92  |      |                | 88,879,608.92 |          |          |
| 中桥拍卖行 | 50,000.00      |      |                | 50,000.00     |          |          |
| 海南航食  | 40,208,605.03  |      | 40,208,605.03  |               |          |          |
| 三亚航食  | 15,579,737.98  |      |                | 15,579,737.98 |          |          |
| 北京航食  | 130,037,855.95 |      | 130,037,855.95 |               |          |          |
| 宜昌航食  | 22,353,135.95  |      | 22,353,135.95  |               |          |          |
| 新疆航食  | 11,153,495.14  |      |                | 11,153,495.14 |          |          |
| 甘肃航食  | 8,787,953.88   |      |                | 8,787,953.88  |          |          |

|      |                  |  |                |                  |  |  |
|------|------------------|--|----------------|------------------|--|--|
| 国茂实业 | 34,440,000.00    |  |                | 34,440,000.00    |  |  |
| 易食纵横 | 10,000,000.00    |  |                | 10,000,000.00    |  |  |
| 武汉易食 | 20,000,000.00    |  | 19,000,000.00  | 1,000,000.00     |  |  |
| 内蒙航食 | 4,080,000.00     |  | 4,080,000.00   |                  |  |  |
| 购物广场 | 7,338,294.55     |  |                | 7,338,294.55     |  |  |
| 凯撒同盛 | 1,042,722,056.11 |  |                | 1,042,722,056.11 |  |  |
| 合计   | 1,435,630,743.51 |  | 215,679,596.93 | 1,219,951,146.58 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 收入    | 成本   | 收入    | 成本   |
| 主营业务 | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 |
| 其他业务 | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 |
| 合计   | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 |

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 401,702,009.75 | 18,936,818.17 |

|                    |                |               |
|--------------------|----------------|---------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 600,000.00     | 376,666.25    |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益  |                | 328,774.72    |
| 其他                 |                |               |
| 合计                 | 402,302,009.75 | 19,642,259.14 |

## 6、其他

无。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额             | 说明   |
|-----------------------------------------------|----------------|------|
| 非流动资产处置损益                                     | 420,464.78     |      |
| 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） | 1,589,844.74   |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 167,823.81     |      |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 809,061.50     |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 3,527,150.66   |      |
| 以权益结算的股份支付                                    | -11,604,729.72 | 凯撒同盛 |
| 减：所得税影响额                                      | -1,415,727.88  |      |
| 少数股东权益影响额                                     | 277,426.97     |      |
| 合计                                            | -3,952,083.32  | --   |

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

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 12.12%     | 0.2647      | 0.2647      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.35%     | 0.2697      | 0.2697      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

#### 会计政策变更

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。比较数据不予调整。

|                                |                                                         |                                                                                        |                |        |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|
| <b>5.48净资产收益率和每股收益的计算过程</b>    |                                                         |                                                                                        |                |        |
| <b>5.48.1 加权平均净资产收益率</b>       |                                                         |                                                                                        |                |        |
| 项 目                            | 序号                                                      | 2016年度                                                                                 | 2015年          |        |
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | a                                                       | 212,588,082.67                                                                         | 205,797,145.35 |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | b                                                       | 216,540,165.99                                                                         | 71,974,951.61  |        |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | c                                                       | 1,645,778,703.38                                                                       | 594,317,267.85 |        |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | d                                                       |                                                                                        | 124,025,812.00 |        |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | e                                                       |                                                                                        |                |        |
| 报告期月份数                         | f                                                       | 12                                                                                     | 12             |        |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | g                                                       |                                                                                        | 2              |        |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | h                                                       |                                                                                        |                |        |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | i                                                       | -1,776,610.20                                                                          | -1,473,844.48  |        |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数      | j                                                       |                                                                                        |                |        |
| 加权平均净资产收益率                     | 按归属于公司普通股股东的净利润计算                                       | $l = a / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$ | 12.13%         | 28.67% |
|                                | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算                              | $m = b / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$ | 12.36%         | 10.03% |
| <b>5.48.2基本每股收益</b>            |                                                         |                                                                                        |                |        |
| 项 目                            | 序号                                                      | 2016年度                                                                                 | 2015年          |        |
| 期初股份总数                         | a                                                       | 803,000,258.00                                                                         | 678,974,446.00 |        |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数       | b                                                       |                                                                                        |                |        |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数             | c                                                       |                                                                                        | 124,025,812.00 |        |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数             | d                                                       |                                                                                        | 2              |        |
| 报告期月份数                         | e                                                       | 12                                                                                     | 12             |        |
| 报告期因回购等减少股份数                   | f                                                       |                                                                                        |                |        |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数             | g                                                       |                                                                                        |                |        |
| 报告期缩股数                         | h                                                       |                                                                                        |                |        |
| 发行在外的普通股加权平均数                  | $i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$ | 803,000,258.00                                                                         | 699,645,414.67 |        |
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | j                                                       | 212,588,082.67                                                                         | 205,797,145.35 |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | k                                                       | 216,540,165.99                                                                         | 71,974,951.61  |        |
| 基本每股收益                         | 按归属于公司普通股股东的净利润计算                                       | $l = j \div i$                                                                         | 0.2647         | 0.2941 |
|                                | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算                              | $m = k \div i$                                                                         | 0.2697         | 0.1029 |
| <b>5.48.3 稀释每股收益</b>           |                                                         |                                                                                        |                |        |
| 项 目                            | 序号                                                      | 2016年度                                                                                 | 2015年          |        |
| 期初股份总数                         | a                                                       | 803,000,258.00                                                                         | 678,974,446.00 |        |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数       | b                                                       |                                                                                        |                |        |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数             | c                                                       | -                                                                                      | 124,025,812.00 |        |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数             | d                                                       |                                                                                        | 2              |        |
| 报告期月份数                         | e                                                       | 12                                                                                     | 12             |        |
| 报告期因回购等减少股份数                   | f                                                       |                                                                                        |                |        |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数             | g                                                       |                                                                                        |                |        |
| 报告期缩股数                         | h                                                       |                                                                                        |                |        |
| 发行在外的普通股加权平均数                  | $i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$ | 803,000,258.00                                                                         | 699,645,414.67 |        |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数    | j                                                       |                                                                                        |                |        |
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | K                                                       | 212,588,082.67                                                                         | 205,797,145.35 |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | L                                                       | 216,540,165.99                                                                         | 71,974,951.61  |        |



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。