

# 凯撒同盛发展股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 06 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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薛强及会计机构负责人(会计主管人员)潘敏琳声明：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。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，公司已对 2019 年度日常关联交易的实际发生情况进行实时监控并在报告期内履行相关披露程序，但鉴于公司下属分子公司较多，关联交易统计工作量较大，公司 2019 年度日常关联交易仍存在部分超额现象，未能及时履行董事会及股东大会审议程序和信息披露，构成非财务报告内部控制重大缺陷。

本报告期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。

本公司作为同时经营旅游服务管理、航空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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 6   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 10  |
| 第三节 公司业务概要.....            | 16  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 40  |
| 第五节 重要事项.....              | 84  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 91  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 91  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 91  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 92  |
| 第十节 公司治理.....              | 93  |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 104 |
| 第十二节 财务报告.....             | 112 |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 117 |

## 释义

| 释义项                      | 指 | 释义内容                             |
|--------------------------|---|----------------------------------|
| 凯撒旅业、上市公司、公司             | 指 | 凯撒同盛发展股份有限公司（曾用名：海航凯撒旅游集团股份有限公司） |
| 凯撒世嘉、控股股东                | 指 | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司                 |
| 海航集团                     | 指 | 海航集团有限公司                         |
| 凯撒同盛、凯撒旅游、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                  |
| 实际控制人                    | 指 | 陈小兵                              |
| 北京凯撒国旅、凯撒国旅              | 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                         |
| 新华航食                     | 指 | 北京新华空港航空食品有限公司                   |
| 三亚航食                     | 指 | 三亚汉莎航空食品有限公司                     |
| 新疆航食                     | 指 | 新疆海航汉莎航空食品有限公司                   |
| 武汉铁餐                     | 指 | 易食纵横股份有限公司                       |
| 宝鸡国贸酒店、宝鸡国贸              | 指 | 宝鸡国贸大酒店有限公司                      |
| 宝鸡易食广场                   | 指 | 宝鸡市易食国际购物广场有限公司                  |
| 甘肃航食                     | 指 | 甘肃海航汉莎航空食品有限公司                   |
| 海南航食                     | 指 | 海南航空食品有限公司                       |
| 中国证监会                    | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 陕西证监局                    | 指 | 中国证券监督管理委员会陕西监管局                 |
| 深交所                      | 指 | 深圳证券交易所                          |
| 嘉兴基金                     | 指 | 嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）               |
| 海航酒店                     | 指 | 海航酒店控股集团有限公司                     |
| 同盛免税                     | 指 | 海南同盛世嘉免税集团有限公司                   |
| 北京寺库                     | 指 | 北京寺库商贸有限公司                       |
| 江苏中服免税                   | 指 | 江苏中服免税品有限公司                      |
| 凯撒集团                     | 指 | 凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司               |
| 海南凯撒                     | 指 | 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司               |
| 真享悦理                     | 指 | 北京真享悦理文化发展有限公司                   |
| 陕西国茂                     | 指 | 陕西国茂实业有限公司                       |

|          |   |                                 |
|----------|---|---------------------------------|
| 易生金服     | 指 | 易生金服控股集团有限公司                    |
| 康泰、康泰旅行社 | 指 | 康泰旅行社有限公司                       |
| 商业控股     | 指 | 海航商业控股有限公司                      |
| 报告期      | 指 | 2019 年 1 月 1 日-2019 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          | 凯撒旅业                                                            | 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       | 凯撒同盛发展股份有限公司                                                    |      |        |
| 公司的中文简称       | 凯撒旅业                                                            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | CAISSA TOSUN DEVELOPMENT CO.,LTD.                               |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CAISSA TOURISM                                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘江涛                                                             |      |        |
| 注册地址          | 陕西省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          | 北京市朝阳区合生汇写字楼 4 层                                                |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100022                                                          |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.caissa.com.cn">http://www.caissa.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | Tosun@caissa.com.cn                                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                   |
|------|---------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 陆建祥                       | 余晴雨                      |
| 联系地址 | 北京市朝阳区合生汇写字楼 4 层          | 北京市朝阳区合生汇写字楼 4 层         |
| 电话   | 010-56389796              | 010-56389796             |
| 传真   | 010-56389796              | 010-56389796             |
| 电子信箱 | lujianxiang@caissa.com.cn | hhyuqingyu@caissa.com.cn |

### 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》、《证券日报》、《上海证券报》                                     |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 凯撒同盛发展股份有限公司董事会办公室                                                |

#### 四、注册变更情况

|                     |                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组织机构代码              | 916103002213030138                                                                                                                                                                                     |
| 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 年控股股东变更为海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 年控股股东变更为海航旅游集团有限公司，2019 年 10 月 15 日至今，公司控股股东为凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司。 |

#### 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 路中审众环大厦 |
| 签字会计师姓名    | 李慧、刘健生                |

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2019 年           | 2018 年           | 本年比上年增减   | 2017 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 6,035,553,540.91 | 8,179,620,906.93 | -26.21%   | 8,045,318,644.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 125,652,695.93   | 194,142,235.88   | -35.28%   | 220,699,435.50   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 73,565,694.49    | 172,200,051.59   | -57.28%   | 151,472,578.09   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -404,949,253.67  | 226,148,422.27   | -279.06%  | 497,566,411.80   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1565           | 0.2418           | -35.28%   | 0.2748           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1565           | 0.2418           | -35.28%   | 0.2748           |
| 加权平均净资产收益率                | 5.35%            | 9.18%            | -3.83%    | 11.43%           |
|                           | 2019 年末          | 2018 年末          | 本年末比上年末增减 | 2017 年末          |

|                  |                  |                  |       |                  |
|------------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| 总资产（元）           | 6,514,957,834.48 | 6,099,961,385.12 | 6.80% | 6,078,201,936.59 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,391,558,987.41 | 2,216,746,725.66 | 7.89% | 2,014,555,735.64 |

## 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                   | 1,282,735,080.33 | 1,466,734,915.89 | 1,974,881,755.53 | 1,311,201,789.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 30,233,022.39    | 32,207,806.33    | 153,718,263.23   | -90,506,396.02   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -10,754,285.20   | 28,268,377.22    | 145,524,991.57   | -89,473,389.10   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -63,945,065.69   | -135,429,136.43  | -749,662,252.76  | 544,087,201.21   |

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                                            | 2019 年金额      | 2018 年金额      | 2017 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）                   | 26,584,605.96 | -1,126,373.79 | -1,226,875.91 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          |               | 6,933,980.69  |               |    |
| 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） | 12,036,918.09 | 6,308,837.66  | 3,781,811.92  |    |

|                                                                                                                   |               |               |               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 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                                                              |               |               | 20,450.20     |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    | 26,952,184.02 | 15,500,646.17 |               |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |               | 58,684,900.00 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | 6,900,000.00  |               |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |               |               | 396,083.01    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -1,941,718.61 | -1,160,234.62 | 479,764.01    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |               |               | 7,970,529.46  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 17,517,175.53 | 2,053,629.68  | 854,168.24    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 927,812.49    | 2,461,042.14  | 25,637.04     |    |
| 合计                                                                                                                | 52,087,001.44 | 21,942,184.29 | 69,226,857.41 | -- |

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

##### （一）旅游业务

作为中国领先的旅游综合服务商，凯撒旅游面向政府、企业、个人三大类型客户提供覆盖全球152个国家和地区的全品类旅游服务；凭借丰富的旅游产业上游资源、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，将产品采购、研发、管理、推广、服务与自身销售网络高效结合，打造以出境旅游为主，集会奖旅游、差旅商务管理、旅游产品集采分销平台、旅游供应链管理、项目投资与资产管理为一体的旅行社全产业链综合运营模式。

渠道方面，凯撒旅游一贯坚持着力打造自有线上线下渠道，同时兼顾全渠道拓展的策略，以分公司及门店结构进行全国布局，在北京、香港、澳门、上海、广州、成都、沈阳等口岸及核心商业城市设有50多家分子公司，拓展线下直营销销售网络，同时致力打造旅游业务信息化管理和服务平台，构建用户管理体系、会员积分体系，运营线上大客户专区渠道，拓展异业合作，实现线上与线下渠道同步发展。

产品方面，凯撒旅游一直保持着旅游的要素、文化的内涵、凯撒的品牌相融合的产品设计理念，坚持以高品质旅游服务面对市场，服务于政府、企业以及个人消费者，在团队游、定制游、自由行、商旅会奖等领域深耕细作，拥有超过20,000多种服务于不同人群不同年龄段的自主开发旅游产品，包含明智优选、凯撒度假、签动全球、海外生活、凯撒研学等12个专业子品牌，涉及文化、艺术、节庆、亲子、婚礼、美食、旅拍等28个旅游主题。

资源方面，公司与众多航空公司、邮轮公司、国际酒店集团、景区景点、免税店和大型百货公司、旅游金融服务平台建立了密切合作关系，对上游资源具有较强的掌控能力。同时，通过公司持续多年的全球性战略布局，在汉堡、慕尼黑、法兰克福、巴黎、伦敦、洛杉矶、华盛顿及东京8个海外核心城市建立了旅游目的地接待公司，并与全球各大洲100多个国家和地区的境外接待机构建立了合作关系。

##### （二）航食、铁路配餐业务

公司旗下易食控股是国内唯一一家业务同时涵盖航空配餐和铁路餐饮的企业。截至2019年，易食控股下辖7家航空配餐公司，分别位于北京、新疆乌鲁木齐、内蒙古呼和浩特、甘肃兰州、湖北宜昌、海南海口和三亚，与40多家航空食品企业建立了业务合作关系，在产品的研发、质量控制、配送保障等方面具有丰富资源；下辖13个铁路配餐运营基地，承担7家铁路局140条运营线路，同时为适应旅客多元化、品质化的需求，推出以“舌尖上de旅途”为品牌的线上服务平台。

依托上市公司掌握的航空资源，充分发挥航空配餐的高标准、流程化加工优势，公司已逐步渗透到具有产业相关性的其他细分餐饮行业中，将业务向社会团餐、净菜加工、产业链整合等领域延伸，有效形成了业务关系紧密、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

## （一）旅游行业

2019年，我国宏观经济和居民收入保持中高速增长，在新一轮个税改革和中央一系列促进和激发居民消费潜力的政策促进下，旅游消费活力进一步蓄积和释放。

根据文化和旅游部发布的《2019年旅游市场基本情况》，2019年国内旅游人数60.06亿人次，国内旅游收入5.73万亿元，分别比上年增长8.4%和11.7%。入境旅游人数1.45亿人次，国际旅游收入1313亿美元，分别比上年增长2.9%和3.3%。中国公民出境旅游人数达到1.55亿人次，比上年同期增长3.3%。旅游业对GDP的综合贡献为10.94万亿元，占GDP总量的11.05%。

随着中国普通护照“含金量”继续稳步提高，航空公司加快国际市场布局，未来假期的延长以及带薪假期制度的落实，将进一步推动出境游行业的发展。同时，在国家鼓励文化旅游融合发展，顺应文化和旅游消费提质转型升级新趋势，深化文化和旅游领域供给侧结构性改革，激发文化和旅游消费潜力的政策举措下，国内、入境游市场步入回升通道。

旅游行业发展前景广阔，但行业竞争愈发激烈。携程、途牛、同程艺龙等在线旅游企业不断加强在产业链上下游的延伸和布局，阿里巴巴、腾讯、百度、京东对旅游行业持续发力，通过参股投资的形式，以资本进入旅游行业，同时适时推出自营业务；而今日头条、美团、滴滴凭借各自的优势切入旅游市场中的垂直领域；抖音、小红书等内容社区，也都成了旅游行业的强有力的鲶鱼，搅动行业；加之，行业本身特点，中小企业聚集，在多方参与下，行业竞争更加白热化。

经过27年的稳健发展，公司凭借健康可持续的发展理念、创新的商业模式、国际化的运营管理思路，赢得了公众、业界和媒体的广泛认可，使公司在出境游行业处于领先地位，具备较强的竞争优势。除了深耕出境游产品，公司持续发力国内游和入境游市场，致力于打造入境接待及国内旅游的高端品牌，行业地位得以稳固。同时，公司深度整合和挖掘国内目的地资源，在国内资源端落子布局，并着力打造以多元体验为核心的本地文化休闲产品，不断满足国内市场提质扩容的发展需要。

## （二）航食、铁路配餐行业

2019年，全国民航完成旅客运输量6.6亿人次，同比增长7.9%。全行业营业收入1.06万亿元，比上年增长5.4%，民航旅客周转量在综合交通运输体系中的占比达32.8%，同比提升1.5个百分点。全国千万级机场达39个，同比增加2个；完成中国民航历史上范围最广、影响最大的一次班机航线调整，新增航路航线里程9275公里。（数据来源：2020年1月7日，2020年全国民航工作会议）

2019年，全国铁路行业固定资产投资完成8029亿元，其中国家铁路完成7511亿元；投产新线8489公里，其中高铁5474公里。到2019年底，全国铁路营业里程达到13.9万公里以上，其中高铁3.5万公里。在此之上，客货运量持续增长，国家铁路完成旅客发送量35.7亿人，同比增长7.7%，其中动车组旅客发送量22.9亿人，同比增长14.1%。2020年国家铁路预计完成旅客发送量将达到38.5亿人。（数据来源：2020年1月2日，2020年铁路建设工作会议）

民航客运及铁路客运正处于快速稳定发展和品质升级阶段，公司航食、铁路配餐业务的拓展将直接受益于民航客运与铁路客运的持续发展。公司目前是国内唯一一家业务范围同时覆盖航空配餐、铁路餐饮的企业。经过20多年的不懈努力，在航空领域成功跻身国内四大航食之列，同时在铁路领域树立了良好的口碑并受到各界广泛好评。

## 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    | 主要系设立子公司及收购第三方公司股权所致，导致同比上升 3393.87% |
| 在建工程    | 主要系在建工程转固所致，导致同比减少 99.39%            |
| 货币资金    | 主要系投资所致，导致同比下降 44.77%                |
| 应收股利    | 主要系投资企业分红所致，同比增加 413.04%             |
| 应收票据    | 主要系业务发展收取票据所致，导致同比增长 632.37%         |
| 预付款项    | 主要系支付机票、邮轮及地接费用所致，导致同比增长 119.10%     |
| 持有待售资产  | 主要系资产出售所致，导致同比下降 100%                |
| 投资性房地产  | 主要股权出让所致，导致同比下降 85.97%               |
| 其他非流动资产 | 主要系企业投资所致，导致同比增加 518.64%             |

### 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 TOURISSTIC(GROUP)AG | 494583.38 元 | 德国  |      |              |      | 0.02%         | 是          |
| 固定资产    | Aberdeen Tours Inc.        | 0           | 美国  |      |              |      | 0.00%         | 否          |
| 固定资产    | CAISSA DMC(US),Inc         | 1655.06 元   | 美国  |      |              |      | 0.00%         | 否          |
| 固定资产    | CAISSA JAPAN 株式会社          | 190773.64 元 | 日本  |      |              |      | 0.01%         | 否          |
| 无形资产    | CAISSA TOURISSTIC(GROUP)AG | 9432.45 元   | 德国  |      |              |      | 0.00%         | 是          |
| 长期股权投资  | CAISSA                     | 15253200 元  | 德国  |      |              |      | 0.59%         | 否          |

|        |                             |             |    |  |  |  |       |   |
|--------|-----------------------------|-------------|----|--|--|--|-------|---|
| 资      | TOURISSTI<br>C(GROUP)A<br>G |             |    |  |  |  |       |   |
| 长期股权投资 | Aberdeen<br>Tours Inc.      | 12244800 元  | 美国 |  |  |  | 0.47% | 否 |
| 长期股权投资 | CAISSA<br>DMC(US),In<br>c   | 307300 元    | 美国 |  |  |  | 0.01% | 否 |
| 长期股权投资 | CAISSA<br>JAPAN 株式<br>会社    | 1,212,030 元 | 日本 |  |  |  | 0.05% | 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

#### 1、服务优势

公司旅游业务秉承“服务无界 创新无限”的服务理念，以“用户需求为中心”，依托营销网络的全球化以及旅游服务的标准化，致力于打造“境内外零时差一体化”以及“线上线下一体化”的服务体验。近年来，凯撒旅游紧抓机遇，不断提升服务接待能力，已连续三年承接世界旅游城市联合会香山旅游峰会项目，多次在各种高规格国际交流活动的接待服务中出色完成任务，包括杭州B20峰会、“一带一路”国际合作高峰论坛等，都有凯撒旅游的身影。

公司食品业务始终坚持精益求精的工匠精神，以高质量的航空及铁路配餐服务广大旅客，在消费者心中树立了良好的品牌形象。截至目前，公司下属航食公司已通过GB31641-2016《食品安全国家标准航空食品卫生规范》达标认证工作，且公司全资孙公司新华航食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，三亚汉莎航食则是引入了德国汉莎空厨生产运营标准及经营理念，实现了公司航食企业多元化的发展。

#### 2、产品优势

公司在产品研发与专业运作领域具备较强的原创性，通过对消费者需求的准确把握，将艺术、音乐、体育等文化内涵引入产品研发，截至目前，公司旅游业务拥有覆盖全球152个国家和地区、超过20,000种服务于不同人群的自主开发旅游产品。

不仅为消费者提供居住地以外的旅游服务，公司还积极开拓本地休闲市场，打造以多元体验为核心的本地文化休闲产品，深入挖掘本地历史文化、地域特色文化、民族民俗文化等，推出了非遗系列手作课、情满四合院等本地文化消费产品。

细分领域，公司凭借丰富的全球顶级赛事票务商业化运作经验和突出的体育赛事接待能力，相继成为伦敦、里约、平昌、东京奥运会中国大陆地区独家票务代理及中国奥委会、中国体育代表团接待服务类供应商。

2017年至2019年期间，凯撒旅游两次推出环游南太平洋邮轮之旅，展现了较强的产品开发整合能力、大项目运作能力以及服务操作实力。

### 3、渠道优势

凯撒旅游以分公司及门店结构进行全国布局，在北京、香港、澳门、上海、广州、成都、沈阳等口岸及核心商业城市设有50多家分子公司，拓展线下直营销售网络，形成了良好的网络化协同效益。同时致力打造旅游业务信息化管理和服务平台，通过建立客户管理体系，运营线上专区渠道，开发多样线上营销工具，提升管理效率，极大的促进了流量与转化，为线上线下一体化夯实基础；其次，公司进一步加强异业合作力度，依托凯撒旅游全国线上线下服务网路，为合作企业赋能，与光大银行、民生银行等金融机构达成战略合作，共同进行产品推广，促进了双方品牌影响力的提升。

### 4、资源优势

凯撒旅游经过27年稳健发展，通过自身对行业发展的影响力，对上游资源的不断拓展和掌握，已在公司业务的上游资源方面形成得天独厚的优势，高品质供应商资源的不断积累和增长确保了公司的成本把控能力，完善细化的供应商体系管理保证了产品接待的服务质量，为公司维持行业龙头地位提供有力支持。

航空方面，公司与国内、国际的150多家航空公司建立了密切合作关系，其中包括海南航空，德国汉莎航空集团（汉莎航空、瑞士航空、奥地利航空），芬兰航空等；

酒店方面，公司已与万豪、希尔顿、洲际、文华东方等知名酒店集团达成合作，直签酒店达13600家。

邮轮方面，公司与皇家加勒比游轮、歌诗达邮轮、夸克邮轮等11家全球性邮轮公司达成深度合作，推出“全系列”邮轮产品，涉及母港、海外及极地环球航线，目的地覆盖亚洲、欧洲、美洲、大洋洲、非洲及南北极。

免税店、商店方面，公司多年来一直保持与国际大型商业集团的密切合作，包括BUCHERER、KIRCHERER、DFS、Galeries Lafayette等。

凯撒旅游积极拓展海外目的地市场，提供包括门票、租车、日游等两万多个海外碎片产品，产品覆盖境外近百个城市及目的地。同时与境外景点建立了良好的直采关系，瑞士少女峰、铁力士雪山、塞纳河游船、新加坡环球影城等产品有较强的市场竞争力。未来公司将与更多的景点、景区等展开更深入的合作。

通过持续多年的全球性战略布局，公司在汉堡、慕尼黑、法兰克福、巴黎、伦敦、洛杉矶、华盛顿及东京8个海外核心城市建立了旅游目的地接待公司，并与全球各大洲100多个国家和地区的境外接待机构建立了合作关系。

对于签证这一出境游旅行社开展业务重要的制约因素，公司是业内为数不多在北京、上海、广州、沈阳、成都、天津、杭州、西安、长春、哈尔滨、大连等多个城市实现自主送签，特别是可在欧美主要旅游目的地国家使领馆备案并送签的旅行社之一，优势突出。

### 5、团队优势

为推进构建旅行社全产业链战略规划，公司现已形成旅游及食品产业资深从业人士+投融资专业人才的全方位管理团队，在确保现有产业稳步健康发展的同时，以投融资并购深化提升业务发展。

公司旅游业务管理团队由具备多年管理经验的行业专业人士组成，涵盖研发、市场、销售等各个领域。公司创始人兼董事长拥有27年出境游从业经验，对旅游行业有着敏锐的洞察，曾获2018年度《中国国家旅游》特别贡献奖，行业积淀深厚；

公司航食、铁路配餐业务管理团队拥有超过20年的行业经验，对航空、铁路食品行业资

源拥有较强的掌控能力。公司总裁现任中国航空运输协会航空食品分会副会长、中国烹饪协会团餐委员会副理事长。

公司资本运作团队曾主导多起上市公司并购重组、再融资、新三板挂牌等项目，与各大金融机构保持着长期良好的合作关系，对中国资本市场和监管环境具有深刻的认识和丰富的实践经验。

## 6、品牌影响力

作为中国领先的高端旅游品牌，凯撒旅游一直致力于提升服务品质，提高游客满意度，坚持从产品设计、产品销售、旅游服务、安全管理、售后服务等各个环节，提供规范化的服务，将标准化与各项业务相结合，保障游客从出发前、行程中到回程后的整体体验。基于标准化的服务举措，凯撒旅游在2016年正式入选“全国旅游标准化示范企业”。同年，还成为原国家旅游局向社会公布的首批“公开承诺诚信经营旅行社”，在业内和消费者中赢得了高端、品质、专业等品牌口碑。

易食控股经过20多年的不懈努力，在航空领域成功跻身国内四大航食之列，同时在铁路领域树立了良好的口碑并受到各界广泛好评，2018年获得中国饭店协会颁发“中国团餐集团十强”称号。旗下航食、铁路配餐业务，2019年获奖连连，其中甘肃航食跻身成为甘肃省烹饪协会第五届理事会常务理事单位，并成为甘肃省烹饪协会团体会员之一，获得国航”2019年度最佳运行保障奖“荣誉称号等。

| 2019年度最佳文旅上市集团                                                                      | 2019年度中国上市公司杰出产品奖                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |
| 优秀文旅企业                                                                              | 旅行社品牌20强                                                                             |
| 2019最受中国家庭欢迎的出境游旅游产品供应商                                                             | 2019北京民营企业百强                                                                         |
| 2019年度最具研学营地教育服务机构                                                                  | 2019年度最佳产品创新奖                                                                        |
| 优选入境游企业                                                                             | 最具人气定制游服务品牌                                                                          |
| 2019“中国饭店协会2019年度团餐TOP100榜单”第12名                                                    | 中国国际航空公司2019年度最佳运行保障奖                                                                |

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 旅游业务

报告期内，公司旅游业务实现营业收入49.20亿元。行业增速放缓，OTA加紧线下布局，互联网企业进军旅游领域，在激烈的市场竞争下，公司2019年在渠道、产品、目的地运营等方面采取稳健的发展策略，巩固市场份额，尝试新产品、新领域，夯实管理基础，提升运营效率。

| 业务类别 | 2019年     |            |         | 2018年     |         |        | 同比      |         |
|------|-----------|------------|---------|-----------|---------|--------|---------|---------|
|      | 人数        | 金额         | 占比      | 人数        | 金额      | 占比     | 人数      | 金额      |
|      |           | (万元)       |         |           | (万元)    |        |         |         |
| 公民批发 | 284,384   | 45,525.41  | 9.25%   | 342,938   | 125,989 | 17.96% | -17.07% | -63.87% |
| 公民零售 | 497,881   | 352,554.84 | 71.66%  | 643,196   | 470,698 | 67.10% | -22.59% | -25.10% |
| 企业会奖 | 223,995   | 93,907.85  | 19.09%  | 179,694   | 104,769 | 14.94% | 24.65%  | -10.37% |
| 合计   | 1,006,260 | 491,988.10 | 100.00% | 1,165,828 | 701,456 | 100%   | -13.69% | -29.86% |

#### 1、产品研发创新，拓展新产品及新领域

报告期内，出境游、入境游、国内游协同发力。

出境游方面，凯撒旅游巩固传统欧洲优势，发力新兴目的地，领军市场小众产品、新奇特高目的地产品创新。报告期内，凯撒旅游独家推出的“环游世界53天—南太平洋寻梦之旅”正式启航。此次航行超过16000海里，覆盖大溪地、新喀里多尼亚等风景优美的世界著名度假海岛，囊括原始生态的瓦努阿图、萨摩亚等国家和地区，其中不少目的地坐飞机也难以抵达。此次53天环游南太项目既是邮轮旅游的一次创新性行动，也是公司持续目的地探索的积极实践。

国内、入境方面，坚持品质化、深度化、特色化的研发理念，深入挖掘京津冀、陕西、海南等地，推出专列中国、红色旅游、中华茶文化等12大主题、千余种精品国内旅游线路、数百种特色旅游产品，成为北京市东城区文旅局“故宫以东”文化行旅项目特约合作伙伴、海外推广总代理，与兰铁国旅达成战略合作，共同布局西北专列旅游市场，同时收购康泰旅行社，以香港澳门为纽带进一步拓宽出入境旅游市场。

聚焦文化旅游，深耕本地休闲生活服务。报告期内，凯撒旅游积极开拓本地休闲文化生活消费市场，聚焦精神文化消费领域。不同于以往为消费者提供居住地以外的旅游服务，凯撒旅游新开拓的本地休闲市场，关注消费者在居住地本身的消费行为。凯撒旅游深入挖掘本地历史文化、地域特色文化、民族民俗文化等，用旅程搭建文化交融的“桥梁”，致力于我国传统文化的挖掘传承和传播发展。除了“故宫以东 文化行旅”项目，凯撒旅游还推出了文化课程的产品形态，其中包括非遗系列手作课（包括毛猴、堂前燕毽子、绒花、都一处烧麦等）、茶文化课、传统服饰课、艺术观展等内容。

除在目的地与资源方面继续发挥以往的原创、整合、研发优势外，更加关注用户需求的

变化，深入剖析用户痛点、需求，以用户为导向研发产品并设计相应服务。针对中国消费者的主力用户客群，相继推出针对亲子家庭、退休老年、情侣、中青年上班族、祖孙三代五大群体的系列主题产品，新研发出“凯撒亲子营”、“芳华无龄”、“为爱侣行”、“年假消消乐”、“家有暖途”等产品系列。针对于企业客户，凭借27年的积淀与发展，借助凯撒公务团组的接待优势，继续在商旅会奖领域深耕细作。

延续新奇特高产品研发思路，迎合现代旅游社群化的特点，提升产品的专业性和主题性，公司构建了12大子品牌序列。报告期内，针对自由行用户个性化的住宿需求，凯撒度假旗下大住宿板块与Airbnb爱彼迎达成合作，引入其全球500万家民宿资源，为游客打造便利的个性化旅行住宿体验。凯撒研学与教育企业立思辰达成战略合作，依托各自的资源优势，大力搭建研学直通车、大语文移动大课堂等系列主题产品，打造“教育×旅游”的创新生态模式。未来，除通过自身团队进行产品设计、开发、运营，公司将继续尝试创新机制，以跨界合作、共同投入等多种形式，推动子品牌深入发展。

## 2、零售渠道网络丰富，深度渗透客户

基于市场的变化及客群需求的多样化，公司聚焦行业特点和业务特性，围绕着场景化、精细化方向，深挖客户需求，依托完善的客户管理体系，不断提升客户服务能力和客户体验，实现客户数量和收入质量的稳健提升。

通过优化线上线下渠道为客户提供便捷、有温度的服务。线下坚持直营零售网络搭建，优化门店体验、时效、服务，借助运营管理工作，持续提高单店效能；同时，深耕不同场景的客户需求，加强对街道、社区等的覆盖，报告期内，举办了3000余场营销活动，挖掘潜在客户，提升客户粘性。线上着力完善APP手机客户端、微信小程序、微信公众号等自助工具，拓展用户触点。用户无论在何种场景下接入，都可获得流畅的查询、预订、支付等自助体验。同时根据系统推送，即可在就近门店到店咨询、递取材料，实现服务全程监督，线上线下一体化。

侧重企业大客户开发，拓展客户来源。线上部分，开发了中国500强企业服务专区，线下同步深入合作；报告期内，公司与20余家银行金融类渠道、20余家媒体类渠道、10余家地产、20余家其他零售类渠道开展了围绕不同用户群体的深度合作，通过线下活动、签证服务、目的地主题分享等形式，扩大用户来源。

## 3、上游资源优质，确保服务品质

公司经过27年稳健发展，通过自建或合作的方式积累了丰富的高品质供应商资源，形成了完善的供应商甄选体系，为公司占据行业龙头地位提供了有力支撑。公司与众多航空公司、邮轮公司、国际酒店集团、旅游金融服务平台建立了密切合作关系，继在汉堡、慕尼黑等地建立目的地接待公司后，2019年获得日本东京市政府发放的“旅游行业经营许可证”，在日本开设公司在海外的第八家分支机构。

公司持续加强对体育旅游资源的整合能力，除传统的国际顶级赛事体育观赛游外，凯撒旅游与国家体育总局社会体育指导中心合作推出户外徒步赛事，开拓潜力巨大的全民健身下沉市场；举办首届“凯撒会员杯”高尔夫邀请赛，进驻海南高尔夫市场，深入布局海南旅游。报告期内，公司正式启动2020东京奥运会中国奥委会辖区票务运营工作，虽受疫情影响，东京奥运会延期一年，但作为东京奥运会中国奥委会辖区官方票务代理机构，凯撒旅游的票务代理身份及相关权益，将随着东京奥运会的延期同步顺延。

通过战略合作、合资、参股等方式加强目的地资源丰富度和掌控力。报告期内，公司与国投源通网络科技有限公司达成全面战略合作，结合国投源通会员单位的酒店、大小交通、

休闲文化娱乐项目、景区、度假村、医疗养老机构等资源，深化地方合作，打造康养旅游产品；参股“携程系”旅悦集团，完成系统对接，直连花筑酒店以及自由行产品，进一步加强对目的地资源的掌控力；收购九天达控股权，借助其在国内景区、游乐场等游览区的信息化布局，加强与国内景区项目合作，助力公司拓展国内上游旅游资源。

## （二）航食、铁路配餐业务

报告期内，公司子公司易食控股持续巩固航食及铁路配餐原有市场份额的同时，不断拓展新的服务航线及铁路路线，航食方面新增哈萨克斯坦、大阪、新加坡、艾菲、阿祖尔等国际航线的航空配餐；铁路配餐业务新承接广深港、广潮线等线路。目前铁路服务线路140条，航空服务线路近已达千条。

随着航空市场竞争加剧，且受民航局下发的《关于加强客舱安全管理工作的意见》96号文件相关意见影响，各航空公司对餐食标准有所降低。鉴于此，2019年，易食控股在保障航空配餐业务的基础上，逐步开展社会化餐饮服务的有益探索，将航空餐饮品控管理延伸至地面餐饮服务上，基于现有航食企业中央厨房规模化、产品研发专业化、安全品质可溯化等优势，将业务向社会团餐、净菜加工、产业链整合等领域延伸，逐步实现社会餐饮和航空配餐双轮驱动的发展局面，进一步增强企业的核心竞争力。

| 业务类别    | 2019年       |            |         | 2018年       |            |         | 同比      |         |
|---------|-------------|------------|---------|-------------|------------|---------|---------|---------|
|         | 配餐量<br>(万份) | 金额<br>(万元) | 占比      | 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 | 3,112.65    | 77,956.21  | 72.13%  | 3,781.15    | 89,009.51  | 77.22%  | -17.68% | -12.42% |
| 铁路配餐及服务 | 1,287.78    | 30,117.42  | 27.87%  | 1,043.27    | 26,262.68  | 22.78%  | 23.44%  | 14.68%  |
| 合计      | 4,400.43    | 108,073.63 | 100.00% | 4,824.42    | 115,272.19 | 100.00% | -8.79%  | -6.24%  |

## （三）投资业务

报告期内，公司围绕“旅游+”，从挖掘和满足公司在各业态累计客户的需求出发，不断拓展产业布局，打造业务协同体系，增加盈利来源，全面助力主业发展。

公司全资子公司签约收购康泰旅行社有限公司100%股权。康泰旅行社作为成立40余年的老牌旅行社，在粤、港、澳三地均设有子公司，在香港、澳门当地拥有较高的市场占有率。凯撒旅业在原有华南地区的布局基础上，借助康泰扎根粤港澳市场的优势，未来将研发更多融合多种体验元素的湾区旅游产品。与此同时，公司将以香港澳门为纽带进一步拓展出入境旅游市场，为旅游主业再添发展动力，形成公司的业绩增长。

公司下属子公司完成了对真享悦理的增资。后者作为一家定位于全球化海外生活服务的跨境资产配置企业，主要面向高净值人群提供海外移民、海外接待、海外教育、财富管理的一站式海外服务。考虑到公司客户与真享悦理的目标客户具有高度相似性，后续公司将能够利用自身成熟的营销体系和销售渠道，助力真享悦理客户数量及业务收入增长，从而获得投资收益；同时公司也将借助真享悦理为客户群体提供增值服务，进一步增强旅游客户粘性。

在原有主业稳步发展下，公司适时切入免税业态。2019年10月，公司参股的天津邮轮母港进境免税店正式开业；同年11月，由凯撒旅业全资设立的海南同盛世嘉免税集团有限公司正式注册成立，成为公司免税业务的控股管理平台；同盛免税设立后于2019年12月3日与北京寺库签署了《江苏中服免税品有限公司股权转让协议》，入股江苏南京市内国人免税店。公

司凭借自身主业聚焦出境客流，与合作伙伴强强联合，流量互通，寻找新的利润增长点。

除上述新增项目外，公司与“航班管家”（即深圳市活力天汇科技股份有限公司）等被投资企业保持着良好关系，积极探索“旅游+”合作方向，不断提升与被投企业的双向赋能。未来，公司将进一步整合多方资源，强化合作，优势互补，实现协同共赢。

## 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

|            | 2019 年           |         | 2018 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     | 6,035,553,540.91 | 100%    | 8,179,620,906.93 | 100%    | -26.21%  |
| 分行业        |                  |         |                  |         |          |
| 航空配餐及服务    | 779,562,129.04   | 12.92%  | 890,095,070.48   | 10.88%  | -12.42%  |
| 铁路配餐及服务    | 301,174,243.61   | 4.99%   | 262,626,843.41   | 3.21%   | 14.68%   |
| 旅游服务       | 4,919,880,972.26 | 81.51%  | 7,014,555,464.19 | 85.76%  | -29.86%  |
| 信息服务及其他    | 34,936,196.00    | 0.58%   |                  |         |          |
| 物业租赁业务及其他  |                  |         | 12,343,528.85    | 0.15%   | -100.00% |
| 分产品        |                  |         |                  |         |          |
| 航空配餐及服务    | 779,562,129.04   | 12.92%  | 890,095,070.48   | 10.88%  | -12.42%  |
| 铁路配餐及服务    | 301,174,243.61   | 4.99%   | 262,626,843.41   | 3.21%   | 14.68%   |
| 旅游服务（公民批发） | 455,254,060.45   | 7.54%   | 1,259,886,325.73 | 15.40%  | -63.87%  |
| 旅游服务（公民零售） | 3,525,548,407.05 | 58.41%  | 4,706,976,160.00 | 57.55%  | -25.10%  |
| 旅游服务（企业会奖） | 939,078,504.76   | 15.56%  | 1,047,692,978.46 | 12.81%  | -10.37%  |
| 信息服务及其他    | 34,936,196.00    | 0.58%   |                  |         |          |
| 物业租赁业务及其他  |                  |         | 12,343,528.85    | 0.15%   | -100.00% |
| 分地区        |                  |         |                  |         |          |

|      |                  |        |                  |        |         |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 北京大区 | 2,960,504,900.49 | 49.05% | 4,488,522,596.05 | 54.87% | -34.04% |
| 东北大区 | 507,945,793.85   | 8.42%  | 538,804,174.92   | 6.59%  | -5.73%  |
| 华北地区 | 107,577,116.24   | 1.78%  | 141,102,857.18   | 1.73%  | -23.76% |
| 华东大区 | 586,877,193.36   | 9.72%  | 817,740,849.74   | 10.00% | -28.23% |
| 华南大区 | 677,200,067.38   | 11.22% | 1,026,071,907.68 | 12.54% | -34.00% |
| 西南大区 | 406,541,644.76   | 6.74%  | 395,735,875.27   | 4.84%  | 2.73%   |
| 华中地区 | 488,797,546.56   | 8.10%  | 416,102,882.77   | 5.09%  | 17.47%  |
| 西北地区 | 73,987,848.61    | 1.23%  | 80,393,245.24    | 0.98%  | -7.97%  |
| 海外大区 | 226,121,429.66   | 3.75%  | 275,146,518.08   | 3.36%  | -17.82% |

## (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

单位：元

|            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                  |                  |        |             |             |            |
| 旅游服务       | 4,919,880,972.26 | 4,155,160,293.46 | 15.54% | -29.86%     | -31.65%     | 2.20%      |
| 航空配餐及服务    | 779,562,129.04   | 456,416,171.32   | 41.45% | -12.42%     | -10.52%     | -1.24%     |
| 分产品        |                  |                  |        |             |             |            |
| 航空配餐及服务    | 779,562,129.04   | 456,416,171.32   | 41.45% | -12.42%     | -10.52%     | -1.24%     |
| 旅游服务（公民零售） | 3,525,548,407.05 | 2,972,146,470.01 | 15.70% | -25.10%     | -24.63%     | -0.52%     |
| 旅游服务（企业会奖） | 939,078,504.76   | 841,190,985.04   | 10.42% | -10.37%     | -9.63%      | -0.73%     |
| 分地区        |                  |                  |        |             |             |            |
| 北京大区       | 2,960,504,900.49 | 2,344,775,386.19 | 20.80% | -34.04%     | -36.44%     | 2.99%      |
| 华东大区       | 586,877,193.36   | 519,987,626.33   | 11.40% | -28.23%     | -33.59%     | 7.15%      |
| 华南大区       | 677,200,067.38   | 509,758,066.46   | 24.73% | -34.00%     | -33.75%     | -0.28%     |

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

单位：元

| 行业分类      | 项目       | 2019 年           |         | 2018 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      | 274,689,408.33   | 5.72%   | 337,390,658.55   | 5.04%   | -18.58%    |
| 航空配餐及服务   | 人工工资     | 70,152,729.33    | 1.46%   | 104,930,407.97   | 1.57%   | -33.14%    |
| 航空配餐及服务   | 能源和动力    | 19,450,188.20    | 0.40%   | 13,319,174.60    | 0.20%   | 46.03%     |
| 航空配餐及服务   | 劳务用工及劳保  | 5,956,555.48     | 0.12%   | 6,526,721.35     | 0.10%   | -8.74%     |
| 航空配餐及服务   | 折旧       | 12,362,091.70    | 0.26%   | 11,108,216.89    | 0.17%   | 11.29%     |
| 航空配餐及服务   | 保险公积金及其他 | 69,743,724.21    | 1.45%   | 49,293,293.82    | 0.74%   | 41.49%     |
| 铁路配餐及服务   | 原材料      | 118,694,974.20   | 2.47%   | 87,999,345.94    | 1.31%   | 34.88%     |
| 铁路配餐及服务   | 人工工资及其他  | 67,612,827.27    | 1.41%   | 266,989.82       | 0.00%   | 25,224.12% |
| 物业租赁业务及其他 | 大楼折旧费用   |                  | 0.00%   | 3,964,639.08     | 0.06%   | -100.00%   |
| 物业租赁业务及其他 | 洗涤       |                  | 0.00%   | 5,536,985.21     | 0.08%   | -100.00%   |
| 物业租赁业务及其他 | 其他       |                  | 0.00%   | 2,306.44         | 0.00%   | -100.00%   |
| 旅游服务      | 大交通      | 1,878,954,366.76 | 39.10%  | 3,094,469,323.13 | 46.19%  | -39.28%    |
| 旅游服务      | 地接费      | 2,013,792,371.16 | 41.91%  | 2,562,784,538.68 | 38.25%  | -21.42%    |
| 旅游服务      | 签证费      | 120,662,689.81   | 2.51%   | 157,521,010.39   | 2.35%   | -23.40%    |
| 旅游服务      | 境外餐费及门票  | 108,811,242.60   | 2.26%   | 187,371,103.78   | 2.80%   | -41.93%    |
| 旅游服务      | 其他费用     | 32,939,623.12    | 0.69%   | 76,733,316.37    | 1.15%   | -57.07%    |
| 信息服务及其他   | 信息技术     | 11,216,963.08    | 0.23%   | 0.00             | 0.00%   |            |

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

## 一、非同一控制下企业合并

## 1. 本年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 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|-----------------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 海南旅游信息技术有限公司    | 2019.7.26 | 7,195,400.00  | 51.00      | 现金收购   | 2019.7.26 | 取得控制权    | 6,593,092.11  | 4,414,886.99   |
| 福建九天达信息科技股份有限公司 | 2019.8.23 | 20,965,600.00 | 65.00      | 现金收购   | 2019.8.23 | 取得控制权    | 24,767,381.44 | 5,848,350.87   |

## 2.合并成本及商誉

| 项目                | 海南旅游信息技术有限公司 | 福建九天达信息科技股份有限公司 |
|-------------------|--------------|-----------------|
| 合并成本              | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |
| —现金               | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |
| 合并成本合计            | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 1,084,801.84 | 12,833,096.89   |
| 商誉                | 6,110,598.16 | 8,132,503.11    |

### 合并成本公允价值的确定

海南旅游信息技术有限公司净资产公允价值以经正衡房地产资产评估有限公司出具的正衡评报字【2019】第194号评估报告结果确定。

福建九天达科技股份有限公司净资产公允价值以经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所出具的众环闽审字【2019】0320号审计报告的净资产结果确定。

### 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目     | 海南旅游信息技术有限公司  |               | 福建九天达信息科技股份有限公司 |               |
|--------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|        | 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   | 461,045.83    | 461,045.83    | 2,083,155.39    | 2,083,155.39  |
| 应收款项   | 7,259,175.90  | 7,259,175.90  | 19,533,859.93   | 19,533,859.93 |
| 预付款项   | 10,327,034.70 | 10,327,034.70 | 1,793,224.15    | 1,793,224.15  |
| 其他应收款  | 4,365,316.94  | 4,365,316.94  | 2,217,169.51    | 2,217,169.51  |
| 存货     |               |               | 18,502,729.01   | 18,502,729.01 |
| 其他流动资产 |               |               | 1,892,552.48    | 1,892,552.48  |
| 固定资产   | 66,875.49     | 66,875.49     | 2,306,398.45    | 2,306,398.45  |
| 无形资产   | 6,886,188.00  | 4,900,000.00  | 46,696.49       | 46,696.49     |
| 长期待摊费用 |               |               | 974,971.87      | 974,971.87    |
|        |               |               |                 |               |
| 负债：    |               |               |                 |               |
| 应付款项   | 3,953,426.74  | 3,953,426.74  | 7,492,876.59    | 7,492,876.59  |
| 预收款项   | 21,035,651.47 | 21,035,651.47 | 14,994,940.54   | 14,994,940.54 |
| 应付职工薪酬 | 167,955.69    | 167,955.69    | 1,381,732.03    | 1,381,732.03  |
| 应交税费   | 48,371.39     | 48,371.39     | 2,238,211.48    | 2,238,211.48  |

|          |              |              |               |               |
|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款    | 2,033,169.13 | 2,033,169.13 | 3,499,770.66  | 3,499,770.66  |
|          |              |              |               |               |
| 净资产      | 2,127,062.44 | 140,874.44   | 19,743,225.98 | 19,743,225.98 |
| 减：少数股东权益 | 1,042,260.60 | 69,028.48    | 6,910,129.09  | 6,910,129.09  |
| 取得的净资产   | 1,084,801.84 | 71,845.96    | 12,833,096.89 | 12,833,096.89 |

## 二、处置子公司

| 子公司名称           | 股权处置价款        | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-----------------|---------------|------------|--------|------------|--------------|----------------------------------|
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司 | 40,000,000.00 | 100        | 出售     | 2019.3.25  | 控制权的转移       | 9,427,392.07                     |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司   |               | 100        | 出售     | 2019.3.25  | 控制权的转移       | -58,237.16                       |
| 陕西国茂实业有限公司      | 23,657,800.00 | 100        | 出售     | 2019.6.21  | 控制权的转移       | 451,752.02                       |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司     | 39,312,800.00 | 100        | 出售     | 2019.6.21  | 控制权的转移       | -9,533,065.22                    |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 56,578,500.00 | 100        | 出售     | 2019.2.18  | 控制权的转移       | 27,937,618.93                    |
| 海南大新华会议会展有限公司   | 300,000.00    | 100        | 出售     | 2019.12.13 | 控制权的转移       | 226,099.87                       |

(续)

| 子公司名称           | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司 | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司   | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 陕西国茂实业有限公司      | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司     | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |

|                   |     |     |     |     |     |     |
|-------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 司                 |     |     |     |     |     |     |
| 海南大新华会议<br>会展有限公司 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注：处置的浙江天天商旅国际旅行社有限公司包含其下属分子公司，主要有上海丽途旅游服务管理有限公司、宁波市携创航空包机服务有限公司、宁波市泛亚航空包机有限公司。

### 三、其他原因的合并范围变动

| 名称               | 新纳入合并范围的时间 | 年末净资产          | 合并日至年末<br>净利润 |
|------------------|------------|----------------|---------------|
| 海南旅游信息技术有限公司     | 2019.7.26  | 4,555,761.43   | 4,414,886.99  |
| 福建九天达信息科技股份有限公司  | 2019.8.23  | 25,591,576.85  | 5,848,350.87  |
| 海南同盛世嘉免税集团有限公司   | 2019.11.28 | 119,999,900.00 | -100.00       |
| 天津同盛品钛商业保理有限公司   | 2019.8.28  | 200,322,001.22 | -727,998.78   |
| 北京葆盈餐饮管理有限公司     | 2019.6.26  | 4,646,650.48   | -753,349.52   |
| 海南辉杆天下旅游服务有限公司   | 2019.6.10  | -621,063.95    | -2,621,063.95 |
| CAISSA JAPAN株式会社 | 2019.3.13  | 449,999.50     | -846,545.78   |

注：上述7家单位中海南旅游信息技术有限公司、福建九天达信息科技股份有限公司系本年收购，其他系本年新设立子公司。

### （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）           | 652,353,430.45 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 10.81%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 6.35%          |

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  | 客户一         | 331,172,807.13 | 5.49%     |
| 2  | 客户二         | 153,675,306.90 | 2.55%     |
| 3  | 客户三         | 66,551,199.87  | 1.10%     |
| 4  | 海航方控制下 32 家 | 51,686,716.55  | 0.86%     |
| 5  | 客户四         | 49,267,400.00  | 0.82%     |
| 合计 | --          | 652,353,430.45 | 10.81%    |

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）           | 1,805,286,461.65 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 37.57%           |
| 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 | 29.46%           |

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  | 海航方控制下 26 家 | 1,192,792,658.83 | 24.82%    |
| 2  | 供应商一        | 258,341,491.03   | 5.38%     |
| 3  | 供应商二        | 168,265,242.15   | 3.50%     |
| 4  | 供应商三        | 131,178,760.36   | 2.73%     |
| 5  | 供应商四        | 54,708,309.28    | 1.14%     |
| 合计 | --          | 1,805,286,461.65 | 37.57%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2019 年         | 2018 年         | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 718,500,480.77 | 722,459,623.91 | -0.55%  |        |
| 管理费用 | 237,949,988.84 | 251,849,087.02 | -5.52%  |        |
| 财务费用 | 97,108,187.70  | 112,091,105.03 | -13.37% |        |
| 研发费用 | 15,708,507.80  | 17,562,505.10  | -10.56% |        |

### 4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目           | 2019 年           | 2018 年           | 同比增减     |
|--------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计   | 8,438,734,464.07 | 9,610,655,422.18 | -12.19%  |
| 经营活动现金流出小计   | 8,843,683,717.74 | 9,384,506,999.91 | -5.76%   |
| 经营活动产生的现金流量净 | -404,949,253.67  | 226,148,422.27   | -279.06% |

| 额             |                  |                 |           |
|---------------|------------------|-----------------|-----------|
| 投资活动现金流入小计    | 1,092,002,048.94 | 17,012,350.77   | 6,318.88% |
| 投资活动现金流出小计    | 1,191,140,010.49 | 986,701,959.82  | 20.72%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,137,961.55   | -969,689,609.05 | -89.78%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 675,334,924.19   | 435,888,371.94  | 54.93%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 858,692,487.98   | 585,316,090.60  | 46.71%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -183,357,563.79  | -149,427,718.66 | 22.71%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -688,143,389.49  | -890,369,208.31 | -22.71%   |

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

- 1、投资活动现金流入同比增长6318.88%，主要系委托理财回售及出售子公司收回投资所致。
- 2、经营活动产生的现金净流量净额同比下降279.06%，主要系增加预付业务成本增加。
- 3、筹资活动现金流入同比增加54.93%，主要系融资业务增长所致。
- 4、筹资活动现金流出同比增长46.71%，主要系归还贷款所致。

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|        | 2019 年末          |        | 2019 年初          |        | 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   | 843,639,081.20   | 12.95% | 1,527,398,276.84 | 24.50% | -11.55% |        |
| 应收账款   | 1,000,569,715.65 | 15.36% | 963,476,047.08   | 15.45% | -0.09%  |        |
| 存货     | 25,819,852.48    | 0.40%  | 13,242,764.73    | 0.21%  | 0.19%   |        |
| 投资性房地产 | 11,001,225.50    | 0.17%  | 78,392,209.85    | 1.26%  | -1.09%  |        |

|        |                |        |                |        |        |  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 长期股权投资 | 817,418,356.99 | 12.55% | 23,395,794.53  | 0.38%  | 12.17% |  |
| 固定资产   | 228,043,650.86 | 3.50%  | 253,540,679.47 | 4.07%  | -0.57% |  |
| 在建工程   | 22,641.51      | 0.00%  | 3,704,942.97   | 0.06%  | -0.06% |  |
| 短期借款   | 683,594,283.23 | 10.49% | 715,343,781.28 | 11.47% | -0.98% |  |
| 长期借款   | 278,750.00     | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额 | 其他变动          | 期末数              |
|------------|------------------|------------|---------------|---------|------------------|--------|---------------|------------------|
| 金融资产       |                  |            |               |         |                  |        |               |                  |
| 3.其他债权投资   | 33,656,369.26    |            |               |         |                  |        | 13,268,265.06 | 46,924,634.32    |
| 4.其他权益工具投资 | 990,420,747.53   |            |               |         | 1,232,796,222.52 |        |               | 1,185,871,588.20 |
| 金融资产小计     | 1,024,077,116.79 |            |               |         | 1,232,796,222.52 |        | 13,268,265.06 | 1,232,796,222.52 |
| 上述合计       | 1,024,077,116.79 |            |               |         | 1,232,796,222.52 |        | 13,268,265.06 | 1,232,796,222.52 |
| 金融负债       | 0.00             |            |               |         |                  |        |               | 0.00             |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 年末账面价值         | 受限原因         |
|--------|----------------|--------------|
| 货币资金   | 82,057,500.18  | 质保金、保证金、账户冻结 |
| 固定资产   | 115,570,390.97 | 新华航食售后回租抵押   |
| 投资性房地产 | 17,762,898.33  | 新华航食售后回租抵押   |
| 无形资产   | 20,175,009.42  | 新华航食售后回租抵押   |

|      |                |            |
|------|----------------|------------|
| 应收账款 | 953,419.41     | 新华航食售后回租质押 |
| 合计   | 236,519,218.31 |            |

注1：2017年12月1日，新华航食与北京农投融资租赁有限公司签订融资租赁合同，合同金额11,000万元，新华航食以位于顺义区天竺空港工业区12号土地使用权（京顺国用（2003转）字第0125号）和房屋建筑物（X京房权证顺股字第201660号）以及机器设备等提供抵押担保，以新华航食与关联方海南智慧口岸互联网服务有限公司签订的房屋租赁合同以及位于北京市顺义区天竺工业区A区天柱路甲12号的不动产未来可能出租的部分所形成应收款项提供质押。公司于2019年签订上述房屋租赁合同的补充合同，原承租方将其在合同中所有权利及义务转让给海航进出口有限公司，其余合同条款均按照原规定执行。截止2019年12月31日，应收租金款合计953,419.41元，并由本公司提供连带责任保证。

## 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       |
|------------------|---------------|------------|
| 1,515,198,629.24 | 13,233,372.21 | 11,349.83% |

### 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）                                     |
|------------|---------------------------------|------|----------------|--------|---------|--------------|--------|-------|---------------|------|--------------|------|-------------|----------------------------------------------|
| 海航酒店集团有限公司 | 实业投资，酒店经营，酒店管理，酒店用品采购，旅游资源项目开发。 | 收购   | 785,000,000.00 | 10.09% | 自有或自筹资金 | 海航资产管理集团有限公司 | 长期股权投资 | 商务服务  | 已过户           |      | 0.00         | 否    | 2019年06月26日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn，<br>公告编号：2019-046 |
| 福建九天达信     | 景区信息化与                          | 收购   | 20,965,600.00  | 65.00% | 自有资金    | 海航旅业创新       | 长期股权投资 | 旅游信息化 | 已过户           |      | 3,801,428.07 | 否    | 2019年06月    | 巨潮资讯网                                        |

|                                |                                                                                          |    |                        |             |          |                                                       |            |            |     |  |                 |   |                        |                                                                      |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------|-------------|----------|-------------------------------------------------------|------------|------------|-----|--|-----------------|---|------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 息科技<br>股份有<br>限公司              | 智慧旅<br>游服务<br>商                                                                          |    |                        |             |          | 投资有<br>限公<br>司、北<br>京旅<br>游发<br>展基<br>金（有<br>限合<br>伙） |            |            |     |  |                 |   | 29 日                   | www.c<br>ninfo.c<br>om.cn,<br>公告编<br>号：<br>2019-5<br>0               |
| 天津同<br>盛品钛<br>商业保<br>理有限<br>公司 | 以受让<br>应收账款的方式提供<br>贸易融资；应<br>收账款的收付<br>结算、管理<br>与催收；销<br>售分户（分<br>类）账管<br>理；相关咨<br>询服务。 | 新设 | 201,05<br>0,000.0<br>0 | 60.00%      | 自有资<br>金 | SKY<br>CITY<br>HONG<br>KONG<br>LIMIT<br>ED            | 长期股<br>权投资 | 类金融<br>服务  | 已过户 |  | -436,79<br>9.27 | 否 | 2019 年<br>08 月<br>05 日 | 巨潮资<br>讯网<br>www.c<br>ninfo.c<br>om.cn,<br>公告编<br>号：<br>2019-5<br>6  |
| 江苏中<br>服免税<br>品有限<br>公司        | 免税商<br>品销售                                                                               | 收购 | 12,000,<br>000.00      | 20.00%      | 自有资<br>金 | 北京寺<br>库商贸<br>有限公<br>司                                | 长期股<br>权投资 | 免税商<br>品销售 | 已过户 |  | -936,57<br>5.55 | 否 | 2019 年<br>11 月 04<br>日 | 巨潮资<br>讯网<br>www.c<br>ninfo.c<br>om.cn,<br>公告编<br>号：<br>2019-0<br>89 |
| 海南同<br>盛世嘉<br>免税集<br>团有限<br>公司 | 公司免<br>税业务<br>的管理<br>平台                                                                  | 新设 | 200,00<br>0,000.0<br>0 | 100.00<br>% | 自有资<br>金 | 无                                                     | 长期股<br>权投资 | 投资平<br>台   | 已设立 |  | -100.00         | 否 | 2019 年<br>11 月 04<br>日 | 巨潮资<br>讯网<br>www.c<br>ninfo.c<br>om.cn,<br>公告编<br>号：<br>2019-8       |

|                    |                                         |    |                  |         |      |                  |        |      |     |      |              |    |                  |                                                  |
|--------------------|-----------------------------------------|----|------------------|---------|------|------------------|--------|------|-----|------|--------------|----|------------------|--------------------------------------------------|
|                    |                                         |    |                  |         |      |                  |        |      |     |      |              |    |                  | 8                                                |
| 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司 | 文创艺术品、旅游信息化、旅游跨境贸易与金融服务、旅游产业投资等         | 新设 | 100,000,000.00   | 33.33%  | 自有资金 | 凯撒世嘉旅文发展集团股份有限公司 | 长期股权投资 | 旅游服务 | 已设立 |      |              | 否  | 2019 年 11 月 11 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,<br>公告编号:<br>2019-094 |
| 北京真享悦理文化发展有限公司     | 面向高净值人群提供海外移民、海外接待、海外教育、财富管理的一站式海外服务提供商 | 增资 | 60,000,000.00    | 43.77%  | 自有资金 | 海南真享实业有限公司       | 长期股权投资 | 资产配置 | 已过户 |      | 1,098,986.81 | 否  | 2019 年 12 月 17 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,<br>公告编号:<br>2019-106 |
| 康泰旅行社有限公司          | 旅行社业务                                   | 收购 | 104,585,780.16   | 100.00% | 自有资金 | 胜投国际投资有限公司       | 长期股权投资 | 旅游服务 | 未过户 |      |              | 否  | 2019 年 12 月 28 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,<br>公告编号:<br>2019-112 |
| 合计                 | --                                      | -- | 1,483,601,380.16 | --      | --   | --               | --     | --   | --  | 0.00 | 3,526,940.06 | -- | --               | --                                               |

### 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

#### 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 | 发行股份购买资产并募集配套资金 | 79,996.65  | 522.27      | 63,494.72   | 34,662.28       | 34,662.28     | 43.33%          | 0          | ——            | 0            |
| 2017 | 公开发行公司债券        | 70,000     | 0           | 69,548.25   | 0               | 0             | 0.00%           | 0.76       | 银行存款          | 0            |
| 合计   | --              | 149,996.65 | 522.27      | 133,042.97  | 34,662.28       | 34,662.28     | 23.11%          | 0.76       | --            | 0            |

##### 募集资金总体使用情况说明

1、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。2019年4月综合考虑有公司募集资金投资项目的实际建设情况，公司对“国内营销总部项目”、“信息化+电商平台升级项目”、“体育旅游项目”进行结项，对“户外旅游项目”实施终止，并将前述项目节余和剩余资金及利息共计34,662.28万元(含累计利息)永久性补充流动资金，该事项已经第八届董事会第五十四次会议、第八届监事会第三十四次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准海航凯撒旅游集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2017】553号）核准，本公司向合格投资者公开发行面值不超过70,000万元的公司债券，采用面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格A股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）发行的方式发行。本次公司债券每张票面金额为100元，按面值平价发行，期限为5年，附第3年年末调整票面利率选择权和投资者回售选择权，债券年利率为7.20%。本公司于2017年6月16日完成公司债券的公开发行，募集资金总额为人民币70,000万元。上述募集资金总额扣除承销、保荐佣金及债券受托管理费用人民币455万元后，共实际募集资金为人民币69,545万元。上述公司债券发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字[2017]170012号验资报告。

## （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<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目             |                    |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 国内营销总部项目           | 否                  | 37,218             | 37,218             | 0            | 35,679.85             | 95.87%                          |                           |                   | 不适用          | 否                         |
| 信息化+电商平台升级项目       | 否                  | 28,360             | 28,360             | 522.27       | 19,815.32             | 69.87%                          |                           |                   | 不适用          | 否                         |
| 体育旅游项目             | 否                  | 8,246              | 8,246              | 0            | 6,199.42              | 75.18%                          |                           |                   | 不适用          | 否                         |
| 户外旅游项目             | 否                  | 6,172.65           | 6,172.65           | 0            | 1,800.13              | 29.16%                          |                           |                   | 不适用          | 是                         |
| 偿还金融机构借款           | 否                  | 50,000             | 50,000             | 0            | 50,000                | 100.00%                         |                           | 0                 | 不适用          | 否                         |
| 补充流动资金             | 否                  | 20,000             | 20,000             | 0            | 19,548.25             | 97.94%                          |                           | 0                 | 不适用          | 否                         |
| 承诺投资项目小计           | --                 | 149,996.65         | 149,996.65         | 522.27       | 133,042.97            | --                              | --                        |                   | --           | --                        |
| 超募资金投向             |                    |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 不适用                |                    |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 合计                 | --                 | 149,996.65         | 149,996.65         | 522.27       | 133,042.97            | --                              | --                        | 0                 | --           | --                        |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 无                  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |

| (分具体项目)           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  | <p>户外旅游项目：近几年公司户外旅游相关产品收入虽然保持增长，但受国内经济环境增长放缓使得户外旅游市场客户消费能力有所下滑影响，以及资金回报风险增大、户外旅游国内市场竞争激烈且公司无法借助出境旅游优势、第三方服务机构较资源方话语权低等多种因素制约，导致该项整体收入规模偏小且低于原有预期。为进一步论证项目继续实施的可行性，公司结合业务发展情况及现有市场调研情况，对项目的财务指标进行了重新评定，并与 2015 年募投原计划预测情况进行比较发现，项目总体投资总额变化不大的情况下，因预期收入和盈利指标下降影响，项目税后投资回收期延迟 2.57 年，税后内部报酬率下降 10.71 个百分点，预期新增净利润不足千万元。鉴于户外旅游项目整体上对于公司盈利能力带来贡献不足，占用的资金规模较大，项目回报周期较长，公司决定终止本项目并使用剩余资金以流动资金方式投入并支持出境游相关业务的发展。公司已对项目进行结项和终止，详见上市公司 2019 年 4 月 8 日公告（公告编号：2019-010）。</p>                                                                                                                                                                               |
| 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 | <p>适用</p> <p>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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>"2015 年 12 月 7 日，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金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。公司共使用 38,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2016 年 12 月 2 日归还了上述募集资金。</p> <p>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。公司共使用 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2017 年 12 月 1 日归还了上述募集资金。</p> <p>2017 年 12 月 4 日，公司第八届董事会第二十六次会议审议通过了《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 3.5 亿元），期限自董事会决议通过之日起不超过 4 个月。公司共使用 35,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2018 年 4 月 3 日归还了上述募集资金。</p> <p>2018 年 4 月 4 日，公司第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时</p> |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>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 3 亿元），期限自董事会决议通过之日起不超过 3 个月。公司共使用 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2018 年 7 月 3 日归还了上述募集资金。</p> <p>2018 年 7 月 4 日，公司第八届董事会第四十一次会议审议通过了《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 3 亿元），期限自董事会决议通过之日起不超过 3 个月。公司共使用 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2018 年 9 月 19 日归还了上述募集资金。</p> <p>2018 年 9 月 20 日，公司第八届董事会第四十六次会议审议通过了《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 3 亿元），期限自董事会决议通过之日起不超过 2 个月。公司共使用 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2018 年 11 月 19 日归还了上述募集资金。</p> <p>2018 年 11 月 20 日，公司第八届董事会第四十九次会议审议通过了《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 3 亿元），公司共使用 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2019 年 4 月 19 日归还了上述募集资金。 ”</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | <p>适用</p> <p>公司在募投项目建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，科学审慎地使用募集资金，加强项目实施各个环节费用的控制，节约了项目建设费用；项目建设期间，因互联网信息化建设技术的发展与成熟以及项目业务建设中程序规范化、成熟化，故“信息化+电商平台升级项目”、“体育旅游项目”项目建设成本低于原预估费用；户外旅游项目因外部市场环境变化，盈利能力不足逾期，故公司对项目进行终止，最终形成资金节余约 33,928.37 万元。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2019 年 2 月 28 日，结合募集资金投资项目的实际建设情况，公司对“国内营销总部项目”、“信息化+电商平台升级项目”、“体育旅游项目”进行结项，将募集资金投资项目“户外旅游项目”实施终止，并将前述项目节余和剩余资金及利息 346,642,033.32 元永久性补充流动资金。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目    | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额<br>(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度<br>(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------|------------|-----------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 永久性补充流动资金 | 国内营销总部项目结余 | 1,538.15              | 1,538.15   | 1,538.15        | 100.00%                 |               |           | 不适用      | 否                 |
| 永久性补充     | 信息化+电      | 8,544.68              | 8,544.68   | 8,544.68        | 100.00%                 |               |           | 不适用      | 否                 |

|                           |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |           |         |    |   |     |    |
|---------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|----|---|-----|----|
| 流动资金                      | 商平台升级项目结余  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |           |         |    |   |     |    |
| 永久性补充流动资金                 | 体育旅游项目结余   | 2,046.58                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2,046.58  | 2,046.58  | 100.00% |    |   | 不适用 | 否  |
| 永久性补充流动资金                 | 户外旅游项目     | 4,372.52                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4,372.52  | 4,372.52  | 100.00% |    |   | 不适用 | 否  |
| 永久性补充流动资金                 | 非专项账户支付金额  | 18,926.45                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 18,926.45 | 18,926.45 | 100.00% |    |   | 不适用 | 否  |
| 永久性补充流动资金                 | 累计利息收入     | 733.91                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 733.91    | 733.91    | 100.00% |    |   | 不适用 | 否  |
| 扣减                        | 财务顾问费和发行费用 | -1,500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -1,500    | -1,500    | 100.00% |    |   | 不适用 | 否  |
| 合计                        | --         | 34,662.29                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 34,662.29 | 34,662.29 | --      | -- | 0 | --  | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |            | 公司在募投项目建设实施过程中,严格遵守募集资金使用的有关规定,在保证项目质量和控制实施风险的前提下,科学审慎地使用募集资金,加强项目实施各个环节费用的控制,节约了项目建设费用;项目建设期间,因互联网信息化建设技术的发展与成熟以及项目业务建设中程序规范化、成熟化,故“信息化+电商平台升级项目”、“体育旅游项目”项目建设成本低于原预估费用;户外旅游项目因外部市场环境变化,盈利能力不足逾期,故公司对项目进行终止,最终形成节余和剩余资金及利息 346,642,033.32 元。根据公司第八届董事会第五十四次会议及第八届监事会第三十四次会议决议,上述募集资金余额全部用于永久性补充流动资金,该事项已于 2019 年 4 月 22 日经公司 2019 年第一次临时股东大会决议通过并实施。 |           |           |         |    |   |     |    |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |            | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |           |         |    |   |     |    |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |            | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |           |         |    |   |     |    |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为 | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过 | 是否按计划如期实施,如 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|--------------|----------|--------------|----------|---------|------------|--------------|-------------|------|------|
|------|-------|-----|----------|--------------|----------|--------------|----------|---------|------------|--------------|-------------|------|------|

|                               |                                                               |                        |              | 上市公司<br>贡献的净<br>利润（万<br>元） | 净利润<br>占净利<br>润总额<br>的比例                                                                                                                                                 |                         |   |          | 户 | 未按计<br>划实<br>施，应<br>当说<br>明原<br>因及<br>公司已<br>采取<br>的措<br>施 |                        |                                                                       |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|----------|---|------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 陕西省<br>国际信<br>托股份<br>有限公<br>司 | 永安财<br>产保险<br>股份有<br>限公司<br>22,600,<br>000 股<br>股份            | 2018 年<br>08 月 02<br>日 | 5,808.2      | 0                          | 本次交<br>易可进<br>一步优<br>化公司<br>资产结<br>构，提<br>高资产<br>流动<br>性；有<br>利于公<br>司集中<br>资源，<br>聚焦核<br>心资产<br>和核心<br>业务，<br>促进公<br>司良<br>性、健<br>康发<br>展，符<br>合公司<br>及全体<br>股东的<br>权益。 | 评估报<br>告基础<br>上协议<br>定价 | 否 | 非关联<br>方 | 否 | 本次股<br>权转让<br>事项已<br>提交银<br>保监会<br>审批，<br>尚在等<br>待批复       | 2018 年<br>08 月 01<br>日 | 巨潮资<br>讯网<br>www.cn<br>info.co<br>m.cn, 公<br>告编<br>号：<br>2018-08<br>9 |
| 陕西时<br>代酒店<br>管理有<br>限公司      | 宝鸡国<br>贸大酒<br>店有限<br>公司及<br>陕西国<br>茂实业<br>有限公<br>司 100%<br>股权 | 2019 年<br>06 月 11<br>日 | 6,297.0<br>6 | 0                          | 本次交<br>易旨在<br>进一步<br>优化公<br>司产业<br>结构，<br>提升资<br>产运营<br>效率，<br>集中优<br>势资源                                                                                                | 审计报<br>告基础<br>上协议<br>定价 | 否 | 非关联<br>方 | 是 | 已完成                                                        | 2019 年<br>06 月 13<br>日 | 巨潮资<br>讯网<br>www.cn<br>info.co<br>m.cn, 公<br>告编<br>号：<br>2018-03<br>8 |

|  |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 发展主<br>营业<br>务。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 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 | 3,962,157,355.54 | 1,572,655,000.83 | 4,921,804,562.90 | 131,040,851.61 | 112,659,103.15 |
| 新华航食 | 子公司  | 航空配餐 | 120,000,000 | 1,030,520,157.66 | 395,483,490.69   | 290,741,465.77   | 37,682,663.25  | 28,340,407.82  |
| 海南航食 | 子公司  | 航空配餐 | 50,000,000  | 342,082,030.27   | 152,625,315.75   | 143,613,329.83   | 14,667,747.47  | 11,343,364.55  |
| 三亚航食 | 子公司  | 航空配餐 | 20,000,000  | 199,147,246.82   | 94,703,270.62    | 152,140,375.93   | 27,719,861.02  | 20,645,467.70  |
| 新疆航食 | 子公司  | 航空配餐 | 24,000,000  | 141,609,567.96   | 48,474,263.68    | 76,390,270.52    | 7,691,296.34   | 5,772,693.91   |
| 武汉铁餐 | 子公司  | 铁路配餐 | 110,000,000 | 169,526,190.90   | 93,815,885.78    | 301,174,243.61   | 3,930,320.90   | 4,001,353.92   |
| 甘肃航食 | 子公司  | 航空配餐 | 18,000,000  | 92,249,752.64    | 33,314,572.54    | 57,588,741.13    | 4,520,296.69   | 3,708,040.12   |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称            | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响          |
|-----------------|----------------|------------------------|
| 宝鸡国贸大酒店有限公司     | 出售             | 股权处置价款 39,312,800.00 元 |
| 陕西国茂实业有限公司      | 出售             | 股权处置价款 23,657,800.00 元 |
| 海南大新华国际会议会展有限公司 | 出售             | 股权处置价款 300,000.00 元    |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 出售             | 股权处置价款 56,578,500.00 元 |
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司 | 出售             | 股权处置价款 40,000,000.00 元 |
| 福建九天达信息科技股份有限公司 | 取得             | 投资额 20,965,600.00 元    |
| 海南旅游信息技术有限公司    | 取得             | 投资额 7,195,400.00 元     |
| 海南同盛世嘉免税集团有限公司  | 设立             | 投资额 120,000,000.00 元   |
| 天津同盛品钛商业保理有限公司  | 设立             | 投资额 201,050,000.00 元   |

主要控股参股公司情况说明

## 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

随着宏观经济发展，近年来居民收入保持稳定增长，居民消费意愿不断提升，出游需求不断增强。政策支持上，国家出台多项政策，大力支持国内旅游行业发展，同时“一带一路”战略的制定拓宽了旅游选择。虽然新冠疫情对行业冲击较大，但危机也是机遇，此次疫情给行业龙头提供了行业整合的机会。凭借对旅游资源强大的整合运作能力，公司将继续坚持渠道+产品+资源一体化发展，在出境游、入境游、国内游三大市场协同发力；同时围绕“旅游+”为核心，稳步推进构建旅行社全产业链的战略规划。

### 1、深耕细分领域，加强业务协同

旅游业务，2020年将继续聚焦市场和客户需求，基于行业、客群、场景的不同特性，积极尝试多业态融合、多场景覆盖、多流量共享的创新模式，打造以用户为核心的运营能力，探索更多元、更符合用户需求的业务及体验。

航空和铁路配餐业务，拓宽发展思路，依托上市公司优质资源，进一步创新业务模式，完善食品产业链条，打造统一对外业务推广平台，进军餐饮消费市场的新蓝海，为广大消费者提供从空中延伸至地面的健康饮食新体验。

同时，公司将进一步整合成员企业和合作伙伴的客户资源，不断实现目标消费者的沉淀，加强相互间的业务协同，释放叠加创新的效应。

### 2、关注高净值人群，搭建品质化旅游新场景

2020年，凯撒旅游将致力于针对高净值人群用户提供产品及服务，中国经济长期向好的趋势不变，消费升级的通道更为畅通，中国高净值人群数量和财富总额将不断攀升，在公务出行、高端定制游等方面潜力可期。凯撒旅游积累了丰富的国内、出境产品研发经验，特别是面向高净值人群打造高端产品方面，具有领先于市场的先进理念，将通过打通上下游业务体系，与全球高端资源方建立合作体系，特别是与公务机资源深入合作。目前凯撒旅游已同金鹿（北京）公务航空有限公司达成战略合作。除度假休闲类产品及服务外，依托合作伙伴的资源，还将向高净值人群用户提供私人飞机托管、包机运营、飞机租赁等服务，针对精准用户打造服务新业态。

### 3、聚焦海南市场，加大布局力度

按照中央部署，海南全岛将建设自由贸易试验区和中国特色自由贸易港，并以打造国际旅游消费中心为战略核心，布局海南对于公司主业发展及新业务孵化意义重大。2020年，公司将加大对海南发展投入的力度，布局海南迈入实操阶段。

公司于2020年3月，与三亚市政府签署了合作协议，双方将共同推进旅游业务合作，通过高效整合三亚市旅游、产品和市场等资源要素，为境外游客提供高规格的入境国际化旅游产品、接待及管理服务；为国内游客提供高端国内精品游，海岛康养、度假游，助力三亚市旅游业务的快速发展。

继与三亚市政府达成合作后，公司加速落地海南。2020年4月，公司发布了关于变更公司

注册地址以及增资海南凯撒集团的公告。落地三亚有利于公司直接获取三亚当地的旅游资源，发展上市公司主业。而参股海南凯撒集团，继续加大对海南全岛的投入，特别是海口的投入，有利于借助集团公司产业链条及资源、以资本为纽带，孵化旅游+业务。

#### 4、深入免税市场，拓展产业链条

发改委等23部门联合印发《关于促进消费扩容提质加快形成强大国内市场的实施意见》，提出健全免税业政策体系，完善市内店政策，扩大口岸免税业务，适时研究调整免税限额和免税品种类等。

在经济下行压力大叠加疫情短期冲击的背景下，政策进一步鼓励免税行业发展，将有利于刺激免税消费、吸引消费回流。在国内免税消费跨入增量新时代、消费回流成为大势所趋时，凯撒旅业积极布局免税市场。

继凯撒旅业入股天津国际邮轮母港进境免税店、江苏南京市内国人免税店后，2020年3月，中标中出服北京免税店增资项目并签署《增资协议》，凯撒旅业免税布局进一步延伸，进入市场前景更为广阔的北京区域。未来，公司将在免税布局区域、布局力度以及管理运营等方面进一步升级，延伸旅游增值服务，创造新的利润增长点。

#### 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

| 接待时间              | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                                                                                                   |
|-------------------|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年 10 月 09 日  | 电话沟通 | 机构     | 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，调研信息，《凯撒旅游：2019 年 10 月 9 日投资者关系活动记录表》 |
| 接待次数              |      |        | 1                                                                                                           |
| 接待机构数量            |      |        | 37                                                                                                          |
| 接待个人数量            |      |        | 42                                                                                                          |
| 接待其他对象数量          |      |        | 0                                                                                                           |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 |      | 否      |                                                                                                             |

## 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

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

2017年度鉴于母公司实现净利润-1.18亿元，累计可供分配利润为-1.02亿元，2017年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

2018年度鉴于母公司实现净利润-0.58亿元，累计可供分配利润为-1.6亿元，2018年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

2019年度鉴于母公司实现净利润-0.66亿元，累计可供分配利润为-2.19亿元，2019年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

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<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份) 现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) 占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2019 年 | 0.00           | 125,652,695.93                            | 0.00%                                               | 0.00                             | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                           |
| 2018 年 | 0.00           | 194,142,235.88                            | 0.00%                                               | 0.00                             | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                           |
| 2017 年 | 0.00           | 220,699,435.50                            | 0.00%                                               | 0.00                             | 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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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 | 2006 年 6 月 29 日-2019 年 10 月 14 日 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更，海航集团不再直接或间接控股上市公司，承诺期间海航集团不存在违反承诺的情形，现承诺已完成。         |
|                    | 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 | 2010 年 01 月 04 日 | 2006 年 6 月 29 日-2019 年 10 月 14 日 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更，海航集团、商业控股不再直接或间接控股上市公司，承诺期间海航集团、商业控股不存在违反承诺的情形，承诺完成。 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>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。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。承诺人和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。③在宝商集团于国内证券交易所上市且本公司作为上市公司的控股股东或主要股东期间持续有效且不可撤销。</p> <p>3、商业控股、海航集团关于避免同业竞争的承诺：①将来不从事与资产置换后的上市公司构成实质性竞争的业务。承诺人将对其他控股、实际控制的企业进行监督，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</p> |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |            |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |    |        |
|--|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |            |                       | 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 | 海南航空关于规范关联交易的承诺：本次交易完成后，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。                                                                                                                                                                                    | 2010 年 01 月 04 日 | 长期 | 正在履行中。 |
|  | 海南航空股份有限公司 | 其他承诺                  | 海南航空关于维持航食公司业务经营稳定性的承诺，鉴于海南航空与航食公司之间的业务关系，特承诺如下：(1)重大资产置换完成后，海南航空将继续履行与四家航食公司签订的《配餐服务协议》；(2)甘肃航食和新疆航食在具备向海南航空提供配餐服务的资质和条件后，在公允价格下海南航空将与该两家公司分别签订《配餐服务协议》；(3)在六家航食公司以公允价格提供良好服务的情形下，本公司将与六家航食公司保持长期合作关系；(4)宝商集团与商业控股之间的重大资产置换完成后，除上述六家航食公司外，宝商集团将来获得的从事航空食品业务的控股子公司，无论该控股子公司是因新设或是收购获得，一旦该等子公司具备向本公司提供配餐服务的资质和条件后，海南航空将与之签订《配餐服务协议》； | 2010 年 01 月 04 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |                                         |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |                                  |                                                                 |
|--|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|  |                                         |                       | (5)宝商集团与商业控股之间的重大资产置换完成后,海南航空将在 30 个工作日内与宝商集团签订框架合作协议。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                                  |                                                                 |
|  | 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;陈小兵;马逸雯;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。 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期                               | 正在履行中。                                                          |
|  | 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  | 海航集团代表自身及海航成员单位承诺:本公司保证本公司及海航成员单位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;本公司保                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2015 年 04 月 18 日 | 2006 年 6 月 29 日-2019 年 10 月 14 日 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更,海航集团不再直接或间接控股上市公司,承诺期间海航集 |

|  |          |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                              |                                                                                                            |
|--|----------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |          | 诺                     | 证将继续规范并逐步减少本公司及海航成员单位与上市公司及其子公司发生关联交易。本公司及海航成员单位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。本公司及海航成员单位保证将按照法律法规和上市公司章程的规定，在审议涉及本公司或海航成员单位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。 |                  |                              | 团不存在违反承诺的情形，承诺已完成。                                                                                         |
|  | 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（以下合称“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，本公司下属尚有                                                                                                                                                                                        | 2015 年 11 月 12 日 | 2015 年 11 月 12 日至大新华国际会展注销完成 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更，海航集团不再直接或间接控股上市公司，承诺期间海航集团不存在违反承诺的情形，海航集团将继续履行大新华国际会展注销承诺，该承诺其他项已完成。 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>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，本公司已与凯撒同盛签署《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》，将本公司及本公司下属企业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本公司及海航成员单位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，本公司将促使该等企业和/或其股东在本次交易完成后承诺的期限内，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）在本次交易完成后 48 个月内，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）在本次交易完成后 24 个月内，海航成员单位将持有的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和山西幸运乐游国际旅行社有限公司的控股股权全部转让给无关联第三方；（3）在本次交易完成后 24 个月内，海南美兰机场旅游服务有限公司（原名为海南美兰机场国际旅行社有限责任公司）、吉林省旅游集团天玛商务服务有限公司（原名为吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司）将其旅行社业务进行关停，注销旅行社业务资质，并同步修订公司经营范围，今后不再以任何方式经营与上市公司主营业务产生竞</p> |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>争关系的业务或经济活动。除前述涉及同业竞争企业外，本次交易完成后，本公司自身及海航成员单位均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</p> |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |            |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                                    |                                                                 |
|--|------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|  |            |                       | 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。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。11、承诺函自海航集团正式签署之日起生效。12、上述各项承诺在海航集团控制上市公司期间持续有效。 |                  |                                    |                                                                 |
|  | 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 | 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；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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2015 年 11 月 12 日 | 2015 年 11 月 12 日至 2019 年 11 月 12 日 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更，海航旅游不再直接或间接控股上市公司，承诺期间海航旅 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |                                     |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------|
|  |  | <p>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，本公司下属尚有 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，本公司已与凯撒同盛签署《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》，将本公司及本公司下属企业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本公司及海航成员单位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，本公司将促使该等企业和/或其股东在本次交易完成后承诺的期限内，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）在本次交易完成后 48 个月内，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）在本次交易完成后 24 个月内，海航成员单位将持有的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和山西幸运乐游国际旅行社有限公司的控股股权全部转让给无关联第三方；（3）在本次交易完成后 24 个月内，海南美兰机场旅游服务有限公司（原名为海南美兰机场国际旅行社有限责任公司）、吉林省旅游集团天玛商务服务有限公司（原名为吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司）将</p> |  |  | <p>游不存在违反承诺的情形，且该承诺已在承诺期限内履行完成。</p> |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>其旅行社业务进行关停，注销旅行社业务资质，并同步修订公司经营范围，今后不再以任何方式经营与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动。除前述涉及同业竞争企业外，本次交易完成后，本公司自身及海航成员单位均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。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。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，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。7、海航旅游确认承诺函所载的每一</p> |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                  |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |    |        |
|--|------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |                  |                       | <p>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。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。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。</p>                                                                                                                                                                                                         |                  |    |        |
|  | 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 | <p>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。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。4、若凯撒世嘉自身或其控股或实际控制的企业违反上述声明、承诺</p> | 2015 年 11 月 12 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |         |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |    |        |
|--|---------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  |         |                       | 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。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。7、承诺函自凯撒世嘉正式签署之日起生效。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。 |                  |    |        |
|  | 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                                                                                                                                                                                                                                                   | 2015 年 04 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | 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；如协商不能解决，则任何一方可向有管辖权的人民法院提起诉讼。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 | 2015 年 04 月 18 日 | 任职期间至离职后 2 年内 | 正在履行中。 |

|  |                 |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |                                  |                                                                                                               |
|--|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                 |                       | 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；（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；（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                                                                                                                                                                  | 2015 年 04 月 18 日 | 2015 年 4 月 18 日-2019 年 10 月 14 日 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更，海航集团不再直接或间接控股上市公司，相关机票代理业务不再与海航集团下航空公司产生竞争，承诺期间凯撒同盛不存在违反承诺的情形，该承诺已履行完成。 |

|  |                                      |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |    |                                                                      |
|--|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|----------------------------------------------------------------------|
|  |                                      |                       | 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其他任何票务代理业务。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 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更, 故海航集团、海航旅游已履行完成承诺, 凯撒世嘉正在履行中。 |
|  | 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 | 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。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, 则任何一方均可向有管辖权的人民法院提起诉讼。 | 2015 年 12 月 18 日 | 长期 | 正在履行中。                                                               |

|                 |                                              |        |                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                                 |                                                        |
|-----------------|----------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                 | 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。 | 2015 年 04 月 18 日 | 长期                              | 2015 年重大资产重组项目已完成,该承诺已履行完毕。                            |
|                 | 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。                                                                                         | 2015 年 04 月 18 日 | 长期                              | 正在履行中。                                                 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |                                              |        |                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                                 |                                                        |
| 股权激励承诺          |                                              |        |                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                                 |                                                        |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 海航旅游集团有限公司                                   | 股份回购承诺 | 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 2019 年 6 月 30 日之前进入合格上市实质阶段,否则甲方(包括海航凯撒旅游集团股份有限公司)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: 股权回购的计算公式为: 回购价款 = 被回购方在本次增资过程中支付                                                     | 2016 年 09 月 30 日 | 2016 年 9 月 30 日-2019 年 6 月 30 日 | 正在履行中,上市公司已主张权利,要求海航旅游进行股权回购,目前正在与海航旅游进一步沟通,确认后及时对外公告。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>的全部增资款 <math>\times(1+8\%)N</math>-被回购方在持股期间获得的现金红利累计金额。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>。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的时间（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。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：（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；（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；（3）丙方完成了向中国证监</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。 |                  |                                  |                                                                                        |
|  | 海航集团有限公司、海航旅游集团有限公司、陕西长安航空旅游有限公司 | 避免同业竞争承诺 | 1、截至原承诺函出具日,本公司或本公司控制的除上市公司外的其他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;本公司或本公司控制的除上市公司外的其他成员单位与上市公司不存在同业竞争。2、如果本公司或本公司控制的除上市公司外的其他成员单位(包括但不限于长安航旅,以下统称“相关公司”)最终投资建设了西安航空食品项目,在该项目                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2018 年 08 月 10 日 | 2018 年 8 月 10 日-2019 年 10 月 14 日 | 上市公司控股股东、实际控制人已于 2019 年 10 月 14 日发生变更,海航集团不再直接或间接控股上市公司,承诺期间海航集团及相关公司不存在违反承诺的情形,承诺已完成。 |

|  |                |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                   |                                                                               |
|--|----------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|  |                |          | 投资建设、实施运营并出具年度财务报表后一年内，本公司或相关公司届时将按照上市公司要求无条件将所持项目公司股权以公允价格转让予上市公司或同意上市公司通过增资方式取得项目公司的控股权；同时，为避免项目正式运营后项目公司与上市公司可能存在的同业竞争，若后续该项目建成并正式运营出具年度财务报表时，由于公司盈利性未达到上市公司要求而导致上市公司仍未取得项目公司控股权，本公司或本公司促使相关公司将项目公司在一年内托管给上市公司子公司易食控股有限公司（或海航凯撒旅游集团股份有限公司控股子公司）经营；本公司或相关公司承诺最迟不超过 2022 年 12 月 31 日前完成与上市公司签署转让西安航空食品项目（对应公司）控股权协议或托管协议。3、本公司或本公司控制的除上市公司外的其他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，本公司同意赔偿上市公司相应损失。4、本承诺函自本公司正式签署且经上市公司股东大会审议通过本次承诺相关事宜之日起生效，自所涉及项目股权转让入上市公司之日终止。5、上述各项承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。 |  |                                   |                                                                               |
|  | 海航凯撒旅游集团股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 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资助。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 2018 年 11 月 20 日 -2019 年 4 月 20 日 | 已履行完毕，具体内容详见公司在巨潮资讯网刊登的《关于 2015 年配套募集资金部分募投项目结项及终止并将节余和剩余募集资金及利息永久性补充流动资金公告》。 |

|  |                                                                                                                   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |    |        |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|  | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、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）、新余世嘉元冠投资管理中心（有限合伙）、凯撒世嘉旅游文化发展股份有限公司、陈小兵、马逸雯 | 保持上市公司独立性 | （一）人员独立：1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等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，不在控股股东兼任董事、监事以外的其他职务；3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于本公司/本企业及本公司/本企业控制的其他企业。（二）资产独立：1、保证上市公司具有完整的经营性资产、住所和办公场所，并独立于本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他企业；2、保证本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业所控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。 | 2019 年 09 月 26 日 | 长期 | 正在履行中。 |
|  | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、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）、新余世嘉元冠投资管理中心（有限合伙）、凯撒世嘉旅游文化                 | 避免同业竞争    | 1、本人/本公司/本企业及所控制的其他企业均不存在与公司同业竞争的情形。2、本人/本公司/本企业所控制的企业目前不存在从事与公司主营业务相同或相似的生产经营活动。3、本人/本公司/本企业保证不损害公司及公司其他股东的利益；保证所控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。4、本人/本公司/本企业保证不为自己或者他人谋取属于公司的                                                                                                         | 2019 年 09 月 26 日 | 长期 | 正在履行中。 |

|           |                                                                                                                   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |    |        |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|--------|
|           | 发展股份有限公司、陈小兵、马逸雯                                                                                                  |           | 商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。5、本人保证与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |    |        |
|           | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、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）、新余世嘉元冠投资管理中心（有限合伙）、凯撒世嘉旅游文化发展股份有限公司、陈小兵、马逸雯 | 减少并规范关联交易 | （一）杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；<br>（二）承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：<br>1、督促公司按照《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，及督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司及公众股东利益的行为；3、根据《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序；4、承诺人保证不会利用关联交易转移公司利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。 | 2019 年 09 月 26 日 | 长期 | 正在履行中。 |
| 承诺是否按时履行  | 是                                                                                                                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |    |        |
| 如承诺超期未履行完 | 不适用                                                                                                               |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |    |        |

|                              |  |
|------------------------------|--|
| 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 |  |
|------------------------------|--|

## 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

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司2019年8月30日召开的第八届董事会第六十三次会议及第八届监事会第三十七次会议审议，通过了《关于变更公司会计政策的议案》，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

①本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

## A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

## a. 对合并财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） |             |                  | 2019年1月1日（变更后） |                     |                                                      |
|------------------|-------------|------------------|----------------|---------------------|------------------------------------------------------|
| 项目               | 计量类别        | 账面价值             | 项目             | 计量类别                | 账面价值                                                 |
| 应收账款             | 摊余成本        | 1,003,916,459.15 | 应收账款           | 摊余成本                | 963,476,047.08                                       |
|                  |             |                  | 应收账款融资         | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 33,874,324.83 减去年初公允价值调整 217,955.57，净额 33,656,369.26 |
| 其他应收款            | 摊余成本        | 184,979,609.18   | 其他应收款          | 摊余成本                | 185,198,000.57                                       |
| 其他流动资产           | 摊余成本        | 917,930,684.94   | 其他流动资产         | 摊余成本                | 917,930,684.94                                       |
| 可供出售金融资产         | 以成本计量（权益工具） | 850,702,469.86   | 其他权益工具投资       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 990,420,747.53                                       |

## b. 对公司财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） |             |                | 2019年1月1日（变更后） |                     |                |
|------------------|-------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| 项目               | 计量类别        | 账面价值           | 项目             | 计量类别                | 账面价值           |
| 应收账款             | 摊余成本        | 48,000.00      | 应收账款           | 摊余成本                | 48,000.00      |
| 其他应收款            | 摊余成本        | 613,306,719.77 | 其他应收款          | 摊余成本                | 612,799,383.05 |
| 其他流动资产           | 摊余成本        | 917,930,684.94 | 其他流动资产         | 摊余成本                | 917,930,684.94 |
| 可供出售金融资产         | 以成本计量（权益工具） | 840,700,900.40 | 其他权益工具投资       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 980,087,181.13 |

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

## a、对合并报表的影响

| 项目            | 2018年12月31日（变更前） | 重分类           | 重新计量          | 2019年1月1日（变更后） |
|---------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| 摊余成本：         |                  |               |               |                |
| 应收账款          | 1,003,916,459.15 |               |               |                |
| 减：转出至应收款项融资   |                  | 33,874,324.83 |               |                |
| 重新计量：预计信用损失准备 |                  |               | -6,566,087.24 |                |
| 按新金融工具准则列示的余额 |                  |               |               | 963,476,047.08 |
| 其他应收款         | 184,979,609.18   |               |               |                |
| 重新计量：预计信用损失准备 |                  |               | 218,391.39    |                |

|                      |                |                 |                |                |
|----------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 185,198,000.57 |
| 其他流动资产               | 917,930,684.94 |                 |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 917,930,684.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益： |                |                 |                |                |
| 可供出售金融资产（原准则）        | 850,702,469.86 |                 |                |                |
| 减：转出至其他权益工具投资        |                | -850,702,469.86 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                |                |
| 应收账款融资               |                |                 |                |                |
| 加：转入至应收账款融资          |                | 33,874,324.83   |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 33,874,324.83  |
| 其他权益工具投资             |                |                 |                |                |
| 加：自可供出售金融资产（原准则）转入   |                | 850,702,469.86  |                |                |
| 重新计量：按公允价值重新计量       |                |                 | 139,718,277.67 |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 990,420,747.53 |

## b、对公司财务报表的影响

| 项目                   | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类 | 重新计量        | 2019年1月1日（变更后） |
|----------------------|----------------------|-----|-------------|----------------|
| 摊余成本：                |                      |     |             |                |
| 应收账款                 | 48,000.00            |     |             |                |
| 减：转出至应收款项融资          |                      |     |             |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                      |     |             |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                      |     |             | 48,000.00      |
| 其他应收款                | 613,306,719.77       |     |             |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                      |     | -507,336.72 |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                      |     |             | 612,799,383.05 |
| 其他流动资产               | 917,930,684.94       |     |             |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                      |     |             |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                      |     |             | 917,930,684.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益： |                      |     |             |                |

|                    |                |                 |                |                |
|--------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产（原准则）      | 840,700,900.40 |                 |                |                |
| 减：转出至其他权益工具投资      |                | -840,700,900.40 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额      |                |                 |                |                |
| 其他权益工具投资           |                |                 |                |                |
| 加：自可供出售金融资产（原准则）转入 |                | 840,700,900.40  |                |                |
| 重新计量：按公允价值重新计量     |                |                 | 139,386,280.73 |                |
| 按新金融工具准则列示的余额      |                |                 |                | 980,087,181.13 |

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

| 计量类别         | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类             | 重新计量         | 2019年1月1日（变更后） |
|--------------|----------------------|-----------------|--------------|----------------|
| 摊余成本：        |                      |                 |              |                |
| 应收账款减值准备     | 62,484,871.42        |                 | 6,566,087.24 | 69,050,958.66  |
| 其他应收款减值准备    | 142,986,336.28       |                 | -218,391.39  | 142,767,944.89 |
| 长期应收款减值准备    | 13,081,196.58        |                 |              | 13,081,196.58  |
| 可供出售金融资产减值准备 | 107,939,185.60       | -107,939,185.60 |              |                |

## b、对公司财务报表的影响

| 计量类别         | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类             | 重新计量       | 2019年1月1日（变更后） |
|--------------|----------------------|-----------------|------------|----------------|
| 摊余成本：        |                      |                 |            |                |
| 应收账款减值准备     | 1,478,000.00         |                 |            | 1,478,000.00   |
| 其他应收款减值准备    | 122,817,856.96       |                 | 507,336.72 | 123,325,193.68 |
| 长期应收款减值准备    | 13,081,196.58        |                 |            | 13,081,196.58  |
| 可供出售金融资产减值准备 | 107,939,185.60       | -107,939,185.60 |            |                |

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

| 项目                           | 合并未分配利润        | 合并盈余公积        | 合并其他综合收益      |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 2018年12月31日                  | 697,160,176.15 | 63,942,161.85 | 7,033,810.05  |
| 1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量 | 107,939,185.60 |               | -3,264,904.03 |
| 2、应收款项减值的重新计量                | -4,601,456.47  |               |               |
| 2019年1月1日                    | 800,497,905.28 | 63,942,161.85 | 3,768,906.02  |

## ②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，根据本公司第八届董事会第二十五次临时会议、第九届董事会第二次临时会议决议通过，本集团已根据要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

### ③其他会计政策变更

本集团自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

### ④会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## 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)本年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 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|-----------------|-----------|---------------|-----------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 海南旅游信息技术有限公司    | 2019.7.26 | 7,195,400.00  | 51.00     | 现金收购   | 2019.7.26 | 取得控制权    | 6,593,092.11  | 4,414,886.99   |
| 福建九天达信息科技股份有限公司 | 2019.8.23 | 20,965,600.00 | 65.00     | 现金收购   | 2019.8.23 | 取得控制权    | 24,767,381.44 | 5,848,350.87   |

#### (2)合并成本及商誉

| 项目                | 海南旅游信息技术有限公司 | 福建九天达信息科技股份有限公司 |
|-------------------|--------------|-----------------|
| 合并成本              | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |
| —现金               | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |
| 合并成本合计            | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 1,084,801.84 | 12,833,096.89   |
| 商誉                | 6,110,598.16 | 8,132,503.11    |

### 合并成本公允价值的确定

海南旅游信息技术有限公司净资产公允价值以经正衡房地产资产评估有限公司出具的正衡评报字[2019]第194号评估报告结果确定。

福建九天达信息科技股份有限公司净资产公允价值以经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所出具的众环闽审字[2019]0320号审计报告的净资产结果确定。

### (3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目     | 海南旅游信息技术有限公司  |               | 福建九天达信息科技股份有限公司 |               |
|--------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|        | 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   | 461,045.83    | 461,045.83    | 2,083,155.39    | 2,083,155.39  |
| 应收款项   | 7,259,175.90  | 7,259,175.90  | 19,533,859.93   | 19,533,859.93 |
| 预付款项   | 10,327,034.70 | 10,327,034.70 | 1,793,224.15    | 1,793,224.15  |
| 其他应收款  | 4,365,316.94  | 4,365,316.94  | 2,217,169.51    | 2,217,169.51  |
| 存货     |               |               | 18,502,729.01   | 18,502,729.01 |
| 其他流动资产 |               |               | 1,892,552.48    | 1,892,552.48  |
| 固定资产   | 66,875.49     | 66,875.49     | 2,306,398.45    | 2,306,398.45  |
| 无形资产   | 6,886,188.00  | 4,900,000.00  | 46,696.49       | 46,696.49     |
| 长期待摊费用 |               |               | 974,971.87      | 974,971.87    |
|        |               |               |                 |               |
| 负债：    |               |               |                 |               |
| 应付款项   | 3,953,426.74  | 3,953,426.74  | 7,492,876.59    | 7,492,876.59  |
| 预收款项   | 21,035,651.47 | 21,035,651.47 | 14,994,940.54   | 14,994,940.54 |
| 应付职工薪酬 | 167,955.69    | 167,955.69    | 1,381,732.03    | 1,381,732.03  |
| 应交税费   | 48,371.39     | 48,371.39     | 2,238,211.48    | 2,238,211.48  |
| 其他应付款  | 2,033,169.13  | 2,033,169.13  | 3,499,770.66    | 3,499,770.66  |
|        |               |               |                 |               |

|          |              |            |               |               |
|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 净资产      | 2,127,062.44 | 140,874.44 | 19,743,225.98 | 19,743,225.98 |
| 减：少数股东权益 | 1,042,260.60 | 69,028.48  | 6,910,129.09  | 6,910,129.09  |
| 取得的净资产   | 1,084,801.84 | 71,845.96  | 12,833,096.89 | 12,833,096.89 |

## 二、处置子公司

| 子公司名称           | 股权处置价款        | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-----------------|---------------|------------|--------|------------|--------------|----------------------------------|
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司 | 40,000,000.00 | 100        | 出售     | 2019.3.25  | 控制权的转移       | 9,427,392.07                     |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司   |               | 100        | 出售     | 2019.3.25  | 控制权的转移       | -58,237.16                       |
| 陕西国茂实业有限公司      | 23,657,800.00 | 100        | 出售     | 2019.6.21  | 控制权的转移       | 451,752.02                       |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司     | 39,312,800.00 | 100        | 出售     | 2019.6.21  | 控制权的转移       | -9,533,065.22                    |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 56,578,500.00 | 100        | 出售     | 2019.2.18  | 控制权的转移       | 27,937,618.93                    |
| 海南大新华会议会展有限公司   | 300,000.00    | 100        | 出售     | 2019.12.13 | 控制权的转移       | 226,099.87                       |

(续)

| 子公司名称           | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司 | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司   | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 陕西国茂实业有限公司      | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司     | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| 海南大新华会议会展有限公司   | 不适用                | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |

注：处置的浙江天天商旅国际旅行社有限公司包含其下属分子公司，主要有上海丽途旅游服务管理有限公司、宁波市携创航空包机服务有限公司、宁波市泛亚航空包机有限公司

### 3、其他原因的合并范围变动

| 名称               | 新纳入合并范围的时间 | 年末净资产          | 合并日至年末        |
|------------------|------------|----------------|---------------|
|                  |            |                | 净利润           |
| 海南旅游信息技术有限公司     | 2019.7.26  | 4,555,761.43   | 4,414,886.99  |
| 福建九天达信息科技股份有限公司  | 2019.8.23  | 25,591,576.85  | 5,848,350.87  |
| 海南同盛世嘉免税集团有限公司   | 2019.11.28 | 119,999,900.00 | -100.00       |
| 天津同盛品钛商业保理有限公司   | 2019.8.28  | 200,322,001.22 | -727,998.78   |
| 北京葆盈餐饮管理有限公司     | 2019.6.26  | 4,646,650.48   | -753,349.52   |
| 海南辉杆天下旅游服务有限公司   | 2019.6.10  | -621,063.95    | -2,621,063.95 |
| CAISSA JAPAN株式会社 | 2019.3.13  | 449,999.50     | -846,545.78   |

注：上述7家单位中海南旅游信息技术有限公司、福建九天达信息科技股份有限公司系本年收购，其他系本年新设立子公司。

## 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）         | 180                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 7                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 李慧、刘健生             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2                  |

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

为确保审计工作的连续性，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年财务审计机构和内控审计机构，为我公司提供会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等，聘请期限仍为一年，其费用仍为财务审计120万元，内控审计60万元。

## 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<br>(万元) | 是否形成<br>预计负<br>债 | 诉讼(仲裁)<br>进展                                                                                                                                          | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响 | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> | 7,911.64     | 否                | <p>香港诉讼: 双方于香港高等法院进行了多次聆讯, 目前处于证据交换阶段, 双方正在提交专家证据报告; 国内诉讼: 2015 年 11 月 2 日, 北京凯撒国际旅行社在国内立案起诉, 要求对方赔偿损失, 国内诉讼案件已于 2018 年 10 月 31 日判决, 北京凯撒国际旅行社胜诉。</p> | 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)》 |

|                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 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。 |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|

### 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 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

公司控股股东及实际控制人诚信状况良好，目前正常经营，不存在违法违规行为，亦不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 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                                           |
|--------------|-------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|------------------------------------------------|
| 海南海航航空销售有限公司 | 其他关联方 | 接受劳务   | 机票采购   | 市场定价     | 市场价    | 79,950     | 16.64%     | 80,000      | 否        | 银行转账     | 市场价        | 2019 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,<br>公告编号:<br>2019-0 |

|              |       |      |              |      |     |           |       |           |   |      |     |             |                                          |
|--------------|-------|------|--------------|------|-----|-----------|-------|-----------|---|------|-----|-------------|------------------------------------------|
|              |       |      |              |      |     |           |       |           |   |      |     |             | 25                                       |
| 大鹏航旅信息有限公司   | 其他关联方 | 接受劳务 | 机票采购         | 市场定价 | 市场价 | 35,980.47 | 7.49% | 50,000    | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2019年04月29日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,公告编号:2019-025 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 其他关联方 | 销售商品 | 配餐及航机服务      | 市场定价 | 市场价 | 32,341.98 | 5.36% | 38,267.06 | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2019年04月29日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,公告编号:2019-025 |
| 北京旭日旅行社有限公司  | 其他关联方 | 提供劳务 | 团款           | 市场定价 | 市场价 | 4,430.79  | 0.73% | 8,000     | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2019年04月29日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,公告编号:2019-025 |
| 北京首都航空有限公司   | 其他关联方 | 销售商品 | 配餐及航机服务、机票代理 | 市场定价 | 市场价 | 3,266.15  | 0.54% | 4,880     | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2019年04月29日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,公告编号:2019-025 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 其他关联方 | 接受劳务 | 机票采购         | 市场定价 | 市场价 | 16,826.52 | 3.50% | 26,431    | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2019年04月29日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn,公告编           |

|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |    |    |                |    |                |    |    |    |    |                    |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----|----|----------------|----|----------------|----|----|----|----|--------------------|
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |    |    |                |    |                |    |    |    |    | 号：<br>2019-0<br>25 |
| 合计                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  | -- | -- | 172,795<br>.91 | -- | 207,578<br>.06 | -- | -- | -- | -- | --                 |
| 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） | <p>报告期内，公司对购买原材料及接受关联方劳务、出售及提供关联方劳务日常关联交易分为两大类进行预计，其中，购买原材料及接受关联方劳务实际累计发生额占年度分类预计额 74%，出售及提供关联方劳务实际累计发生额占年度分类预计额 74%。</p> <p>2019 年年初，公司根据全年业务预估及市场预测，对部分提供劳务的合作关联方进行 预估，但受 2019 年旅游市场及客户需求变化影响，公司对出售的旅游产品进行调整， 从而导致公司与北京首都航空有限公司、海南航空控股股份有限公司、深圳马可孛罗科技有限公司等发生的机票采购、地接采购交易金额与预估金额存在差异；公司年初 根据与北京易生衡信科技有限公司、上海金鹿公务航空有限公司等拟开展战略合作， 对部分关联方进行关联交易金额预估，后续因战略调整或未达成合作协议，故导致实际发生额与预估存在差异。</p> |  |  |    |    |                |    |                |    |    |    |    |                    |
| 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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 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

1、根据《企业会计准则》及中国证监会关于上市公司资产减值准备的相关规定，公司基于谨慎性原则对截至2017年12月31日的各项资产进行减值测试后，对持有的嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）10,000万元全额计提减值准备。2019年4月，考虑嘉兴基金投资的乐视体育文化产业发展（北京）有限公司业务仍无任何好转迹象，为优化资产，提升资产效能，公司以1元的价格向海航旅游管理控股有限公司转让持有的嘉兴基金10,000万份额。上述事项已于2019年4月4日经第八届董事会第五十四次会议审议通过，详见

巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号2019-012。截至资产负债表日，上述交易已完成过户。

2、根据公司拓展上游旅游资源及国内旅游市场战略发展需要，考虑海航酒店控股集团有限公司的酒店资源优势及与公司市场定位契合，在未来业务合作共赢的基础上公司以78,500万元购买海航资产管理集团有限公司持有的海航酒店10.09%的股权并同步与海航酒店签署战略合作协议。上述事项已分别于2019年6月12日、6月25日、7月11日经第八届董事会第五十九次会议、第六十次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过。截至资产负债表日，上述股权交易已完成过户。

3、根据公司战略发展需要，为进一步拓展上游旅游资源，补充公司国内旅游业务版块实力，提升公司旅游业务信息化管理和服务平台搭建能力。公司以福建九天达信息科技股份有限公司经审计净资产3,519.69万元为定价依据，向海航旅业创新投资有限公司及北京旅游发展基金合计持有的九天达65%股权，交易金额总计为2,096.56万元整。上述事项已于2019年6月28日经第八届董事会第六十一次会议审议通过，详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号2019-050。截至资产负债表日，上述股权交易已完成过户。

4、本公司于2019年11月3日召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于购买江苏中服免税品有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司董事会同意以新设立公司海南同盛世嘉免税集团有限公司购买北京寺库商贸有限公司持有的江苏中服免税品有限公司的20%股权，交易价格为1,200万元人民币。考虑公司首席执行官刘江涛先生在过去十二个月曾任库天下（北京）信息技术有限公司（协议控制北京寺库）副董事长，且目前在标的公司任职董事，根据《股票上市规则》及相关规定，本次交易事项构成关联交易。于2020年1月23日，江苏中服免税已办理完成公司章程备案及工商变更登记手续。

5、本公司于2019年11月10日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于与关联方共同设立合资企业暨关联交易的议案》，同意以自有资金与凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司共同出资设立海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司，注册资本30,000万元，其中，凯撒集团出资20,000万元，公司出资10,000万元。因凯撒集团为公司控股股东凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司的控股股东，根据《股票上市规则》及相关规定，凯撒集团为公司关联法人，本次交易事项构成关联交易。截至资产负债表日，海南凯撒已完成设立。

6、本公司于2019年12月16日召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于全资子公司对参股公司增资暨关联交易的议案》，公司董事会同意全资子公司凯撒同盛旅行社（集团）有限公司以6,000万元向参股公司北京真享悦理文化发展有限公司增资，全部计入注册资本，本次增资完成后凯撒同盛将持有真享悦理43.77%的股权。因公司副总裁兼董事会秘书魏灵女士在真享悦理担任董事，根据《股票上市规则》及相关规定，本次增资事项构成关联交易。截至资产负债表日，上述交易已完成过户。

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                           |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------|
| 关于转让嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）出资份额的公告  | 2019年04月08日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号2019-012 |
| 关于购买海航酒店控股集团有限公司部分股权暨关联交易的公告   | 2019年06月13日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号2019-040 |
| 关于购买海航酒店控股集团有限公司部分股权变更交易对手方的公告 | 2019年06月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号2019-046 |
| 关于收购福建九天达信息科技股份有限公司控股权暨关联交易的公告 | 2019年06月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号2019-050 |
| 关于购买江苏中服免税品有限公司部分股权暨关联交易的公告    | 2019年11月04日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号2019-089 |

|                        |                  |                                       |
|------------------------|------------------|---------------------------------------|
| 关于与关联方共同设立合资企业暨关联交易的公告 | 2019 年 11 月 11 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号 2019-094 |
| 关于全资子公司对参股公司增资暨关联交易的公告 | 2019 年 12 月 17 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号 2019-106 |

## 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

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。

2、为解决公司2015年重大资产重组时，海航集团下属公司在旅行社及相关业务与凯撒同盛存在潜在同业竞争，海航集团将大新华国际会议展览有限公司委托凯撒同盛管理，2019年11月，大新华国际会议展览有限公司已收悉北京市朝阳区市场监督管理局下发《注销核准通知书》，该企业已完成注销程序，故与大新华国际会议展览有限公司的托管协议终止。

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

A、本集团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     | 9,200.00     | 55,200.00    |
| 宝鸡商场有限公司        | 土地使用权  |              | 2,228,571.43 |
| 海南智慧口岸互联网服务有限公司 | 房屋     |              | 2,945,157.65 |
| 海航进出口有限公司       | 房屋     | 4,476,890.30 | 1,006,572.87 |
| 海航冷链控股股份有限公司    | 房屋     | 24,782.90    | 24,606.78    |

|                  |    |              |              |
|------------------|----|--------------|--------------|
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司 | 房屋 | 36,927.87    | 39,622.64    |
| 合 计              |    | 4,547,801.07 | 6,299,731.37 |

## B、本集团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     | 28,020,000.00 | 28,020,000.00 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 房屋     | 2,248,230.84  | 2,425,580.00  |
| 宜昌三峡机场有限责任公司 | 房屋     | 61,930.86     | 61,930.86     |
| 杭州海越置业有限公司   | 房屋     | 120,545.94    | 57,696.18     |
| 供销大集集团股份有限公司 | 房屋     | 114,177.90    | 137,035.04    |
| 重庆大集商业管理有限公司 | 房屋     | 151,478.25    | 249,917.05    |
| 合 计          |        | 30,716,363.79 | 30,952,159.13 |

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              | 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 |
| 报告期内审批的对外担保额度合<br>计（A1）   |                      |       | 0                   | 报告期内对外担保实际发<br>生额合计（A2） |            |     |            | 0            |
| 报告期末已审批的对外担保额度<br>合计（A3）  |                      |       | 0                   | 报告期末实际对外担保余<br>额合计（A4）  |            |     |            | 0            |
| 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              | 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       | 2019 年 05<br>月 23 日  | 3,000 | 2019 年 12 月 24<br>日 | 3,000                   | 连带责任保<br>证 | 12  | 否          | 否            |

|                 |                  |          |                  |          |        |    |   |   |
|-----------------|------------------|----------|------------------|----------|--------|----|---|---|
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 1,000    | 2019 年 12 月 25 日 | 1,000    | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 500      | 2019 年 12 月 30 日 | 500      | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 500      | 2019 年 12 月 30 日 | 500      | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 2,500    | 2020 年 01 月 16 日 | 2,500    | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 2,500    | 2020 年 01 月 16 日 | 2,500    | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京新华空港航空食品有限公司  | 2019 年 05 月 23 日 | 2,999.93 | 2019 年 05 月 27 日 | 2,999.93 | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京新华空港航空食品有限公司  | 2018 年 05 月 19 日 | 3,000    | 2018 年 05 月 29 日 | 3,000    | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 9,000    | 2018 年 07 月 02 日 | 9,000    | 连带责任保证 | 8  | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 9,000    | 2018 年 07 月 02 日 | 9,000    | 连带责任保证 | 9  | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 16,000   | 2019 年 12 月 23 日 | 16,000   | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 2,500    | 2019 年 01 月 16 日 | 2,500    | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 6,250    | 2019 年 01 月 17 日 | 6,250    | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 6,250    | 2019 年 01 月 18 日 | 6,250    | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2017 年 05 月 24 日 | 18,000   | 2018 年 01 月 19 日 | 18,000   | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 6,250    | 2020 年 01 月 16 日 | 6,250    | 连带责任保证 | 10 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 8,750    | 2020 年 01 月 22 日 | 8,750    | 连带责任保证 | 10 | 否 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 1,714    | 2018 年 06 月 01 日 | 1,714    | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2018 年 05 月 19 日 | 5,400    | 2018 年 06 月 14 日 | 5,400    | 连带责任保证 | 12 | 是 | 否 |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司 | 2019 年 05 月 23 日 | 6,600    | 2019 年 06 月 18 日 | 6,600    | 连带责任保证 | 12 | 否 | 否 |

|                        |                  |       |                  |                       |        |     |        |            |
|------------------------|------------------|-------|------------------|-----------------------|--------|-----|--------|------------|
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2018 年 05 月 19 日 | 5,000 | 2018 年 06 月 14 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 12  | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2018 年 05 月 19 日 | 5,000 | 2018 年 06 月 20 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 12  | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2018 年 05 月 19 日 | 5,000 | 2018 年 06 月 22 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 12  | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2018 年 05 月 19 日 | 5,000 | 2018 年 06 月 29 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 12  | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 5,000 | 2019 年 06 月 13 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 9   | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 5,000 | 2019 年 06 月 19 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 9   | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 5,000 | 2019 年 06 月 21 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 9   | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 4,000 | 2019 年 06 月 28 日 | 4,000                 | 连带责任保证 | 9   | 是      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 4,000 | 2020 年 03 月 23 日 | 4,000                 | 连带责任保证 | 6   | 否      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 4,900 | 2020 年 03 月 23 日 | 4,900                 | 连带责任保证 | 6   | 否      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 5,000 | 2020 年 03 月 23 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 6   | 否      | 否          |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司        | 2019 年 05 月 23 日 | 5,000 | 2020 年 03 月 23 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 6   | 否      | 否          |
| 新疆海航汉莎航空食品有限公司         | 2017 年 05 月 24 日 | 510   | 2018 年 03 月 29 日 | 510                   | 连带责任保证 | 12  | 是      | 否          |
| 新疆海航汉莎航空食品有限公司         | 2018 年 05 月 19 日 | 510   | 2019 年 04 月 25 日 | 510                   | 连带责任保证 | 12  | 否      | 否          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                  |       | 69,599.93        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |     |        | 170,633.93 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                  |       | 170,633.93       | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |     |        | 70,009.93  |
| 子公司对子公司的担保情况           |                  |       |                  |                       |        |     |        |            |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保   |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司        | 2018 年 05 月 19 日 | 2,700 | 2018 年 06 月 08 日 | 2,700                 |        | 6   | 是      | 否          |

|                                              |                     |            |                     |                              |  |            |   |   |
|----------------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------------------------|--|------------|---|---|
| 北京凯撒国际旅行社<br>有限责任公司                          | 2019 年 05<br>月 23 日 | 2,700      | 2019 年 08 月 29<br>日 | 2,700                        |  | 8          | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度<br>合计 (C1)                    |                     | 2,700      |                     | 报告期内对子公司担保实<br>际发生额合计 (C2)   |  | 5,400      |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保<br>额度合计 (C3)                  |                     | 5,400      |                     | 报告期末对子公司实际担<br>保余额合计 (C4)    |  | 2,700      |   |   |
| 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<br>(A1+B1+C1)                   |                     | 72,299.93  |                     | 报告期内担保实际发生额<br>合计 (A2+B2+C2) |  | 176,033.93 |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)                 |                     | 176,033.93 |                     | 报告期末实际担保余额合<br>计 (A4+B4+C4)  |  | 72,709.93  |   |   |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                |                     |            |                     |                              |  | 30.40%     |   |   |
| 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<br>担保余额 (E)    |                     |            |                     |                              |  | 50,300     |   |   |
| 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)                           |                     |            |                     |                              |  | 50,300     |   |   |
| 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<br>责任的情况说明 (如有) |                     |            |                     | 无                            |  |            |   |   |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                         |                     |            |                     | 无                            |  |            |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|
| 其他类  | 自有闲置资金    | 90,000  | 0     | 0        |
| 合计   |           | 90,000  | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

## （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、履行社会责任情况

具体可参见公司于 2020 年 4 月 29 日披露的《2019 年度企业社会责任报告》（巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

##### 1）基本方略：

为贯彻落实中共十九大报告精准扶贫、精准脱贫的指示，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，凯撒旅业围绕产业扶贫、社会扶贫等方面开展公司精准扶贫工作，履行上市公司企业社会责任。

##### 2）总体目标：

公司以多年在旅游行业的经营经验以及游客消费大数据为基础，将目的地产品与游客的旅游消费需求进行准确对接，在此基础上帮助扶贫地区打造优质旅游目的地；同时依托优质产品研发创新能力以及覆盖全国核心城市的网络布局，持续为当地旅游资源“引流”。

##### 3）主要任务：

结合公司自身行业特点及资源，将旅游业务深入贫困地区，借助旅游扶贫方式，实现当地脱贫致富与旅游业务拓展的双赢。

##### 4）保障措施：

深入当地旅游资源，通过参与旅游线路规划、活动承办等工作，协助打造优质旅游目的地；联合当地政府共同研发具有地区特色的主题旅游线路，进行旅游线路的研发、宣传、推广，通过覆盖全国核心城市的网络布局，持续为当地进行旅游“引流”。

同时，在实践过程中，公司还将响应“绿水青山就是金山银山”的发展理念，努力引导游客与绿水青山和谐共处，走绿色旅游发展之路，在帮助当地人民脱贫致富的同时，也为广大游客打造一系列精品旅游路线。

## （2）年度精准扶贫概要

2019 年，公司持续推进旅游精准扶贫工作，围绕河北的康保、赤城、新疆和田、陕西安康及云南等地，挖掘当地旅游资源，研发相关旅游产品，助力当地旅游精准扶贫。

其中，受北京市文化和旅游局力荐，公司旗下凯撒旅游联合当地旅游局研发全新线路，推出首条“北京~张家口~康保诺尔二日游”产品线路；此外，凯撒旅游还围绕和田推出新疆一地游及专列游产品，在推进旅游扶贫的同时，也将和田的独特资源分享给各地游客。同期，公司对陕西安康、云南等贫困地区旅游点进行考察，策划及项目物料的制作。借助旅游扶贫方式，实现当地脱贫致富与旅游业务拓展的双赢。

此外，公司旗下食品配餐企业联合兰铁国旅于部分新开线路，响应中央号召，专设百花蜜、酱鸡胗等“精准扶贫商品”展示区域，集中展示铁路帮扶县区的扶贫产品和特色农产品，让甘宁两省区特色农产品以及红油面皮、酸辣粉、甘草杏、各式果脯、秘制卤味等“小而特”“小而精”“小而美”的地方性特色产品借助流动的列车走向全国，打造西北特色扶贫产品快速销售通道。

## （3）精准扶贫成效

| 指标                 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况             | ——   | ——      |
| 其中： 1.资金           | 万元   | 17.7    |
| 二、分项投入             | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫           | ——   | ——      |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | ——   | 旅游扶贫    |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数     | 个    | 3       |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额   | 万元   | 17.7    |
| 2.转移就业脱贫           | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫           | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫             | ——   | ——      |
| 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）      | ——   | ——      |

## （4）后续精准扶贫计划

旅游扶贫是当前产业扶贫的重要抓手,也是精准扶贫的重要方式。2020 年，公司将持续关注并投入扶贫工作，在旅游扶贫的基础之上，综合考虑更多样化的发展方式，助力相应地区的产业发展。

### 3、环境保护相关的情况

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

凯撒旅业及其子公司将绿色发展与企业经营紧密结合，在公司内部加强绿色办公宣传，最大限度地提高资源的利用效率，倡导文明、健康、绿色的生活方式，培养员工从我做起，从小事做起，自觉养成节能环保的绿色办公仪式。

传递绿色环保理念，推进环境保护公益活动。公司一直致力于倡导游客在旅游过程中，保护各地的自然环境、尊重当地风俗习惯，并积极响应“绿水青山就是金山银山”的科学论断，为更多的绿水青山，

带去高素质的游客，也努力引导游客与绿水青山和谐共处，为绿水青山，更添一抹“绿”。

报告期内，公司深入践行野生动物保护的公益理念，联合第三方合作机构发布“爱的留白”公益主题，倡导远离野生动物，“不打扰、不亲近、不消费”。

2019 年，公司旗下凯撒旅游加入国际南极旅游组织协会，践行环保理念，引导游客绿色旅游，培养游客环保出游习惯。

此外，公司旗下食品配餐企业认真落实国家节能减排的方针，并且定期组织员工进行厂区外道路两旁绿化带的清捡活动，让员工参与到环保活动中，为环保事业贡献出自己的一份力量。

### 十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2019 年 10 月 15 日，公司控股股东由海航旅游集团有限公司变更为凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司，实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为陈小兵先生。详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 相关公告（公告编号：2019-077）。

2、公司于 2019 年 11 月 10 日召开第九届董事会第五次会议审议通过并对外披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》（公告编号：2019-093），于 2019 年 11 月 16 日对外披露了《回购报告书》（公告编号：2019-095）。公司将通过集中竞价方式以不超过 10.55 元/股的价格回购公司股份，用于后续员工持股计划或者股权激励计划，拟回购股份比例不低于 0.5%（即 402 万股），不超过 1%（即 803 万股），具体回购资金总额以回购期满时实际回购股份使用的资金总额为准。截至本报告披露日，公司已累计回购股份 1,105,800 股，占公司目前总股本的比例为 0.14%，最高成交价为 8.55 元/股，最低成交价为 7.40 元/股，成交总金额为 9,207,105 元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登的相关公告。

### 二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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  | 477,600     | 0.06%   | 0           | 0  | 0     | 83,825  | 83,825  | 561,425     | 0.07%   |
| 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   | 477,600     | 0.06%   | 0           | 0  | 0     | 83,825  | 83,825  | 561,425     | 0.07%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 477,600     | 0.06%   | 0           | 0  | 0     | 83,825  | 83,825  | 561,425     | 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  | 802,522,658 | 99.94%  | 0           | 0  | 0     | -83,825 | -83,825 | 802,438,833 | 99.93%  |
| 1、人民币普通股   | 802,522,658 | 99.94%  | 0           | 0  | 0     | -83,825 | -83,825 | 802,438,833 | 99.93%  |
| 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、公司原董事张岭先生于2019年10月14日任期届满离任，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公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，其所持有的100,000股公司股份在其离任后六个月内全部锁定，则有限售条件股增加25,000股。

2、公司原董事马逸雯女士于2019年11月15日离任，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公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，其所持有的237,400股公司股份在其离任后六个月内全部锁定，则有限售条件股增加59,350股。因马逸雯女士为任期届满前离职，根据《深圳证券交易

所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，离任满六个月后，将按照其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内自动锁定其所持股份的75%为有限售条件股。

3、公司监事周艳女士于2019年9月27日任职，任职前持有公司股份13,700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公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，在其任职期间所持股份的75%自动锁定，则有限售条件股增加10,275股。

4、公司原监事郑丹女士因离职期间届满6个月，其所持股份10,800股由高管锁定股全部转为无限售流通股，则有限售条件股减少10,800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

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、根据公司于2019年11月16日对外披露的《回购报告书》（公告编号：2019-095），公司将通过集中竞价方式以不超过10.55元/股的价格回购公司股份，用于后续员工持股计划或者股权激励计划，拟回购股份比例不低于0.5%（即402万股），不超过1%（即803万股）。

2、截至2019年12月31日，公司未实施股份回购。

3、截至2020年3月31日，公司累计回购股份1,105,800股，占公司目前总股本的比例为0.14%，最高成交价为8.55元/股，最低成交价为7.40元/股，成交总金额为9,207,105元。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因                                                                                                                 | 解除限售日期   |
|------|--------|----------|----------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 张岭   | 75,000 | 25,000   | 0        | 100,000 | 公司原董事张岭先生于2019年10月14日任期届满离任，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公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，其所持有的100,000股公司股份在其离任后六个月内全部锁定，则有限售条件股增 | 任期届满后6个月 |

|     |         |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       |
|-----|---------|--------|--------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|     |         |        |        |         | 加 25,000 股。                                                                                                                                                                                                                                      |                                       |
| 马逸雯 | 178,050 | 59,350 | 0      | 237,400 | 公司原董事马逸雯女士于 2019 年 11 月 15 日离任，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公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，其所持有的 237,400 股公司股份在其离任后六个月内全部锁定，则有限售条件股增加 59,350 股。因马逸雯女士为任期届满前离职，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，离任满六个月后，其所持股份的 75%将按照在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内自动锁定为有限售条件股。 | 离任满 6 个月后解除所持股份的 25%，其余于原任期届满后 6 个月解除 |
| 周艳  | 13,700  | 0      | 3,425  | 10,275  | 公司监事周艳女士于 2019 年 9 月 27 日任职，任职前持有公司股份 13,700 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公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，在其任职期间所持股份的 75%自动锁定为有限售条件股为 10,275 股，则有限售条件股增加 10,275 股。                                                                                         | 任期届满后 6 个月                            |
| 郑丹  | 10,800  | 0      | 10,800 | 0       | 公司原监事郑丹女士因离职期间届满 6 个月，其所持股份 10,800 股由高管锁定股全部转为无限售流通股，则有限售条件股减少 10,800 股。                                                                                                                                                                         | 2019 年 1 月 10 日                       |
| 合计  | 277,550 | 84,350 | 14,225 | 347,675 | --                                                                                                                                                                                                                                               | --                                    |

## 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                           | 35,130  | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 34,844       | 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          |
| 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 | 25.13%                      | 201,774,088  |                                          | 0                    | 201,774,088                                          | 质押      | 148,979,205 |
| 海航旅游集团有<br>限公司                            | 境内非国有法人 | 24.99%                      | 200,655,608  | -54,742,675                              | 0                    | 200,655,608                                          | 质押      | 200,650,045 |
|                                           |         |                             |              |                                          |                      |                                                      | 冻结      | 3,603,605   |
| 上海金犇投资管<br>理有限公司一金<br>犇精选 2 号私募证<br>券投资基金 | 境内非国有法人 | 5.50%                       | 44,165,014   | 44,165,014                               | 0                    | 44,165,014                                           |         |             |
| 华夏人寿保险股<br>份有限公司                          | 境内非国有法人 | 5.00%                       | 40,187,803   |                                          | 0                    | 40,187,803                                           |         |             |
| 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  |
| GIC PRIVATE<br>LIMITED                    | 境外法人    | 1.82%                       | 14,610,809   | -6,688,187                               | 0                    | 14,610,809                                           |         |             |
| 新余玖兴投资管<br>理中心（有限合                        | 境内非国有法人 | 1.37%                       | 11,000,000   |                                          | 0                    | 11,000,000                                           |         |             |

|                                                        |         |                                                                                                                                           |            |            |   |            |             |  |
|--------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---|------------|-------------|--|
| 伙)                                                     |         |                                                                                                                                           |            |            |   |            |             |  |
| 阿拉丁传奇旅游产业（北京）有限公司                                      | 境内非国有法人 | 1.33%                                                                                                                                     | 10,720,000 | 10,720,000 | 0 | 10,720,000 |             |  |
| 上海齐银股权投资基金管理有限公司—上海同煤齐银投资管理中心（有限合伙）                    | 境内非国有法人 | 1.03%                                                                                                                                     | 8,250,000  | 8,250,000  | 0 | 8,250,000  |             |  |
| 孙兰杰                                                    | 境内自然人   | 1.01%                                                                                                                                     | 8,123,300  | 8,123,300  | 0 | 8,123,300  |             |  |
| 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）                |         | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、海航旅游集团有限公司、海航航空集团有限公司、新余玖兴投资管理中心（有限合伙）4 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                                       |         | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司和新余玖兴投资管理中心（有限合伙）同受陈小兵先生控制，属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人；海航旅游集团有限公司和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》中规定的一致行动人。 |            |            |   |            |             |  |
| 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          |  |
| 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司                                       |         | 201,774,088                                                                                                                               |            |            |   | 人民币普通股     | 201,774,088 |  |
| 海航旅游集团有限公司                                             |         | 200,655,608                                                                                                                               |            |            |   | 人民币普通股     | 200,655,608 |  |
| 上海金犇投资管理有限公司—金犇精选 2 号私募证券投资基金                          |         | 44,165,014                                                                                                                                |            |            |   | 人民币普通股     | 44,165,014  |  |
| 华夏人寿保险股份有限公司                                           |         | 40,187,803                                                                                                                                |            |            |   | 人民币普通股     | 40,187,803  |  |
| 海航航空集团有限公司                                             |         | 15,503,875                                                                                                                                |            |            |   | 人民币普通股     | 15,503,875  |  |
| GIC PRIVATE LIMITED                                    |         | 14,610,809                                                                                                                                |            |            |   | 人民币普通股     | 14,610,809  |  |
| 新余玖兴投资管理中心（有限合伙）                                       |         | 11,000,000                                                                                                                                |            |            |   | 人民币普通股     | 11,000,000  |  |
| 阿拉丁传奇旅游产业（北京）有限公司                                      |         | 10,720,000                                                                                                                                |            |            |   | 人民币普通股     | 10,720,000  |  |
| 上海齐银股权投资基金管理有限公司—上海同煤齐银投资管理中心（有限合伙）                    |         | 8,250,000                                                                                                                                 |            |            |   | 人民币普通股     | 8,250,000   |  |
| 孙兰杰                                                    |         | 8,123,300                                                                                                                                 |            |            |   | 人民币普通股     | 8,123,300   |  |
| 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 |         | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司和新余玖兴投资管理中心（有限合伙）实际控制人均为陈小兵先生，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；海航旅游集团有限公司和海航航空集团有限公司为同一控制下企业，属于《上                          |            |            |   |            |             |  |

|                                    |                              |
|------------------------------------|------------------------------|
| 说明                                 | 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） | 无                            |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

2018年5月4日，海航旅游集团有限公司将其持有的本公司3,040,000股进行约定购回式证券交易，交易股份占公司总股本的0.38%，到期购回日为2019年5月3日，参与交易的证券公司为东吴证券股份有限公司；由于海航旅游曾在2019年4月18日通过协议转让方式对其所持有的公司股份予以减持，为避免短线交易，海航旅游未进行回购操作，故上述股份已出售；截至报告期末，海航旅游集团有限公司持股数量为200,655,608股，持股比例24.99%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

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                                                                      |
|------------------------------|-------------|------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司             | 陈杰          | 2009 年 11 月 24 日 | 69770367-X | 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。 |
| 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 | 无           |                  |            |                                                                             |

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|          |                  |
|----------|------------------|
| 新控股股东名称  | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 |
| 变更日期     | 2019 年 10 月 14 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网            |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 10 月 15 日 |

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----------|----|----------------|
| 陈小兵     | 本人       | 中国 | 否              |

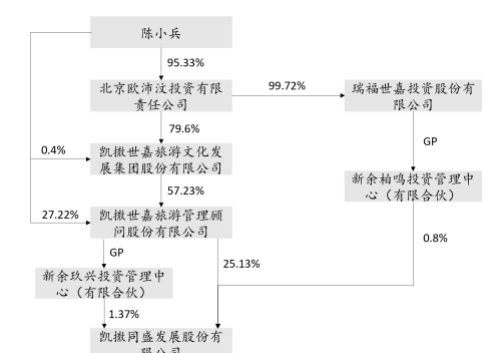
|                      |       |
|----------------------|-------|
| 主要职业及职务              | 公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无     |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|          |                  |
|----------|------------------|
| 新实际控制人名称 | 陈小兵              |
| 变更日期     | 2019 年 10 月 14 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网            |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 10 月 15 日 |

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                                        |
|------------|-------------|------------------|----------------|----------------------------------------------------|
| 海航旅游集团有限公司 | 李维军         | 2002 年 03 月 20 日 | 1750,000 万元人民币 | 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。 |

#### 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、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） |
|-----|-------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 陈小兵 | 董事长   | 现任   | 男  | 49 | 2015 年 12 月 07 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 刘江涛 | 执行董事长 | 现任   | 男  | 42 | 2019 年 11 月 15 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 285,000  | 0           | 0           | 0         | 285,000  |
| 徐伟  | 副董事长  | 现任   | 男  | 40 | 2019 年 10 月 14 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 陈威廉 | 董事    | 现任   | 男  | 25 | 2016 年 01 月 18 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 赵欣  | 董事    | 现任   | 女  | 53 | 2019 年 10 月 14 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 刘志强 | 董事兼总裁 | 现任   | 男  | 52 | 2014 年 01 月 09 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 曩麒  | 董事    | 现任   | 男  | 37 | 2018 年 05 月 18 日 | 2020 年 02 月 07 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 吴邦海 | 独立董事  | 现任   | 男  | 78 | 2014 年 11 月 07 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 胡猛  | 独立董事  | 现任   | 男  | 40 | 2016 年 02 月 19 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 程政  | 独立董事  | 现任   | 男  | 56 | 2016 年 02 月 19 日 | 2022 年 10 月 14 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 王冬美 | 独立董事  | 现任   | 女  | 53 | 2018 年           | 2022 年           | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |

|     |       |    |   |    |                     |                     |         |   |   |   |         |   |
|-----|-------|----|---|----|---------------------|---------------------|---------|---|---|---|---------|---|
|     |       |    |   |    | 07 月 04 日           | 10 月 14 日           |         |   |   |   |         |   |
| 任军  | 监事会主席 | 现任 | 男 | 63 | 2019 年<br>10 月 14 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 徐森  | 监事    | 现任 | 男 | 55 | 2018 年<br>12 月 28 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 周艳  | 职工监事  | 现任 | 女 | 39 | 2019 年<br>09 月 27 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 13,700  | 0 | 0 | 0 | 13,700  |   |
| 刘江涛 | 首席执行官 | 现任 | 男 | 42 | 2019 年<br>10 月 25 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 刘志强 | 总裁    | 现任 | 男 | 52 | 2019 年<br>10 月 15 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 魏灵  | 副总裁   | 现任 | 女 | 46 | 2018 年<br>10 月 29 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 李维军 | 副总裁   | 现任 | 男 | 46 | 2018 年<br>12 月 12 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 张蕤  | 副总裁   | 现任 | 女 | 37 | 2019 年<br>10 月 15 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 薛强  | 财务总监  | 现任 | 男 | 42 | 2019 年<br>10 月 25 日 | 2022 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 魏灵  | 董事会秘书 | 现任 | 女 | 46 | 2019 年<br>10 月 15 日 | 2020 年<br>03 月 19 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |
| 张岭  | 董事长   | 离任 | 男 | 43 | 2018 年<br>01 月 13 日 | 2019 年<br>10 月 14 日 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |   |
| 马逸雯 | 董事    | 离任 | 女 | 51 | 2016 年<br>01 月 18 日 | 2019 年<br>11 月 15 日 | 237,400 | 0 | 0 | 0 | 237,400 |   |
| 王来福 | 董事    | 离任 | 男 | 64 | 2018 年<br>02 月 14 日 | 2019 年<br>10 月 14 日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0 |

|     |            |    |    |    |                        |                        |         |   |   |   |         |
|-----|------------|----|----|----|------------------------|------------------------|---------|---|---|---|---------|
|     |            |    |    |    | 日                      | 日                      |         |   |   |   |         |
| 吴昊  | 职工监事       | 离任 | 男  | 35 | 2018 年<br>10 月 19<br>日 | 2019 年<br>09 月 27<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 高玉娟 | 监事         | 离任 | 女  | 39 | 2018 年<br>08 月 10<br>日 | 2019 年<br>10 月 14<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 曩麒  | 首席执行<br>官  | 离任 | 男  | 37 | 2018 年<br>05 月 18<br>日 | 2019 年<br>10 月 15<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 陈小兵 | 首席执行<br>官  | 离任 | 男  | 49 | 2019 年<br>10 月 15<br>日 | 2019 年<br>10 月 25<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 陈小兵 | 总裁         | 离任 | 男  | 49 | 2015 年<br>12 月 07<br>日 | 2019 年<br>10 月 15<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 孙亚琦 | 财务总监       | 离任 | 男  | 36 | 2017 年<br>12 月 27<br>日 | 2019 年<br>10 月 15<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 靳婷  | 财务副总<br>监  | 离任 | 女  | 37 | 2017 年<br>06 月 01<br>日 | 2019 年<br>10 月 15<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 江丽妮 | 副总裁兼<br>董秘 | 离任 | 女  | 37 | 2017 年<br>07 月 08<br>日 | 2019 年<br>10 月 15<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | --                     | --                     | 636,100 | 0 | 0 | 0 | 636,100 |

## 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   | 任期满离任 | 2019 年 10 月 14 日 | 任期满离任 |
| 马逸雯 | 董事    | 离任    | 2019 年 11 月 15 日 | 工作变动  |
| 王来福 | 董事    | 任期满离任 | 2019 年 10 月 14 日 | 任期满离任 |
| 吴昊  | 职工监事  | 任期满离任 | 2019 年 09 月 27 日 | 任期满离任 |
| 高玉娟 | 监事    | 任期满离任 | 2019 年 10 月 14 日 | 任期满离任 |

|     |        |    |                  |      |
|-----|--------|----|------------------|------|
|     |        |    | 日                |      |
| 曩麒  | 首席执行官  | 解聘 | 2019 年 10 月 15 日 | 工作变动 |
| 陈小兵 | 首席执行官  | 解聘 | 2019 年 10 月 25 日 | 工作变动 |
| 陈小兵 | 总裁     | 解聘 | 2019 年 10 月 15 日 | 工作变动 |
| 孙亚琦 | 财务总监   | 解聘 | 2019 年 10 月 15 日 | 工作变动 |
| 靳婷  | 财务副总监  | 解聘 | 2019 年 10 月 15 日 | 工作变动 |
| 江丽妮 | 副总裁兼董秘 | 解聘 | 2019 年 10 月 15 日 | 工作变动 |

### 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

**董事长：陈小兵**，男，1970年出生，本科学历。曾任职于中共深圳市南山区委宣传部及中国文化艺术总公司，历任德国凯撒国际贸易展览有限公司北京代表处首席代表及北京凯撒国际旅行社有限责任公司总经理，现任凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司董事长，凯撒同盛旅行社(集团)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，凯撒世嘉投资控股有限公司执行董事，凯撒同盛发展股份有限公司董事长。主要负责统筹公司管控体系建设，负责公司重大决策，负责公司战略管理及战略监控，负责搭建“三会”治理平台。

**执行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，现就读于清华大学五道口金融学院EMBA，曾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执行董事长兼首席执行官；神铁控股有限公司执行董事长，亿利资源集团有限公司常务董事，亿利洁能股份有限公司董事；寺库集团副董事长；现任公司执行董事长兼首席执行官。主要负责公司的生产经营管理工作，组织实施公司年度经营计划和投资方案等。

**副董事长：徐伟**，男，1982年出生，籍贯湖北，武汉大学本科，清华大学-香港中文大学金融管理硕士。曾任联讯证券股份有限公司战略发展部兼董事会秘书办公室总经理，海航集团有限公司基金管理部总经理助理，投资银行管理部副总经理，总经理，现任凯撒同盛发展股份有限公司副董事长。

**董事：陈威廉**，男，1995年出生，德国国籍。现就读于德国Kühne LogisticsUniversity。现任凯撒同盛发展股份有限公司董事。

**董事：赵欣**，1967年出生，籍贯天津，中国人民公安大学本科学历，曾任北京凯撒国际旅行社有限责任公司国际合作交流部经理，副总经理，现任凯撒同盛旅行社(集团)有限公司副总裁。

**董事兼总裁：**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，现任凯撒同盛发展股份有限公司董事兼总裁。

**独立董事：**吴邦海，男，1942年出生，籍贯河北，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，现任凯撒同盛发展股份有限公司独立董事。

**独立董事：**胡猛，男，1980年出生，籍贯湖南，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，凯撒同盛发展股份有限公司独立董事。

**独立董事：**程政，男，1964年出生，籍贯北京，广州第一军医大学军医系。曾任中国国防军工物资总公司钢材处处长，泰和诚医疗集团(纽交所)董事局主席，总裁，现任北京全域医疗技术有限公司董事长兼总裁，凯撒同盛发展股份有限公司独立董事。

**独立董事：**王冬美，女，1967 年出生，籍贯江苏，中央财经大学工业会计本科；曾任香港华晨有限公司(中国)中国区项目财务经理；北京市房地产信托投资公司北京阜成门证券营业部财务主管，营业部副总经理；北京标旗生态环境集团董事财务总监；北京大华弘景期刊发行有限责任公司财务总监；北京新华在线信息技术有限责任公司财务总监；中国森林控股有限公司(香港联交所上市公司)税务总监及内审总监；现任博韩伟业(北京)科技有限公司董事兼财务总监，华鹏飞股份有限公司(300350)财务总监。

**监事会主席：**任军，1957年出生，籍贯北京，北京第二外国语学院本科学历，历任中国国际旅行社总社欧洲部销售经理，奥地利航空中国区销售总监，北京凯撒国际旅行社有限责任公司副总裁，凯撒同盛旅行社(集团)有限公司华北区总经理，现任凯撒同盛旅行社(集团)有限公司高级副总裁。

**监事：**徐森，男，1965年出生，籍贯安徽，曾任海南航空控股股份有限公司市场部副总经理，海南航空控股股份有限公司销售部副总经理，海航资产管理集团有限公司甘肃分公司总经理。

**职工监事：**周艳，1981年出生，籍贯山东，北京城市学院大专学历，历任北京凯撒国际旅行社有限责任公司票务部经理，凯撒同盛旅行社(集团)有限公司度假事业部副总经理，现任凯撒同盛旅行社(集团)有限公司交通事业部总经理。

**副总裁兼董事会秘书：**魏灵，女，1974年出生，西北大学经济学硕士学位，曾任北京凯撒国际旅行社有限责任公司财务总监，凯撒同盛旅行社(集团)有限公司副总裁、高级副总裁，海航凯撒旅游集团股份有限公司财务副总监，凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司执行总裁。

**副总裁：**李维军，男，1974 年出生，籍贯陕西省宝鸡市，西安财经学院本科。李维军先生在酒店运营管理、旅游地产、旅游科技等方面拥有丰富的经验，曾任海南海航国际酒店管理股份有限公司投资总裁，海南新生中彩科技有限公司董事长等，现任海南航旅投资控股有

限公司董事长。

副总裁：张蕤，女，1983年出生，籍贯北京，北京外国语大学本科学历，曾任北京凯撒国际旅行社有限责任公司市场总监，凯撒同盛旅行社(集团)有限公司华东区总经理，体育事业部总经理，海航体坛联合文化发展(北京)有限公司董事长，现任凯撒同盛旅行社(集团)有限公司副总裁，人资行政部总经理。

财务总监：薛强，男，1978年出生，硕士研究生学历，曾任北重阿尔斯通(北京)电气装备有限公司资金与税务经理；海航置业集团有限公司计划财务部总经理；北京海航置业有限公司财务总监；海航易生控股有限公司计划财务部总经理；海航易生控股有限公司总裁助理；亿利资源集团有限公司副总裁。

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 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 陈小兵    | 北京欧沛汶投资有限责任公司      | 执行董事       | 2001年11月14日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司 | 董事长        | 2016年07月18日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 瑞福世嘉投资股份有限公司       | 董事长        | 2011年10月19日 |        | 否             |
| 刘江涛    | 凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司 | 副董事长       | 2019年09月23日 |        | 否             |
| 刘江涛    | 瑞福世嘉投资股份有限公司       | 董事         | 2020年04月17日 |        | 否             |

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 |
|--------|-----------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 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    | 大新华（北京）会展控股有限公司       | 执行董事       | 2015年04月14日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司    | 董事         | 2019年12月05日 |        | 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         | 2012年01月13日 |        | 否             |
| 陈小兵    | 凯撒到家实业发展股份有限公司        | 董事长,经理     | 2016年02月15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 |
| 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 | 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司    | 董事长      | 2016年01月11日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 深圳马可亨罗科技有限公司       | 董事       | 2018年03月16日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 深圳市活力天汇科技股份有限公司    | 董事       | 2020年02月12日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 同盛世嘉投资股份有限公司       | 董事长      | 2015年07月20日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 易启行网络技术有限公司        | 董事长      | 2016年02月01日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 易食控股有限公司           | 董事       | 2019年11月25日 |  | 否 |
| 陈小兵 | 盈信世嘉网络技术有限公司       | 董事长      | 2015年10月19日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 北京凯撒国际旅行社有限责任公司    | 董事长      | 2020年01月02日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司 | 董事       | 2019年12月05日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 海南同盛世嘉免税集团有限公司     | 执行董事兼总经理 | 2019年11月28日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 凯撒体坛国际旅游服务控股有限公司   | 董事       | 2020年01月03日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司    | 董事       | 2014年07月18日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 易启行网络技术有限公司        | 董事       | 2016年02月01日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 易食控股有限公司           | 董事长      | 2019年11月11日 |  | 否 |
| 刘江涛 | 盈信世嘉网络技术有限公司       | 董事       | 2019年11月06日 |  | 否 |
| 刘志强 | 北京新华空港航空食品有限公司     | 董事       | 2014年04月10日 |  | 否 |
| 刘志强 | 广州动车组餐饮有限公司        | 董事长      | 2014年07月15日 |  | 否 |

|     |                    |        |             |  |   |
|-----|--------------------|--------|-------------|--|---|
| 刘志强 | 海南航空食品有限公司         | 董事     | 2016年11月30日 |  | 否 |
| 刘志强 | 新疆海航汉莎航空食品有限公司     | 董事     | 2012年08月25日 |  | 否 |
| 刘志强 | 易食控股有限公司           | 经理,董事  | 2019年11月11日 |  | 否 |
| 刘志强 | 易食纵横股份有限公司         | 董事     | 2011年07月20日 |  | 否 |
| 徐伟  | 海南海航饮品股份有限公司       | 董事长,董事 | 2020年01月02日 |  | 否 |
| 徐伟  | 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司 | 董事     | 2019年12月05日 |  | 否 |
| 赵欣  | 广东凯撒世嘉国际旅行社有限公司    | 经理     | 1995年12月08日 |  | 否 |
| 薛强  | 易食控股有限公司           | 董事     | 2019年11月11日 |  | 否 |
| 薛强  | 盈信世嘉网络技术有限公司       | 董事     | 2019年11月06日 |  | 否 |
| 张蕤  | 北京葆盈餐饮管理有限公司       | 董事     | 2019年11月14日 |  | 否 |
| 张蕤  | 北京合众世嘉商业咨询有限公司     | 董事长    | 2019年10月24日 |  | 否 |
| 张蕤  | 北京凯撒国际旅行社有限责任公司    | 监事     | 2019年11月26日 |  | 否 |
| 张蕤  | 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司 | 监事     | 2019年12月05日 |  | 否 |
| 张蕤  | 凯撒(北京)国际会议展览有限责任公司 | 董事     | 2020年02月29日 |  | 否 |
| 张蕤  | 凯撒体坛国际旅游服务控股有限公司   | 董事长,经理 | 2020年01月03日 |  | 否 |
| 张蕤  | 天津同盛品钛商业保理有限公司     | 董事长    | 2019年08月28日 |  | 否 |
| 张蕤  | 盈信世嘉网络技术有限公司       | 董事     | 2019年11月06日 |  | 否 |
| 任军  | 北京凯撒晟和国际旅行社有限公司    | 监事     | 2014年06月03日 |  | 否 |
| 周艳  | 北京凯撒航空服务有限公司       | 经理,董事  | 2020年01月03日 |  | 否 |

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年年度大会批准的每人每年7万元人民币；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 |
|-----|-------|----|----|------|--------------|--------------|
| 陈小兵 | 董事长   | 男  | 49 | 现任   | 59           | 否            |
| 刘江涛 | 执行董事长 | 男  | 42 | 现任   | 0            | 否            |
| 徐伟  | 副董事长  | 男  | 40 | 现任   | 5.6          | 否            |
| 陈威廉 | 董事    | 男  | 25 | 现任   | 0            | 否            |
| 赵欣  | 董事    | 女  | 53 | 现任   | 6.25         | 否            |
| 刘志强 | 董事    | 男  | 52 | 现任   | 60.84        | 否            |
| 曩麒  | 董事    | 男  | 37 | 现任   | 65.21        | 否            |
| 吴邦海 | 独立董事  | 男  | 78 | 现任   | 7            | 否            |
| 胡猛  | 独立董事  | 男  | 40 | 现任   | 7            | 否            |
| 程政  | 独立董事  | 男  | 56 | 现任   | 7            | 否            |
| 王冬美 | 独立董事  | 女  | 53 | 现任   | 7            | 否            |
| 任军  | 监事会主席 | 男  | 63 | 现任   | 4.92         | 否            |
| 徐森  | 监事    | 男  | 55 | 现任   | 44.3         | 否            |
| 周艳  | 职工监事  | 女  | 39 | 现任   | 2.7          | 否            |
| 刘江涛 | 首席执行官 | 男  | 42 | 现任   | 3.56         | 否            |
| 刘志强 | 总裁    | 男  | 52 | 现任   | 0            | 否            |
| 魏灵  | 副总裁   | 女  | 46 | 现任   | 21.34        | 否            |
| 李维军 | 副总裁   | 男  | 46 | 现任   | 42.21        | 否            |
| 张蕤  | 副总裁   | 女  | 37 | 现任   | 7.1          | 否            |
| 薛强  | 财务总监  | 男  | 42 | 现任   | 6            | 否            |
| 魏灵  | 董事会秘书 | 女  | 46 | 现任   | 0            | 否            |
| 张岭  | 董事长   | 男  | 43 | 离任   | 0            | 否            |
| 马逸雯 | 董事    | 女  | 51 | 离任   | 0            | 否            |
| 王来福 | 董事    | 男  | 64 | 离任   | 0            | 否            |

|     |        |    |    |    |        |    |
|-----|--------|----|----|----|--------|----|
| 吴昊  | 职工监事   | 男  | 35 | 离任 | 27.58  | 否  |
| 高玉娟 | 监事     | 女  | 39 | 离任 | 9.12   | 否  |
| 曩麒  | 首席执行官  | 男  | 37 | 离任 | 0      | 否  |
| 陈小兵 | 首席执行官  | 男  | 49 | 离任 | 0      | 否  |
| 陈小兵 | 总裁     | 男  | 49 | 离任 | 0      | 否  |
| 孙亚琦 | 财务总监   | 男  | 36 | 离任 | 31.62  | 否  |
| 靳婷  | 财务副总监  | 女  | 37 | 离任 | 19.53  | 否  |
| 江丽妮 | 副总裁兼董秘 | 女  | 37 | 离任 | 37.69  | 否  |
| 合计  | --     | -- | -- | -- | 482.57 | -- |

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）             | 24        |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 6,246     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 6,270     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 6,270     |
| 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                      | 2,499     |
| 销售人员                      | 2,641     |
| 技术人员                      | 243       |
| 财务人员                      | 223       |
| 行政人员                      | 336       |
| 管理人员                      | 328       |
| 合计                        | 6,270     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 研究生及以上                    | 120       |
| 本科                        | 1,736     |
| 大专及以下                     | 4,414     |
| 合计                        | 6,270     |

## 2、薪酬政策

为进一步辅助实现公司发展战略，全面落实薪酬分配的“价值原则、市场原则、业绩原则”，公司在对原有薪酬制度进行分析的基础上，结合行业及市场薪酬水平变化趋势，对薪酬制度进行了优化，使得公司整体的薪酬水平在市场上更具竞争力。根据岗位在公司的相对价值和岗位任职者的人岗匹配情况，并配套严格的绩效考核制度，坚持以岗定薪、业绩导向、利益相关的原则，对员工薪酬进行管理，激励员工积极进取，不断提升自身技能及能力，促进公司健康、稳定持续发展。

## 3、培训计划

通过整合公司内部培训资源，打破员工提升瓶颈，建立共享培训模式，打造一个针对性强，系统性强，创新性高的高效益学习型组织。充分发挥培训工作的“造血”功能，推动内部人才体系持续健康发展，启动内训师及凯撒微课堂体系建设；建立以后备人才为发展动力的人才培养体系，不断强化人才梯队建设；建立资源共享平台，强化学习进展跟踪及学习激励手段，逐步获取学习资源；从学历、资质及英语维度全面提升全员综合素质，持续优化干部员工素质。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 1,268,776.28  |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 30,233,772.71 |

## 第十节公司治理

### 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。

公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会以及管理层的职责明确，严格按照《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》履行各自职责，议事程序运作规范；针对关联交易、重大投资、募集资金、信息披露等事项，公司按照《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》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》等规定履行相应的审批程序并对涉及事项及时进行信息披露。

1、股东和股东大会：报告期内，公司共召开了6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

公司已建立健全的法人治理结构，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 | 1、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和山西幸运乐游国际旅行社有限公司的控股股权全部转让给无关联 | 已解决，具体内容详见公司在巨潮资讯网刊登的《关于股东完成解决同业竞争承诺的公告》。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  | <p>业的上游行业业务，在运作模式、收入来源、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的 一定期限内，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。</p> | <p>第三方；</p> <p>2、海南美兰机场旅游服务有限公司(原名为海南美兰机场国际旅行社有限责任公司)、吉林省旅游集团天玛商务服务有限公司(原名为吉林省旅游集团天马国际商务旅行社有限公司)将其旅行社业务进行关停，注销旅行社业务资质，并同步修订公司经营范围；</p> <p>3、2015 年重大资产重组完成后 48 个月内，大新华国际会议展览有限公司与凯撒同盛签订托管协议。</p> |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

#### 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                                                                             |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01%   | 2019 年 04 月 22 日 | 2019 年 04 月 23 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: 2019-018) |
| 2019 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 0.23%   | 2019 年 05 月 23 日 | 2019 年 05 月 24 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: 2019-032) |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.48%   | 2019 年 07 月 11 日 | 2019 年 07 月 12 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: 2019-052) |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.46%   | 2019 年 09 月 16 日 | 2019 年 09 月 17 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: 2019-070) |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00%   | 2019 年 10 月 14 日 | 2019 年 10 月 15 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: 2019-076) |

|                 |        |       |                  |                  |                                                                                 |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2019 年 11 月 15 日 | 2019 年 11 月 16 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （公告编号：2019-097） |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|

## 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及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 吴邦海               | 19           | 0         | 19           | 0         | 0       | 否                | 6        |
| 程政                | 19           | 0         | 19           | 0         | 0       | 否                | 6        |
| 胡猛                | 19           | 0         | 19           | 0         | 0       | 否                | 6        |
| 王冬美               | 19           | 0         | 19           | 0         | 0       | 否                | 6        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

2019年度，独立董事按时参加公司董事会及股东大会等现场会议，并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，关注媒体宣传报道，及时获悉公司的运行动态，就公司募集资金使用、关联交易、对外担保、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，对公司设立免税业务管理平台、收购康泰旅行社有限公司等重大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。2019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、2019年9月27日，公司董事会提名委员会对第九届董事会董事候选人陈小兵先生、马逸雯女士、陈威廉先生、赵欣女士、曩麒先生、刘志强先生、徐伟先生、吴邦海先生、胡猛先生、程政先生、王冬美女士的相关任职资格进行了审查，公司第八届董事会第六十四次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，同意提名陈小兵先生、马逸雯女士、陈威廉先生、赵欣女士、曩麒先生、刘志强先生、徐伟先生为公司非独立董事候选人，提名吴邦海先生、胡猛先生、程政先生、王冬美女士为公司独立董事候选人。

2、2019年10月15日，公司董事会提名委员会对陈小兵先生、徐伟先生、刘志强先生、张蕤女士、魏灵女士的相关任职资格进行了审查，公司第九届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第九届董事会董事长、副董事长的议案》，同意选举陈小兵先生为公司董事长、徐伟先生为公司副董事长，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任陈小兵先生为公司首席执行官、法定代表人，聘任刘志强先生为公司总裁，聘任张蕤女士为公司副总裁，聘任魏灵为公司董事会秘书。

3、2019年10月25日，公司董事会提名委员会对刘江涛先生、薛强先生的相关任职资格进行了审查，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任刘江涛先生为公司首席执行官，聘任薛强先生为公司财务总监。

4、2019年10月30日，公司董事会提名委员会对第九届董事会董事候选人刘江涛先生的相关任职资格进行了审查，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于更换公司董事的议案》，同意提名刘江涛先生为第九届董事会董事候选人。

### (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

| 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 因公司自身业务与关联方业务存在一定的关联性，且公司在所处行业地位和关联方在其所处的行业地位决定了关联交易频率较高。报告期内，公司已对 2019 年度日常关联交易的实际发生情况进行实时监控并在报告期内履行相关披露程序，公司于 2019 年 8 月第八届董事会第六十三次会议和 2019 年 12 月第九届董事会第六次会议两次调增日常关联交易额度，但鉴于公司下属分子公司较多，关联交易统计工作量较大，导致公司 2019 年度日常关联交易仍存在部分超额现象，未能及时履行董事会及股东大会审议程序和信息披露。公司将在披露定期报告时及时对超额部分进行追认，并后续将进一步加强关联方及日常关联交易的管控工作。 |  |

### 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2020 年 04 月 29 日                                                         |                                                                         |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，《2019 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 | 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 |

|                |                                                                                                                                                             |                                                                                                           |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。重要缺陷：对于高风险的领域（例如：现金管理）没有岗位分离；没有进行及时的到账（账-实或账-账）；存在没有经过授权/审批的业务操作；没有遵循会计操作准则也没有补偿性控制；资产管理不当导致实际损失。一般缺陷：财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 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 2019 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 2019 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） |                                                                                                                                                             | 1                                                                                                         |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                             | 1                                                                                                         |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                             | 0                                                                                                         |

## 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <p>我们提醒内部控制审计报告使用者关注非财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>公司于 2019 年 8 月第八届董事会第六十三次会议和 2019 年 12 月第九届董事会第六次会议两次调增日常关联交易额度，对 2019 年度日常关联交易的实际发生情况进行实时监控并履行相关披露程序，但鉴于公司下属分子公司较多，关联交易统计工作量较大，公司 2019 年度日常关联交易仍存在部分超额现象，未能及时履行董事会及股东大会审议程序和信息披露。</p> <p>此外，我们提醒内部控制审计报告使用者关注财务报告内部控制重要缺陷：公司为保障持续经营需要，应收债权余额持续偏高，关联方余额占比较大，且存在部分逾期的情况；同时，公司为成本控制提前购买资源，预付款余额相应增加，但存在部分因最终未能履约而退回款项的情形，公司客户、供应商管理工作有待加强。</p> <p>我们关注到公司管理层已经识别出上述缺陷，并采取了适当的整改措施，且已如实反映在企业内部控制评价报告中。</p> <p>上述内容不影响已对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。</p> |                                                                                  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2020 年 04 月 29 日                                                                 |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ，《2019 年内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 带强调事项段无保留意见                                                                      |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是                                                                                |

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

## 第十一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

是

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称                                              | 债券简称                                                                                                                                                                                                          | 债券代码   | 发行日              | 到期日              | 债券余额（万元） | 利率    | 还本付息方式                                                    |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|----------|-------|-----------------------------------------------------------|
| 海航凯撒旅游集团股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券              | 17 凯撒 03                                                                                                                                                                                                      | 112532 | 2017 年 06 月 16 日 | 2022 年 06 月 16 日 | 70,000   | 7.20% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                    | 深圳证券交易所                                                                                                                                                                                                       |        |                  |                  |          |       |                                                           |
| 投资者适当性安排                                          | 面向合格投资者                                                                                                                                                                                                       |        |                  |                  |          |       |                                                           |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                   | 公司委托中国结算深圳分公司支付公司债券“17 凯撒 03”在 2018 年 6 月 16 日至 2019 年 6 月 15 日期间的利息，债权登记日为 2019 年 6 月 15 日，每手（面值 1,000 元）付息金额为人民币 72.00 元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券持有人每手实际取得的利息为 57.60 元，扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）每手实际取得的利息为 64.80 元。 |        |                  |                  |          |       |                                                           |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 附第三年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，截至本报告出具日未达到以上条款执行条件。                                                                                                                                                               |        |                  |                  |          |       |                                                           |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人：                |              |      |                             |     |        |       |              |
|-------------------------|--------------|------|-----------------------------|-----|--------|-------|--------------|
| 名称                      | 中信建投证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市东城区朝内大街 2 号楼凯恒中心 B 座 2 层 | 联系人 | 吴云超、孙康 | 联系人电话 | 010-85130424 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： |              |      |                             |     |        |       |              |

|                                                          |             |      |                           |
|----------------------------------------------------------|-------------|------|---------------------------|
| 名称                                                       | 中诚信证券评估有限公司 | 办公地址 | 上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室 |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用         |      |                           |

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                                 |                                                                                                                                                      |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序              | 根据公司 2017 年 6 月 14 日公告的公司债券募集说明书的相关内容，公司拟用 5 亿元偿还中国农业银行海口海秀支行的银行短期借款，并拟用其余部分补充流动资金，改善公司资金状况。截至 2017 年 12 月 31 日，公司债券募集资金已按照募集说明书中披露的用途于 2017 年度使用完毕。 |
| 年末余额（万元）                        | 1.01                                                                                                                                                 |
| 募集资金专项账户运作情况                    | 无                                                                                                                                                    |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                                                                                                                                                    |

### 四、公司债券信息评级情况

公司于2019年7月1日披露了中诚信证券评估有限公司出具的《海航凯撒旅游集团股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券跟踪评级报告（2019）》，评级结果为信用等级AA，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司将于2020年6月30日前披露资信评级机构根据报告期情况对公司债券作出的最新跟踪评级，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），请投资者关注。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次公司债券无增信机制。

本次公司债券偿债计划为：在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券的付息日为2018年6月16日至2022年每年的6月16日。若投资者第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2018年至2020年每年的6月16日。本次债券到期一次还本。若投资者第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2020年6月16日。

本次公司债券偿债保障措施为：

- （1）制定《债券持有人会议规则》；
- （2）聘请债券受托管理人；
- （3）设立专门的偿付工作小组；
- （4）严格的信息披露；
- （5）制定并严格执行资金管理计划；

(6) 其他偿债保障措施;

(7) 设立募集资金专户和专项偿债账户。

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

公司设置了专项偿债账户，因报告期内未发生本息偿付，所以不存在账户资金提取情况，与募集说明书的相关承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

中信建投证券股份有限公司作为“17凯撒03”的受托管理人，于报告期内严格按照《募集说明书》及《受托管理人协议》等规定和约定履行了债券受托管理人的各项职责。报告期内，受托管理人不存在履行职责时可能存在利益冲突情形。受托管理人于2019年6月27日披露2018年度受托管理事务报告，于2019年9月17日就海航旅游集团有限公司计划减持事项披露临时受托管理事务报告，于2019年9月27日就海航旅游集团有限公司被动减持公司股份，并成为公司第二大股东事项披露临时受托管理事务报告，于2020年1月10日就公司名称变更事项披露临时受托管理事务报告。根据公司《募集说明书》及《受托管理人协议》等规定和约定，受托管理人应于2019年6月30日前向市场公告2018年度受托管理事务报告，预计披露地址：北京市朝阳区安立路66号4号楼。预计披露网站：[www.szse.cn](http://www.szse.cn)。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 2019 年    | 2018 年   | 同期变动率    |
|---------------|-----------|----------|----------|
| 息税折旧摊销前利润     | 29,263.14 | 47,901.8 | -38.91%  |
| 流动比率          | 103.55%   | 157.93%  | -54.38%  |
| 资产负债率         | 60.26%    | 60.89%   | -0.63%   |
| 速动比率          | 101.97%   | 157.48%  | -55.51%  |
| EBITDA 全部债务比  | 7.45%     | 12.90%   | -5.45%   |
| 利息保障倍数        | 2.66      | 3.36     | -20.83%  |
| 现金利息保障倍数      | -3.52     | 4.1      | -185.85% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.54      | 3.76     | -32.45%  |
| 贷款偿还率         | 90.23%    | 92.64%   | -2.41%   |
| 利息偿付率         | 100.00%   | 100.00%  | 0.00%    |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、流动比率同比下降54.38%，主要系长期负债划分短期负债，导致流动负债增长所致。
- 2、速动比率同比下降55.51%，主要系长期负债划分短期负债，导致流动负债增长所致。
- 3、息税折旧摊销前利润同比下降38.91%，主要系当年融资额减少导致计提利息费用缩减所致。
- 4、现金利息保障倍数同比下降185.85%，主要系支付业务预付款所致。
- 5、EBITDA利息保障倍数同比下降32.45%，主要系业务规模缩紧，利润下降所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2019年12月31日，公司获得银行授信总额为70,194.5万元。截止报告出具日，到期贷款项目本金及利息已归还。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行了公司债券募集说明书相关的约定和承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

1、公司原控股股东海航旅游集团有限公司及其一致行动人海航航空集团有限公司此前合计持有公司243,144,483股股份（约占公司总股本的30.28%），公司于2019年9月16日发布《海航凯撒旅游集团股份有限公司关于控股股东及其一致行动人减持计划的预披露公告》，海航旅游计划在未来6个月内以集中竞价交易或大宗交易方式合计减持发行人股份不超过48,185,576股（含海航旅游二级市场增持取得的5,561股股份），即减持不超过发行人总股本的6.0007%。截至本报告披露日，该减持计划已完成，海航旅游该次累计减持30,205,000股股份，占公司总股本3.76%。

2、公司于2019年9月24日收到原控股股东海航旅游集团有限公司通知，其质押给宏信证券有限责任公司的上市公司股票因涉及违约被采取违约处置，该次交易完成后，凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司及其一致行动人成为公司第一大股东；海航旅游及其一致行动人为公司第二大股东。

3、公司第九届董事会第三次会议，审议通过《关于拟变更公司名称的议案》，董事会同意变更公司名称，并提请股东大会授权办理变更公司名称等事项的相关手续，本次变更事项于2019年11月经公司临时股东大会审议批准，于2019年12月完成工商行政管理机关办理工商变更登记手续。2019年12月，公司召开第九届董事会第七次会议审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，公司董事会同意将证券简称“凯撒旅游”变更为“凯撒旅业”；英文简称由

“HNA CAISSA”变更为“CAISSA TOURISM”，证券代码“000796”保持不变。

上述重大事项已在临时报告中披露，详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

## 第十二节 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 | 2020 年 04 月 28 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[2020]170016 号 |
| 注册会计师姓名  | 李 慧 刘健生            |

审计报告正文

## 审计报告

众环审字[2020]170016号

凯撒同盛发展股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了凯撒同盛发展股份有限公司（以下简称“凯撒旅业”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯撒旅业2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯撒旅业，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）关联方关系及其交易

关键审计事项

该事项在审计中是如何应对的

公司关联方数量较多，存在与关联方之间涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易，如 1、我们评估并测试了公司识别和披露关联方关联方租赁、向关联公司配餐、向关联公司采关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复购运输服务和销售旅游产品等，详见附注十一。核关联方清单、定期执行关联方对账并对对账由于关联方交易金额重大，公司存在未能在财差异进行跟进等。

务报表附注中完整披露所有的关联方关系和关 2、我们获取了管理层提供的关联方清单，实

关联方交易的风险，因此我们将关联方关系及其施了以下程序：

交易披露的完整性作为关键审计事项。

（1）将其与财务系统中导出的关联方清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；

（2）检查重大的销售、采购和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方。

3、我们获取了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：

（1）将其与财务记录进行核对；

（2）抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；

（3）抽样函证关联方交易发生额及余额。

4、我们将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。

## （二）对外投资从其他权益工具投资转权益法核算实现的投资收益

| 关键审计事项                                                                                                                         | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 如财务报表附注六、11长期股权投资所述，凯撒旅业对易生金服控股集团有限公司（简称“易生金服”）委派董事，参与其经营决策，能够对其产生重要影响，该项核算的转换后形成投资收益12,405,445.62元，对净利润影响重大，因此我们将该事项作为关键审计事项。 | 1、检查管理层对第三方支付业务的经营规划；<br>2、检查公司对易生金服委派董事的文件；<br>3、检查易生金服股东会和董事会同意凯撒旅业委派董事的文件；<br>4、复核凯撒旅业对该事项的处理是否符合企业会计准则的规定。 |

## 四、其他信息

凯撒旅业管理层对其他信息负责。其他信息包括凯撒旅业2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

凯撒旅业管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估凯撒旅业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯撒旅业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯撒旅业的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凯撒旅业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯撒旅业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就凯撒旅业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）：\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

李 慧

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘健生

中国 武汉

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：凯撒同盛发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 843,639,081.20   | 1,527,398,276.84 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 2,847,481.86     | 388,805.00       |
| 应收账款                   | 1,000,569,715.65 | 1,003,916,459.15 |
| 应收保理业务款                | 198,990,000.00   |                  |
| 应收款项融资                 | 46,924,634.32    |                  |
| 预付款项                   | 1,591,598,574.63 | 726,424,867.31   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 170,100,442.47   | 184,979,609.18   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   | 2,676,162.91     | 521,630.79       |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 25,819,852.48    | 13,242,764.73    |
| 合同资产                   |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  | 174,697,635.37   |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 33,874,359.20    | 950,187,228.43   |
| 流动资产合计                 | 3,914,364,141.81 | 4,581,235,646.01 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |
| 债权投资                   |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  | 850,702,469.86   |
| 其他债权投资                 |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 817,418,356.99   | 23,395,794.53    |
| 其他权益工具投资               | 1,185,871,588.20 |                  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 11,001,225.50    | 78,392,209.85    |
| 固定资产                   | 228,043,650.86   | 253,540,679.47   |
| 在建工程                   | 22,641.51        | 3,704,942.97     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 使用权资产                  |                  |                  |
| 无形资产                   | 133,208,657.94   | 135,240,253.13   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 140,393,029.31   | 126,149,928.04   |
| 长期待摊费用                 | 26,587,553.42    | 13,950,882.60    |
| 递延所得税资产                | 25,394,206.84    | 28,370,437.67    |
| 其他非流动资产                | 32,652,782.10    | 5,278,140.99     |
| 非流动资产合计                | 2,600,593,692.67 | 1,518,725,739.11 |
| 资产总计                   | 6,514,957,834.48 | 6,099,961,385.12 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 683,594,283.23   | 715,343,781.28   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 985,413,395.88   | 827,675,477.76   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        | 598,520,660.73   | 624,607,584.51   |
| 合同负债        |                  |                  |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 98,357,729.70    | 92,921,753.48    |
| 应交税费        | 31,717,716.05    | 40,490,422.50    |
| 其他应付款       | 623,960,668.36   | 355,295,897.25   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 65,909,532.49    | 67,009,343.73    |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  | 160,210,503.99   |
| 一年内到期的非流动负债 | 720,969,390.60   | 44,384,654.05    |
| 其他流动负债      | 37,807,232.02    | 39,801,223.93    |
| 流动负债合计      | 3,780,341,076.57 | 2,900,731,298.75 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 278,750.00       |                  |
| 应付债券        |                  | 696,635,030.15   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 103,199,221.98   | 111,988,477.53   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 4,597,245.10     | 5,049,962.85     |
| 递延所得税负债     | 37,486,953.52    |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 145,562,170.60   | 813,673,470.53   |
| 负债合计        | 3,925,903,247.17 | 3,714,404,769.28 |
| 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          | 634,202,911.07   | 645,610,319.61   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 65,607,946.58    | 7,033,810.05     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 63,942,161.85    | 63,942,161.85    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 824,805,709.91   | 697,160,176.15   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,391,558,987.41 | 2,216,746,725.66 |
| 少数股东权益        | 197,495,599.90   | 168,809,890.18   |
| 所有者权益合计       | 2,589,054,587.31 | 2,385,556,615.84 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,514,957,834.48 | 6,099,961,385.12 |

法定代表人：刘江涛

主管会计工作负责人：薛强

会计机构负责人：潘敏琳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 692,280.64       | 2,962,747.80     |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 12,324.00        | 48,000.00        |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 218,958,735.10   | 613,306,719.77   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   | 30,549,711.61    | 31,120,753.41    |
| 存货                     |                  |                  |
| 合同资产                   |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  | 916,430,684.94   |
| 流动资产合计                 | 219,663,339.74   | 1,532,748,152.51 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 债权投资                   |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  | 840,700,900.40   |
| 其他债权投资                 |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 2,067,492,814.25 | 1,383,448,072.76 |
| 其他权益工具投资               | 1,174,063,305.97 |                  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 89,482.61        | 229,901.90       |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 使用权资产                  |                  |                  |
| 无形资产                   |                  |                  |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                | 1,164,663.29     | 1,192,205.09     |
| 非流动资产合计                | 3,242,810,266.12 | 2,225,571,080.15 |
| 资产总计                   | 3,462,473,605.86 | 3,758,319,232.66 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 5,268.07         | 5,268.07         |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 1,391,134.04     | 1,223,411.46     |
| 应交税费        | 5,632,490.08     | 2,953,264.30     |
| 其他应付款       | 1,137,242,079.01 | 1,472,717,148.25 |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 1,243,329.14     | 1,243,329.14     |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 697,609,030.15   |                  |
| 其他流动负债      | 27,860,000.00    | 27,860,000.00    |
| 流动负债合计      | 1,869,740,001.35 | 1,504,759,092.08 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  | 696,635,030.15   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 37,122,475.57    |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 37,122,475.57    | 696,635,030.15   |
| 负债合计        | 1,906,862,476.92 | 2,201,394,122.23 |
| 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        | 852,433,043.54   | 852,433,043.54   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 57,486,943.74    |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 61,581,419.25    | 61,581,419.25    |
| 未分配利润      | -218,890,535.59  | -160,089,610.36  |
| 所有者权益合计    | 1,555,611,128.94 | 1,556,925,110.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,462,473,605.86 | 3,758,319,232.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2019 年度          | 2018 年度          |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 6,035,553,540.91 | 8,179,620,906.93 |
| 其中：营业收入             | 6,035,553,540.91 | 8,179,620,906.93 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 5,889,323,299.24 | 7,822,542,073.40 |
| 其中：营业成本             | 4,805,039,755.25 | 6,699,218,032.02 |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额   |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 15,016,378.88    | 19,361,720.32    |
| 销售费用                | 718,500,480.77   | 722,459,623.91   |
| 管理费用                | 237,949,988.84   | 251,849,087.02   |
| 研发费用                | 15,708,507.80    | 17,562,505.10    |
| 财务费用                | 97,108,187.70    | 112,091,105.03   |
| 其中：利息费用             | 110,033,019.15   | 127,442,432.07   |
| 利息收入                | 22,169,945.42    | 35,540,418.46    |
| 加：其他收益              | 11,736,918.09    | 12,744,059.39    |
| 投资收益（损失以“－”号填<br>列） | 72,577,355.33    | 15,460,677.89    |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 15,000,772.16  | -678,005.92    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -23,977,318.99 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     |                | -82,981,194.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -1,064,789.53  | -33,602.17     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 205,502,406.57 | 302,268,774.36 |
| 加：营业外收入               | 2,036,779.21   | 1,146,731.79   |
| 减：营业外支出               | 4,496,125.25   | 2,900,979.07   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 203,043,060.53 | 300,514,527.08 |
| 减：所得税费用               | 50,843,717.96  | 81,908,015.30  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 152,199,342.57 | 218,606,511.78 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 153,806,952.81 | 218,606,511.78 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,607,610.24  |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 125,652,695.93 | 194,142,235.88 |
| 2.少数股东损益              | 26,546,646.64  | 24,464,275.90  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -38,628,113.62 | 10,593,731.51  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -38,160,959.44 | 10,593,731.51  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -39,448,054.88 |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其         |                |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 他综合收益                   |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        | -38,358,028.47 |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                |                |
| 5.其他                    | -1,090,026.41  |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      | 1,287,095.44   | 10,593,731.51  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | 102,370.42     | 191,358.93     |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |                |
| 7.现金流量套期储备              |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额            | 1,184,725.02   | 10,402,372.58  |
| 9.其他                    |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | -467,154.18    |                |
| 七、综合收益总额                | 113,571,228.95 | 229,200,243.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 87,491,736.49  | 204,735,967.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 26,079,492.46  | 24,464,275.90  |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| (一) 基本每股收益              | 0.1565         | 0.2418         |
| (二) 稀释每股收益              | 0.1565         | 0.2418         |

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：薛强

会计机构负责人：潘敏琳

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 8,804,955.29   | 17,018,039.88  |
| 减：营业成本                        | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                         | 571,324.68     | 520,770.15     |
| 销售费用                          |                |                |
| 管理费用                          | 25,863,902.89  | 28,996,235.57  |
| 研发费用                          |                |                |
| 财务费用                          | 52,300,653.24  | 55,091,284.68  |
| 其中：利息费用                       | 52,288,890.62  | 55,090,668.43  |
| 利息收入                          | 6,157.32       | 11,159.99      |
| 加：其他收益                        |                | 400,000.00     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -4,143,268.85  | 14,773,275.83  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 12,405,445.62  |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 7,841,281.56   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -5,066,229.70  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | -66,232,912.81 | -57,483,204.39 |
| 加：营业外收入                       | 138.70         |                |
| 减：营业外支出                       |                | 49,800.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | -66,232,774.11 | -57,533,004.39 |
| 减：所得税费用                       |                |                |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | -66,232,774.11  | -57,533,004.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | -66,232,774.11  | -57,533,004.39 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |                 |                |
| 五、其他综合收益的税后净额           | -39,113,581.21  |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      | -39,202,464.59  |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                 |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                 |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        | -39,202,464.59  |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                 |                |
| 5.其他                    |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 88,883.38       |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | 88,883.38       |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                 |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                 |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                 |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                 |                |
| 7.现金流量套期储备              |                 |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |                 |                |
| 9.其他                    |                 |                |
| 六、综合收益总额                | -105,346,355.32 | -57,533,004.39 |
| 七、每股收益：                 |                 |                |
| （一）基本每股收益               |                 |                |

## (二) 稀释每股收益

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年度          | 2018 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 7,833,522,441.36 | 8,957,134,710.17 |
| 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  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  | 467,555.00       |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 947,464.90       | 4,411,272.03     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 603,797,002.81   | 649,109,439.98   |
| 经营活动现金流入小计      | 8,438,734,464.07 | 9,610,655,422.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 6,885,405,966.41 | 7,625,396,353.70 |
| 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  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付保理业务本金        | 201,000,000.00   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 652,016,054.39   | 626,098,357.56   |
| 支付的各项税费         | 137,259,660.81   | 196,789,987.17   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 968,002,036.13   | 936,222,301.48   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计                | 8,843,683,717.74 | 9,384,506,999.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -404,949,253.67  | 226,148,422.27   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 905,000,000.00   | 3,450,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               | 45,009,178.08    | 3,352,671.88     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 900,380.95       | 209,678.89       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 141,092,489.91   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 10,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 1,092,002,048.94 | 17,012,350.77    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 77,611,115.91    | 62,027,863.46    |
| 投资支付的现金                   | 1,043,701,837.24 | 13,100,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 25,617,001.67    | 19,008.33        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 44,210,055.67    | 911,555,088.03   |
| 投资活动现金流出小计                | 1,191,140,010.49 | 986,701,959.82   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -99,137,961.55   | -969,689,609.05  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 17,000.00        | 182,000.00       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 17,000.00        | 182,000.00       |
| 取得借款收到的现金                 | 675,317,924.19   | 335,706,371.94   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 100,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 675,334,924.19   | 435,888,371.94   |
| 偿还债务支付的现金                 | 707,979,645.82   | 420,411,194.96   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 115,162,842.18   | 103,239,248.62   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 7,223,434.34     | 1,960,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 35,549,999.98    | 61,665,647.02    |
| 筹资活动现金流出小计                | 858,692,487.98   | 585,316,090.60   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -183,357,563.79  | -149,427,718.66  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的          | -698,610.48      | 2,599,697.13     |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 影响             |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -688,143,389.49  | -890,369,208.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,449,724,970.51 | 2,340,094,178.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 761,581,581.02   | 1,449,724,970.51 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年度          | 2018 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            |                  | 8,228,177.83     |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,013,229,092.09 | 996,474,740.45   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,013,229,092.09 | 1,004,702,918.28 |
| 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           | 10,021,786.66    | 17,193,543.06    |
| 支付的各项税费                   | 88,192.00        | 276,424.80       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 924,687,584.59   | 44,897,461.22    |
| 经营活动现金流出小计                | 934,797,563.25   | 62,367,429.08    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 78,431,528.84    | 942,335,489.20   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 955,156,100.00   | 4,772,629.66     |
| 取得投资收益收到的现金               | 47,704,115.79    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,511.10         |                  |
| 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            |                  | 10,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 1,002,861,726.89 | 14,772,629.66    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                  | 14,888.00        |
| 投资支付的现金                   | 1,033,161,202.89 | 4,518,383.18     |
| 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            |                  | 900,000,000.00   |

|                    |                  |                 |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计         | 1,033,161,202.89 | 904,533,271.18  |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -30,299,476.00   | -889,760,641.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金          |                  |                 |
| 取得借款收到的现金          |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计         |                  |                 |
| 偿还债务支付的现金          |                  |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 50,402,520.00    | 50,921,093.75   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                  |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 50,402,520.00    | 50,921,093.75   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -50,402,520.00   | -50,921,093.75  |
| 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     | -2,270,467.16    | 1,653,753.93    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 2,962,747.80     | 1,308,993.87    |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 692,280.64       | 2,962,747.80    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年度        |        |  |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
|----------|----------------|--------|--|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                |           |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计               |
| 一、上年期末余额 | 803,000,258.00 |        |  |  | 645,610,319.61 |           | 7,033,810.05   |          | 63,942,161.85 |                | 697,160,176.15 |    | 2,216,746,725.66 | 168,809,890.18      | 2,385,556,615.84 |
| 加：会计政策变更 |                |        |  |  |                |           | -3,264,904.03  |          |               |                | 103,337,729.13 |    | 100,072,825.10   | -295,299.41         | 99,777,525.69    |
| 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 |  |  | 645,610,319.61 |  | 3,768,906.02   |  | 63,942,161.85 |  | 800,497,905.28  |  | 2,316,819,550.76 | 168,514,590.77 | 2,485,334,141.53 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |  |  | -11,407,408.54 |  | 61,839,040.56  |  |               |  | 24,307,804.63   |  | 74,739,436.65    | 28,981,009.13  | 103,720,445.78   |  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                |  | -38,160,959.44 |  |               |  | 125,652,695.93  |  | 87,491,736.49    | 26,079,492.46  | 113,571,228.95   |  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  | -11,407,408.54 |  |                |  |               |  |                 |  | -11,407,408.54   | 7,369,675.30   | -4,037,733.24    |  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  | 7,369,675.30   | 7,369,675.30     |  |
| 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                 |                |  |  | -11,407,408.54 |  |                |  |               |  |                 |  | -11,407,408.54   |                | -11,407,408.54   |  |
| (三)利润分配               |                |  |  |                |  |                |  |               |  | -1,344,891.30   |  | -1,344,891.30    | -4,468,158.63  | -5,813,049.93    |  |
| 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       |                |  |  |                |  |                |  |               |  |                 |  |                  | -3,185,000.00  | -3,185,000.00    |  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                |  |                |  |               |  | -1,344,891.30   |  | -1,344,891.30    | -1,283,158.63  | -2,628,049.93    |  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |                |  | 100,000,000.00 |  |               |  | -100,000,000.00 |  |                  |                |                  |  |

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  | 100,000.00    |  |               |  | -100,000.00    |  |                  |                |                  |
| 6. 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 |  |  |  | 634,202,911.07 |  | 65,607,946.58 |  | 63,942,161.85 |  | 824,805,709.91 |  | 2,391,558,987.41 | 197,495,599.90 | 2,589,054,587.31 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2018 年年度       |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
|--------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|-----------------|------------------|
|              | 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<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                 | 小计               |
| 优先<br>股      |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 一、上年期末<br>余额 | 803,000,258.00 |         |    |  | 645,610,319.61 |           | -3,559,921.46  |          | 63,942,161.85 |                | 505,562,917.64 |    | 2,014,555,735.64 | 174,760,158.55  | 2,189,315,894.19 |
| 加：会计<br>政策变更 |                |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 前期<br>差错更正   |                |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 同一<br>控制下企业合 |                |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 并                     |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 803,000,258.00 |  |  |  | 645,610,319.61 |  | -3,559,921.46 |  | 63,942,161.85 |  | 505,562,917.64 |  | 2,014,555,735.64 | 174,760,158.55 | 2,189,315,894.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  | 10,593,731.51 |  |               |  | 191,597,258.51 |  | 202,190,990.02   | -5,950,268.37  | 196,240,721.65   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 10,593,731.51 |  |               |  | 194,142,235.88 |  | 204,735,967.39   | 24,464,275.90  | 229,200,243.29   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  | 182,000.00     | 182,000.00       |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  | 182,000.00     | 182,000.00       |
| 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      |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -2,544,977.37  |  | -2,544,977.37    | -30,596,544.27 | -33,141,521.64   |
| 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        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                  | -28,082,409.13 | -28,082,409.13   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -2,544,977.37  |  | -2,544,977.37    | -2,514,135.14  | -5,059,112.51    |
| （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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 6. 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 |  |  |  | 645,610,319.61 |  | 7,033,810.05 |  | 63,942,161.85 |  | 697,160,176.15 |  | 2,216,746,725.66 | 168,809,890.18 | 2,385,556,615.84 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2019 年度        |        |     |    |                |           |               |          |               |                 |    |                  |
|--------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|---------------|----------|---------------|-----------------|----|------------------|
|              | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益    | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润       | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|              |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |               |          |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余<br>额 | 803,000,258.00 |        |     |    | 852,433,043.54 |           |               |          | 61,581,419.25 | -160,089,610.36 |    | 1,556,925,110.43 |
| 加：会计政<br>策变更 |                |        |     |    |                |           | -3,399,475.05 |          |               | 107,431,848.88  |    | 104,032,373.83   |
| 前期<br>差错更正   |                |        |     |    |                |           |               |          |               |                 |    |                  |
| 其他           |                |        |     |    |                |           |               |          |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余      | 803,000,258.00 |        |     |    | 852,433,043.54 |           | -3,399,475.05 |          | 61,581,419.25 | -52,657,761.48  |    | 1,660,957,842.30 |

|                       |          |  |  |  |        |  |                |  |       |                 |  |                 |
|-----------------------|----------|--|--|--|--------|--|----------------|--|-------|-----------------|--|-----------------|
| 额                     | 0,258.00 |  |  |  | 043.54 |  | 75.05          |  | 19.25 | ,761.48         |  | 484.26          |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |          |  |  |  |        |  | 60,886,418.79  |  |       | -166,232,774.11 |  | -105,346,355.32 |
| （一）综合收益总额             |          |  |  |  |        |  | -39,113,581.21 |  |       | -66,232,774.11  |  | -105,346,355.32 |
| （二）所有者投入和减少资本         |          |  |  |  |        |  |                |  |       |                 |  |                 |
| 1．所有者投入的普通股           |          |  |  |  |        |  |                |  |       |                 |  |                 |
| 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                  |          |  |  |  |        |  |                |  |       |                 |  |                 |
| （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          |          |  |  |  |        |  | 100,000,000.00 |  |       | -100,000,000.00 |  |                 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益     |          |  |  |  |        |  |                |  |       |                 |  |                 |
| 5．其他综合收               |          |  |  |  |        |  | 100,000,       |  |       | -100,00         |  |                 |

|          |                |  |  |  |                |               |  |               |                 |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 益结转留存收益  |                |  |  |  |                | 000.00        |  |               | 0,000.00        |  |                  |
| 6. 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 |  |  |  | 852,433,043.54 | 57,486,943.74 |  | 61,581,419.25 | -218,890,535.59 |  | 1,555,611,128.94 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年年度       |         |         |    |                |           |            |      |               |                 |    |                  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公<br>积      | 未分配利<br>润       | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |      |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 803,000,258.00 |         |         |    | 852,433,313.54 |           |            |      | 61,581,419.25 | -102,556,605.97 |    | 1,614,458,384.82 |
| 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 |         |         |    | 852,433,313.54 |           |            |      | 61,581,419.25 | -102,556,605.97 |    | 1,614,458,384.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |         |         |    | -270.00        |           |            |      |               | -57,533,004.39  |    | -57,533,274.39   |
| (一)综合收益总额             |                |         |         |    |                |           |            |      |               | -57,533,004.39  |    | -57,533,004.39   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |         |         |    | -270.00        |           |            |      |               |                 |    | -270.00          |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |         |         |    |                |           |            |      |               |                 |    |                  |
| 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              |                |  |  |  | -270.00        |  |  |  |               |                 |  | -270.00          |
| (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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 6. 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 |  |  |  | 852,433,043.54 |  |  |  | 61,581,419.25 | -160,089,610.36 |  | 1,556,925,110.43 |

### 三、公司基本情况

凯撒同盛发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“凯撒旅业”）系易食集团股

份有限公司（以下简称“易食股份”）、海航凯撒旅游集团股份有限公司（以下简称“凯撒旅游”）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。本公司注册地址为陕西省宝鸡市渭滨区经二路155号，现总部位于北京市朝阳区西大望路21号合生汇写字楼4层。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主营业务为旅游服务和航空、铁路餐饮服务及系统集成等。

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及高铁旅客等。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。本公司的母公司本年由海航旅游集团有限公司（以下简称“海航旅游集团”）变更为凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司（以下简称“凯撒世嘉股份公司”）；

本公司最终控制方本年由海南省慈航公益基金会变更为为陈小兵先生。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加7户，减少9户，详见本附注七“合并范围的变更”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

预计未期间，本公司能够保持持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注（四）、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注（四）、33“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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

正常营业周期是指本集团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。本集团正常营业周期超过一年外，其余以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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、CAISSA JAPAN株式会社.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、英镑、日元为其记账本位币。本集团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“合并财务报表的编制方法”（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、14“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。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### 1. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

本集团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

本集团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

在本集团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。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 1. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 1. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 1. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### 1. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

### 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目     | 确定组合的依据             |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行。      |
| 商业承兑汇票 | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。 |

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目           | 确定组合的依据                   |
|--------------|---------------------------|
| 组合1：非关联方组合   | 本组合以非关联方应收款项的账龄作为信用风险特征。  |
| 组合2：合并外关联方组合 | 本组合以合并范围外关联方应收款项作为信用风险特征。 |
| 组合3：合并内关联方组合 | 本组合为本公司合并范围内关联方款项。        |

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目           | 确定组合的依据                           |
|--------------|-----------------------------------|
| 组合1：合并内关联方组合 | 本组合为本公司合并范围内关联方款项。                |
| 组合2：款项性质组合   | 本组合为日常经常活动中应收取的各类往来款、押金、备用金等应收款项。 |

### 15、存货

（1）存货分类：本集团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、发出商品等。

（2）存货的确认：本集团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：本集团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，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负

债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在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，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 17、债权投资

## 18、其他债权投资

## 19、长期应收款

## 20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的

权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 1. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算

应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21、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

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 22、固定资产

### （1）确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （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% | 6.33-12.00% |
| 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% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

## 23、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 24、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 26、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) 本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。

(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) 本集团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。

本集团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臵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，本集团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。

资产组是本集团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。

本集团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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27、长期待摊费用

本集团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。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团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

本集团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，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团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，本集团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

本集团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

本集团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

本集团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：本集团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；本集团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

本集团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。

## 29、股份支付

本集团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。

本集团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），本集团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，按照本集团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，在授予日以本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团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，本集团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，本集团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。

如果本集团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。

## 30、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

本集团的收入包括配餐及服务收入、旅游服务收入、系统集成及配件销售收入、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

本集团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。

本集团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

本集团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. 本集团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：本集团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

本集团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：

本集团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，即标志着本集团为游客及其他客户提供的旅游服务活动已经结束，本集团已将与旅游活动有关的风险和报酬转移给客户，本集团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、本集团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，本集团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本集团。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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，按照结算单进行计量。

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。

本集团收到餐馆、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。

若由本集团直接采购，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）系统集成及配件销售收入

系统集成业务是为旅游景区、场馆展会、主题乐园、公共交通（轮渡码头）等领域客户提供针对性的系统集成解决方案。即根据客户需求，通过为客户搭建电子票务系统、一卡通系统、营销系统、微信综合开发管理平台、智慧旅游综合管理平台等系统，实现旅游管理信息化、智能化。其收入主要来源于系统集成项目收入。公司各类收入确认的具体方式及时点如下：

### 1. 系统集成业务收入

对于系统集成项目，公司根据客户的要求生产及安装系统终端设备，同时开发线上相应的软件管理系统，并在达到预定可使用状态后交由客户进行验收，经客户组织验收后确认收入，同时结转相应的成本。

### ②配件及其他销售收入

对于不附安装条件的设备、配件及其他销售，公司根据与客户约定的交货期将产品发送至客户，客户进行签收确认后，相关商品所有权上的主要风险和报酬即转移，公司确认销售收入并同步结转成本。

### ③门票销售收入

对于门票销售业务，在门票通过直销或者其他方式已经销售给终端客户，票款已经收到或取得了收款的证据，且与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认门票收入。

## （5）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。

本集团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。

(6) 让渡资产使用权收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(7) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 31、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②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按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性

差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

### 33、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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

本集团作为承租人，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

#### 2、套期会计处理方法

本集团使用衍生金融工具（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。本集团的政策是对冲预期交易外汇风险，并指定为现金流量套期。

本集团在套期开始时，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，本集团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集团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；如果本集团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集团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。

当本集团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。

### 3、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注（四）、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 35、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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 | 经本公司 2019 年 8 月 30 日召开的第八届董事会第六十三次会议及第八届监事会第三十七次会议审议，通过了《关于变更公司会计政策的议案》，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。 |    |
| 财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订。                                                                                                                                                      | 本公司第八届董事会第二十五次临时会议、第九届董事会第二次临时会议决议通过，本集团已根据要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。      |    |

#### 会计政策变更

##### ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财

会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司2019年8月30日召开的第八届董事会第六十三次会议及第八届监事会第三十七次会议审议，通过了《关于变更公司会计政策的议案》，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

## ②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，根据本公司第八届董事会第二十五次临时会议、第九届董事会第二次临时会议决议通过，本集团已根据要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

B、新增“应收款项融资”行项目；

C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；

D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；

E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

## ③其他会计政策变更

本集团自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |                |
| 货币资金                   | 1,527,398,276.84 | 1,527,398,276.84 |                |
| 结算备付金                  |                  |                  |                |
| 拆出资金                   |                  |                  |                |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                |
| 应收票据                   | 388,805.00       | 388,805.00       |                |
| 应收账款                   | 1,003,916,459.15 | 963,476,047.08   | 40,440,412.07  |
| 应收款项融资                 |                  | 33,656,369.26    | -33,656,369.26 |
| 预付款项                   | 726,424,867.31   | 726,424,867.31   |                |
| 应收保费                   |                  |                  |                |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                |
| 其他应收款                  | 184,979,609.18   | 185,198,000.57   | -218,391.39    |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                |
| 应收股利                   | 521,630.79       | 521,630.79       |                |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                |
| 存货                     | 13,242,764.73    | 13,242,764.73    |                |
| 合同资产                   |                  |                  |                |
| 持有待售资产                 | 174,697,635.37   | 174,697,635.37   |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                |
| 其他流动资产                 | 950,187,228.43   | 950,187,228.43   |                |
| 流动资产合计                 | 4,581,235,646.01 | 4,574,669,994.59 | 6,565,651.42   |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 850,702,469.86   |                  | 850,702,469.86  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 23,395,794.53    | 23,395,794.53    |                 |
| 其他权益工具投资               |                  | 990,420,747.53   | -990,420,747.53 |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                 |
| 投资性房地产                 | 78,392,209.85    | 78,392,209.85    |                 |
| 固定资产                   | 253,540,679.47   | 253,540,679.47   |                 |
| 在建工程                   | 3,704,942.97     | 3,704,942.97     |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 135,240,253.13   | 135,240,253.13   |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     | 126,149,928.04   | 126,149,928.04   |                 |
| 长期待摊费用                 | 13,950,882.60    | 13,950,882.60    |                 |
| 递延所得税资产                | 28,370,437.67    | 29,924,906.53    | -1,554,468.86   |
| 其他非流动资产                | 5,278,140.99     | 5,278,140.99     |                 |
| 非流动资产合计                | 1,518,725,739.11 | 1,659,998,485.64 | -141,272,746.53 |
| 资产总计                   | 6,099,961,385.12 | 6,234,668,480.23 | -134,707,095.11 |
| 流动负债：                  |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 715,343,781.28   | 715,343,781.28   |                 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                 |
| 拆入资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   |                  |                  |                 |
| 应付账款                   | 827,675,477.76   | 827,675,477.76   |                 |

|                 |                  |                  |                |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 预收款项            | 624,607,584.51   | 624,607,584.51   |                |
| 合同负债            |                  |                  |                |
| 卖出回购金融资产款       |                  |                  |                |
| 吸收存款及同业存放       |                  |                  |                |
| 代理买卖证券款         |                  |                  |                |
| 代理承销证券款         |                  |                  |                |
| 应付职工薪酬          | 92,921,753.48    | 92,921,753.48    |                |
| 应交税费            | 40,490,422.50    | 40,490,422.50    |                |
| 其他应付款           | 355,295,897.25   | 355,295,897.25   |                |
| 其中：应付利息         |                  |                  |                |
| 应付股利            | 67,009,343.73    | 67,009,343.73    |                |
| 应付手续费及佣金        |                  |                  |                |
| 应付分保账款          |                  |                  |                |
| 持有待售负债          | 160,210,503.99   | 160,210,503.99   |                |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 44,384,654.05    | 44,384,654.05    |                |
| 其他流动负债          | 39,801,223.93    | 39,801,223.93    |                |
| 流动负债合计          | 2,900,731,298.75 | 2,900,731,298.75 |                |
| 非流动负债：          |                  |                  |                |
| 保险合同准备金         |                  |                  |                |
| 长期借款            |                  |                  |                |
| 应付债券            | 696,635,030.15   | 696,635,030.15   |                |
| 其中：优先股          |                  |                  |                |
| 永续债             |                  |                  |                |
| 租赁负债            |                  |                  |                |
| 长期应付款           | 111,988,477.53   | 111,988,477.53   |                |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |                |
| 预计负债            |                  |                  |                |
| 递延收益            | 5,049,962.85     | 5,049,962.85     |                |
| 递延所得税负债         |                  | 34,929,569.42    | -34,929,569.42 |
| 其他非流动负债         |                  |                  |                |
| 非流动负债合计         | 813,673,470.53   | 848,603,039.95   | -34,929,569.42 |
| 负债合计            | 3,714,404,769.28 | 3,749,334,338.70 | -34,929,569.42 |
| 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          | 645,610,319.61   | 645,610,319.61   |                 |
| 减：库存股         |                  |                  |                 |
| 其他综合收益        | 7,033,810.05     | 3,768,906.02     | 3,264,904.03    |
| 专项储备          |                  |                  |                 |
| 盈余公积          | 63,942,161.85    | 63,942,161.85    |                 |
| 一般风险准备        |                  |                  |                 |
| 未分配利润         | 697,160,176.15   | 800,497,905.28   | -103,337,729.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,216,746,725.66 | 2,316,819,550.76 | -100,072,825.10 |
| 少数股东权益        | 168,809,890.18   | 168,514,590.77   | 295,299.41      |
| 所有者权益合计       | 2,385,556,615.84 | 2,485,334,141.53 | -99,777,525.69  |
| 负债和所有者权益总计    | 6,099,961,385.12 | 6,234,668,480.23 | -134,707,095.11 |

调整情况说明

### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表 对合并财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） |             |                  | 2019年1月1日（变更后） |                     |                                                      |
|------------------|-------------|------------------|----------------|---------------------|------------------------------------------------------|
| 项目               | 计量类别        | 账面价值             | 项目             | 计量类别                | 账面价值                                                 |
| 应收账款             | 摊余成本        | 1,003,916,459.15 | 应收账款           | 摊余成本                | 963,476,047.08                                       |
|                  |             |                  | 应收账款融资         | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 33,874,324.83 减去年初公允价值调整 217,955.57，净额 33,656,369.26 |
| 其他应收款            | 摊余成本        | 184,979,609.18   | 其他应收款          | 摊余成本                | 185,198,000.57                                       |
| 其他流动资产           | 摊余成本        | 917,930,684.94   | 其他流动资产         | 摊余成本                | 917,930,684.94                                       |
| 可供出售金融资产         | 以成本计量（权益工具） | 850,702,469.86   | 其他权益工具投资       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 990,420,747.53                                       |

### B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表 对合并报表的影响

| 项目    | 2018年12月31日<br>（变更前） | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日（变更后） |
|-------|----------------------|-----|------|----------------|
| 摊余成本： |                      |     |      |                |
| 应收账款  | 1,003,916,459.15     |     |      |                |

|                      |                |                 |                |                |
|----------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 减：转出至应收款项融资          |                | 33,874,324.83   |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 | -6,566,087.24  |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 963,476,047.08 |
| 其他应收款                | 184,979,609.18 |                 |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 | 218,391.39     |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 185,198,000.57 |
| 其他流动资产               | 917,930,684.94 |                 |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 917,930,684.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益： |                |                 |                |                |
| 可供出售金融资产（原准则）        | 850,702,469.86 |                 |                |                |
| 减：转出至其他权益工具投资        |                | -850,702,469.86 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                |                |
| 应收账款融资               |                |                 |                |                |
| 加：转入至应收账款融资          |                | 33,874,324.83   |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 33,874,324.83  |
| 其他权益工具投资             |                |                 |                |                |
| 加：自可供出售金融资产（原准则）转入   |                | 850,702,469.86  |                |                |
| 重新计量：按公允价值重新计量       |                |                 | 139,718,277.67 |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 990,420,747.53 |

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表  
对合并报表的影响

| 计量类别         | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类             | 重新计量         | 2019年1月1日<br>(变更后) |
|--------------|----------------------|-----------------|--------------|--------------------|
| 摊余成本：        |                      |                 |              |                    |
| 应收账款减值准备     | 62,484,871.42        |                 | 6,566,087.24 | 69,050,958.66      |
| 其他应收款减值准备    | 142,986,336.28       |                 | -218,391.39  | 142,767,944.89     |
| 长期应收款减值准备    | 13,081,196.58        |                 |              | 13,081,196.58      |
| 可供出售金融资产减值准备 | 107,939,185.60       | -107,939,185.60 |              |                    |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 2,962,747.80     | 2,962,747.80     |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   |                  |                  |                 |
| 应收账款                   | 48,000.00        | 48,000.00        |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   |                  |                  |                 |
| 其他应收款                  | 613,306,719.77   | 612,799,383.05   | 507,336.72      |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   | 31,120,753.41    | 31,120,753.41    |                 |
| 存货                     |                  |                  |                 |
| 合同资产                   |                  |                  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 916,430,684.94   | 916,430,684.94   |                 |
| 流动资产合计                 | 1,532,748,152.51 | 1,532,240,815.79 | 507,336.72      |
| 非流动资产：                 |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 840,700,900.40   |                  |                 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 1,383,448,072.76 | 1,383,448,072.76 |                 |
| 其他权益工具投资               |                  | 980,087,181.13   | -980,087,181.13 |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 229,901.90       | 229,901.90       |                 |
| 在建工程                   |                  |                  |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   |                  |                  |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |                 |
| 递延所得税资产                |                  |                  |                 |
| 其他非流动资产                | 1,192,205.09     | 1,192,205.09     |                 |
| 非流动资产合计                | 2,225,571,080.15 | 2,364,957,360.88 | -139,386,280.73 |
| 资产总计                   | 3,758,319,232.66 | 3,897,198,176.67 | -138,878,944.01 |
| 流动负债：                  |                  |                  |                 |
| 短期借款                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   |                  |                  |                 |
| 应付账款                   | 5,268.07         | 5,268.07         |                 |
| 预收款项                   |                  |                  |                 |
| 合同负债                   |                  |                  |                 |
| 应付职工薪酬                 | 1,223,411.46     | 1,223,411.46     |                 |
| 应交税费                   | 2,953,264.30     | 2,953,264.30     |                 |
| 其他应付款                  | 1,472,717,148.25 | 1,472,717,148.25 |                 |
| 其中：应付利息                |                  |                  |                 |
| 应付股利                   | 1,243,329.14     | 1,243,329.14     |                 |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |                 |
| 其他流动负债                 | 27,860,000.00    | 27,860,000.00    |                 |
| 流动负债合计                 | 1,504,759,092.08 | 1,504,759,092.08 |                 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |                 |
| 长期借款                   |                  |                  |                 |
| 应付债券                   | 696,635,030.15   | 696,635,030.15   |                 |
| 其中：优先股                 |                  |                  |                 |
| 永续债                    |                  |                  |                 |
| 租赁负债                   |                  |                  |                 |
| 长期应付款                  |                  |                  |                 |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |                 |

|            |                  |                  |                 |
|------------|------------------|------------------|-----------------|
| 预计负债       |                  |                  |                 |
| 递延收益       |                  |                  |                 |
| 递延所得税负债    |                  | 34,846,570.18    | -34,846,570.18  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |                 |
| 非流动负债合计    | 696,635,030.15   | 731,481,600.33   | -34,846,570.18  |
| 负债合计       | 2,201,394,122.23 | 2,236,240,692.41 | -34,846,570.18  |
| 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       | 852,433,043.54   | 852,433,043.54   |                 |
| 减：库存股      |                  |                  |                 |
| 其他综合收益     |                  | -3,399,475.05    | 3,399,475.05    |
| 专项储备       |                  |                  |                 |
| 盈余公积       | 61,581,419.25    | 61,581,419.25    |                 |
| 未分配利润      | -160,089,610.36  | -52,657,761.48   | -107,431,848.88 |
| 所有者权益合计    | 1,556,925,110.43 | 1,660,957,484.26 | -104,032,373.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,758,319,232.66 | 3,897,198,176.67 | -138,878,944.01 |

调整情况说明

## A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

对公司财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） |             |                | 2019年1月1日（变更后） |                     |                |
|------------------|-------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| 项目               | 计量类别        | 账面价值           | 项目             | 计量类别                | 账面价值           |
| 应收账款             | 摊余成本        | 48,000.00      | 应收账款           | 摊余成本                | 48,000.00      |
| 其他应收款            | 摊余成本        | 613,306,719.77 | 其他应收款          | 摊余成本                | 612,799,383.05 |
| 其他流动资产           | 摊余成本        | 917,930,684.94 | 其他流动资产         | 摊余成本                | 917,930,684.94 |
| 可供出售金融资产         | 以成本计量（权益工具） | 840,700,900.40 | 其他权益工具投资       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 980,087,181.13 |

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

对公司财务报表的影响

| 项目    | 2018年12月31日<br>（变更前） | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日（变更后） |
|-------|----------------------|-----|------|----------------|
| 摊余成本： |                      |     |      |                |

|                      |                |                 |                |                |
|----------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 应收账款                 | 48,000.00      |                 |                |                |
| 减：转出至应收款项融资          |                |                 |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 48,000.00      |
| 其他应收款                | 613,306,719.77 |                 |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 | -507,336.72    |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 612,799,383.05 |
| 其他流动资产               | 917,930,684.94 |                 |                |                |
| 重新计量：预计信用损失准备        |                |                 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 917,930,684.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益： |                |                 |                |                |
| 可供出售金融资产（原准则）        | 840,700,900.40 |                 |                |                |
| 减：转出至其他权益工具投资        |                | -840,700,900.40 |                |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                |                |
| 其他权益工具投资             |                |                 |                |                |
| 加：自可供出售金融资产（原准则）转入   |                | 840,700,900.40  |                |                |
| 重新计量：按公允价值重新计量       |                |                 | 139,386,280.73 |                |
| 按新金融工具准则列示的余额        |                |                 |                | 980,087,181.13 |

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## 对公司财务报表的影响

| 计量类别         | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类             | 重新计量       | 2019年1月1日<br>(变更后) |
|--------------|----------------------|-----------------|------------|--------------------|
| 摊余成本：        |                      |                 |            |                    |
| 应收账款减值准备     | 1,478,000.00         |                 |            | 1,478,000.00       |
| 其他应收款减值准备    | 122,817,856.96       |                 | 507,336.72 | 123,325,193.68     |
| 长期应收款减值准备    | 13,081,196.58        |                 |            | 13,081,196.58      |
| 可供出售金融资产减值准备 | 107,939,185.60       | -107,939,185.60 |            |                    |

## (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

## 对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

| 项目                           | 合并未分配利润        | 合并盈余公积        | 合并其他综合收益      |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 2018年12月31日                  | 697,160,176.15 | 63,942,161.85 | 7,033,810.05  |
| 1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量 | 107,939,185.60 |               | -3,264,904.03 |

|               |                |               |              |
|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 2、应收款项减值的重新计量 | -4,601,456.47  |               |              |
| 2019年1月1日     | 800,497,905.28 | 63,942,161.85 | 3,768,906.02 |

### 36、其他

#### 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 1. 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### 2. 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

##### 3. 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### 4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

##### 5. 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，

进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 1. 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 2. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 3. 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 4. 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团主要采用估值技术进行了公允价值计量，采用了上市公司比较法的估值技术。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十、“公允价值的披露”中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                                                                                                                     | 税率                           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 增值税 | 旅游服务业务、航机服务业务收入、物业租赁业务收入。本公司在德国的全资孙公司 CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG（以下简称“德国凯撒”）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 | 17%、16%、13%、11%、10%、7%、6%、5% |

|         |                                                                                                                                                                                               |               |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|         | 税。                                                                                                                                                                                            |               |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税为计税依据                                                                                                                                                                                    | 7%或 5%、3%、2%。 |
| 企业所得税   | 本公司及子公司 2018 年度适用 25% 的企业所得税税率，新余凯撒世嘉国际旅行社有限责任公司（以下简称“新余凯撒”）、新疆同盛假期旅游管理有限公司（以下简称“新疆同盛”）、CAISSA TOURISTIC DMC(HONG KONG)GROUP LIMITED（以下简称“香港 DMC”）、德国凯撒、甘肃航食除外。公司下属全资孙公司新余凯撒按收入的 2.5% 计缴企业所得税 | 25%、2.5%      |
| 教育费附加   | 应纳增值税为计税依据                                                                                                                                                                                    | 3%            |
| 地方教育附加  | 应纳增值税为计税依据                                                                                                                                                                                    | 2%            |
| 房产税     | 以房产原值的 80%、75%、70% 为计税依据，租金收入为计税依据                                                                                                                                                            | 1.2%、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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

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2019年度收入免征企业所得税。

根据香港税例，离岸收入可以从利得税豁免，公司下属全资孙公司香港DMC满足离岸收入条件，免征企业所得税。

公司下属全资孙公司德国凯撒上交国税部分亦称公司法人税及其附带的团结统一税，税率为15.83%；上交地税部分亦称营业所得税，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，可免交所得税。

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》（财税〔2011〕58号）等文件精神，甘肃航食本期申请按15%计缴企业所得税。

福建九天达2017年通过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书，证书编号为GR201735000665，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定，公司 2017年度至 2019年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司及子公司2019年度适用25%的企业所得税税率，新余凯撒世嘉国际旅行社有限责任公司（以下简称“新余凯撒”）、新疆同盛假期旅游管理有限公司（以下简称“新疆同盛”）、CAISSA TOURISTIC DMC(HONG KONG)GROUP LIMITED（以下简称“香港DMC”）、德国凯撒、甘肃航食、福建九天达信息科技股份有限公司（以下简称“福建九天达”）除外。

公司下属全资孙公司新余凯撒按收入的2.5%计缴企业所得税。

### 3、其他

#### 1、境外子公司税费情况

(1) CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG.具体税率情况如下:

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。

(2) CAISSA DMC (US), INC.、ABERDEEN TOURS, INC.具体税率情况如下:

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(具体缴税方案详见下表), 还需缴纳加利福尼亚州所规定的8.84%的州际税。

| 应税收入 (\$)               | 税率                               |
|-------------------------|----------------------------------|
| 0 - 50,000              | 15%                              |
| 50,000 - 75,000         | \$7,500 + 超过50,000部分的25%         |
| 75,000 - 100,000        | \$13,750 + 超过 75,000部分的34%       |
| 100,000 - 335,000       | \$22,250 + 超过100,000部分的39%       |
| 335,000 - 10,000,000    | \$113,900 + 超过335,000部分的34%      |
| 10,000,000 - 15,000,000 | \$3,400,000 + 超过10,000,000部分的35% |
| 15,000,000 - 18,333,333 | \$5,150,000 + 超过15,000,000部分的38% |
| 18,333,333以上            | 35%                              |

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。

(3) 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。

(4) CAISSA JAPAN株式会社具体税率情况如下:

法人税: 按净利润的23.4%缴纳国家法人税; 按净利润的7%缴纳地方法人税; 按净利润9.6%缴纳都民税且不论盈亏至少缴纳7万日元。

消费税: 按营业毛利的8%缴纳消费税, 2019年10月份税率调整为10%。

#### 2、其他税项

其他税项, 如土地使用税, 按国家或政府有关的具体规定计缴。

## 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          | 13,622,504.48  | 12,297,824.71    |
| 银行存款          | 783,721,871.43 | 1,468,543,312.59 |
| 其他货币资金        | 46,294,705.29  | 46,557,139.54    |
| 合计            | 843,639,081.20 | 1,527,398,276.84 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 78,412,007.41  | 34,896,721.54    |

其他说明

于2019年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为82,057,500.18元，其28,072,510.99元系收到中山盛仕铭集团有限公司团款，但其涉嫌传销被冻结，其他受到限制的货币资金为旅行社质保金和票据保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 2,847,481.86 | 388,805.00 |
| 合计     | 2,847,481.86 | 388,805.00 |

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|  | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、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    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,727,750.45     | 0.34%   | 3,727,750.45   | 100.00% |                  | 2,229,019.45     | 0.22%   | 2,229,019.45  | 100.00% |                |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,104,250,939.03 | 99.66%  | 103,681,223.38 | 9.39%   | 1,000,569,715.65 | 1,030,297,986.29 | 99.78%  | 66,821,939.21 | 6.49%   | 963,476,047.08 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |               |         |                |
| 组合 1：非关联方组合    | 469,110,175.20   | 42.34%  | 21,925,097.02  | 4.67%   | 447,185,078.27   | 393,626,741.70   | 38.12%  | 25,204,562.27 | 6.40%   | 368,422,179.43 |
| 组合 2：合并外关联方组合  | 635,140,763.74   | 57.32%  | 81,756,126.36  | 12.87%  | 553,384,637.38   | 636,671,244.59   | 61.66%  | 41,617,376.94 | 6.54%   | 595,053,867.65 |
| 合计             | 1,107,978,689.48 | 100.00% | 107,408,973.83 | 9.69%   | 1,000,569,715.65 | 1,032,527,005.74 | 100.00% | 69,050,958.66 | 6.69%   | 963,476,047.08 |

按单项计提坏账准备：3,727,750.45

单位：元

| 名称               | 期末余额         |              |         |                      |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                 |
| 中石油昆仑燃气有限公司西北分公司 | 1,406,000.00 | 1,406,000.00 | 100.00% | 账龄在 5 年以上，预计无法收回     |
| 百睿臣文化传媒（北京）有限公司  | 880,500.00   | 880,500.00   | 100.00% | 被法院列为失信被执行人，明显缺乏清偿能力 |
| 李瑞冬              | 761,349.95   | 761,349.95   | 100.00% | 无法联系，预计无法收回          |
| 华泰汽车集团有限公司       | 325,031.00   | 325,031.00   | 100.00% | 被法院列为失信被执行人，明显缺乏清偿能力 |

|                    |              |              |         |                      |
|--------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| 海南国民假期金融服务<br>有限公司 | 293,200.00   | 293,200.00   | 100.00% | 该公司已不存在，预计<br>无法收回   |
| 河南航空有限公司           | 61,669.50    | 61,669.50    | 100.00% | 账龄在 5 年以上，预计<br>无法收回 |
| 合计                 | 3,727,750.45 | 3,727,750.45 | --      | --                   |

按单项计提坏账准备：3,727,750.45

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 742,459,568.53   |
| 1 至 2 年      | 279,288,562.16   |
| 2 至 3 年      | 60,489,950.39    |
| 3 年以上        | 25,740,608.40    |
| 3 至 4 年      | 11,130,281.01    |
| 4 至 5 年      | 4,778,313.84     |
| 5 年以上        | 9,832,013.55     |
| 合计           | 1,107,978,689.48 |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额        |               |    |              | 期末余额           |
|-------|---------------|---------------|---------------|----|--------------|----------------|
|       |               | 计提            | 收回或转回         | 核销 | 其他           |                |
| 单项计提  | 2,229,019.45  | 1,498,731.00  |               |    |              | 3,727,750.45   |
| 按组合计提 | 66,821,939.21 | 45,461,314.71 | 16,185,550.04 |    | 7,583,519.50 | 103,681,223.38 |
| 合计    | 69,050,958.66 | 46,960,045.71 | 16,185,550.04 |    | 7,583,519.50 | 107,408,973.83 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

注：其他变动系非同一控制下企业合并及本期处置子公司的影响。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

| 单位名称         | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| 海南航空控股股份有限公司 | 378,199,917.82 | 34.13%          | 39,633,497.67 |
| 北京首都航空有限公司   | 94,067,919.54  | 8.49%           | 18,574,665.06 |
| 北京贝佳途旅行社有限公司 | 41,002,000.00  | 3.70%           | 410,115.80    |
| 海航航空地面服务有限公司 | 37,679,420.97  | 3.40%           | 3,834,016.54  |
| 海航集团有限公司     | 26,779,448.48  | 2.42%           | 7,006,879.52  |
| 合计           | 577,728,706.81 | 52.14%          |               |

## 4、应收款项融资

单位： 元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               |               |
| 应收账款 | 46,924,634.32 | 33,656,369.26 |
| 合计   | 46,924,634.32 | 33,656,369.26 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

注：本公司下属控股孙公司大新华运通（北京）国际商务旅游有限公司（“卖方”，以下简称“大新华运通（北京）”）与摩根大通银行（中国）有限公司上海分行（“买方”）签订《应收账款购买协议》，摩根大通银行（中国）有限公司上海分行将大新华运通（北京）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。

## 5、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   | 1,566,977,006.82 | 98.45% | 705,703,639.75 | 97.15% |
| 1 至 2 年 | 10,302,474.96    | 0.65%  | 9,241,549.32   | 1.27%  |
| 2 至 3 年 | 8,709,634.72     | 0.55%  | 8,382,095.84   | 1.15%  |
| 3 年以上   | 5,609,458.13     | 0.35%  | 3,097,582.40   | 0.43%  |
| 合计      | 1,591,598,574.63 | --     | 726,424,867.31 | --     |

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：

### （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          | 年末余额             | 占预付款项年末余额的比例(%) |
|---------------|------------------|-----------------|
| 海南航空控股股份有限公司  | 456,493,169.43   | 28.68           |
| 大鹏航旅信息有限公司    | 290,240,000.00   | 18.24           |
| 海南海航航空销售有限公司  | 232,251,929.65   | 14.59           |
| 北京友协国际旅行社有限公司 | 44,538,498.00    | 2.80            |
| 北京贝佳途旅行社有限公司  | 38,696,472.99    | 2.43            |
| 合计            | 1,062,220,070.07 | 66.74           |

其他说明：

海南航空控股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、广西北部湾航空有限责任公司、天津航空有限责任公司、海南金鹿航空销售有限公司款。

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 2,676,162.91   | 521,630.79     |
| 其他应收款 | 167,424,279.56 | 184,676,369.78 |
| 合计    | 170,100,442.47 | 185,198,000.57 |

## (1) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额         | 期初余额       |
|-----------------|--------------|------------|
| 海南易铁动车组餐饮服务有限公司 | 521,630.79   | 521,630.79 |
| 长安银行股份有限公司      | 2,154,532.12 |            |
| 合计              | 2,676,162.91 | 521,630.79 |

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额       | 账龄      | 未收回的原因    | 是否发生减值及其判断依据        |
|-----------------|------------|---------|-----------|---------------------|
| 海南易铁动车组餐饮服务有限公司 | 521,630.79 | 1 至 2 年 | 被投资单位尚未支付 | 否，该公司生产经营正常，不存在减值迹象 |
| 合计              | 521,630.79 | --      | --        | --                  |

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (2) 其他应收款

### 1) 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         | 213,949,665.35 | 216,706,473.24 |
| 押金、保证金（含包机） | 75,488,658.99  | 83,500,612.57  |
| 租金          | 15,484.70      | 11,451,702.53  |
| 备用金借支       | 2,973,471.05   | 6,907,792.73   |

|                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| POS 机款及第三方支付平台款 | 4,147,174.32    | 3,884,686.78    |
| 社会保险费和住房公积金     | 1,310,471.01    | 3,233,378.74    |
| 投诉赔偿            | 410,501.86      | 739,181.46      |
| 预付地接费（无法收回）     | 340,000.00      |                 |
| 其他              | 1,158,077.06    | 1,020,486.62    |
| 减：坏账准备          | -132,369,224.79 | -142,767,944.89 |
| 合计              | 167,424,279.55  | 184,676,369.78  |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 22,027,585.25  |                          | 120,740,359.64           | 142,767,944.89 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                    | 1,520,878.75   |                          | 470,000.00               | 1,990,878.75   |
| 本期转回                    | 4,026,723.62   |                          |                          | 4,026,723.62   |
| 其他变动                    |                |                          | -8,362,875.23            | -8,362,875.23  |
| 2019 年 12 月 31 日余额      | 19,521,740.38  |                          | 112,847,484.41           | 132,369,224.79 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 67,198,711.93  |
| 1 至 2 年      | 38,864,766.48  |
| 2 至 3 年      | 31,081,859.61  |
| 3 年以上        | 162,648,166.33 |
| 3 至 4 年      | 17,251,195.52  |
| 4 至 5 年      | 13,480,611.00  |
| 5 年以上        | 131,916,359.81 |
| 合计           | 299,793,504.35 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额           | 本期变动金额       |              |    |               | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|--------------|----|---------------|----------------|
|       |                | 计提           | 收回或转回        | 核销 | 其他            |                |
| 其他应收款 | 142,767,944.89 | 1,990,878.75 | 4,026,723.62 |    | -8,362,875.23 | 132,369,224.79 |
| 合计    | 142,767,944.89 | 1,990,878.75 | 4,026,723.62 |    | -8,362,875.23 | 132,369,224.79 |

注：其他变动系非同一控制下企业合并及本期处置子公司的影响。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 4) 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：

## 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   | 16.63%           | 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   | 9.67%            | 29,000,000.00 |
| 北京首都航空有限公司      | 包机保证金 | 28,523,768.33 | 2 至 3 年 | 9.51%            | 2,424,520.31  |
| 北京合生愉景房地产开发有限公司 | 押金    | 8,189,373.23  | 1 年以内   | 2.73%            | 696,096.72    |

|                |     |                |         |        |               |
|----------------|-----|----------------|---------|--------|---------------|
| 北京景鸿浩天电子商务有限公司 | 往来款 | 5,434,954.41   | 2 至 3 年 | 1.81%  | 461,971.12    |
| 合计             | --  | 120,991,792.62 | --      | 40.35% | 82,426,284.80 |

## 7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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 | 备注 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|----|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |    |

按主要项目分类：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 | 备注 |
|------|------|--------|----|--------|----|------|----|
|      |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |    |

### (2) 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   | 14,699,634.99 |           | 14,699,634.99 | 11,600,652.69 |      | 11,600,652.69 |
| 库存商品  | 3,435,632.66  |           | 3,435,632.66  | 1,637,033.04  |      | 1,637,033.04  |
| 发出商品  | 7,736,440.31  | 51,855.48 | 7,684,584.83  |               |      |               |
| 低值易耗品 |               |           |               | 5,079.00      |      | 5,079.00      |
| 合计    | 25,871,707.96 | 51,855.48 | 25,819,852.48 | 13,242,764.73 |      | 13,242,764.73 |

### (3) 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 |           |
| 发出商品 |      |        | 51,855.48 |        |    | 51,855.48 |

|    |  |  |           |  |  |           |
|----|--|--|-----------|--|--|-----------|
| 合计 |  |  | 51,855.48 |  |  | 51,855.48 |
|----|--|--|-----------|--|--|-----------|

注：其他变动系非同一控制下企业合并及本期处置子公司的影响

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 理财产品及收益   | 4,500,000.00  | 917,930,684.94 |
| 待摊费用      | 13,100,702.28 | 11,038,133.87  |
| 待认证进项税额   | 5,015,825.25  | 8,274,614.19   |
| 预缴税款      | 5,523,552.05  | 6,782,865.70   |
| 增值税留抵税额   | 4,349,204.45  | 5,826,715.14   |
| 预付利息      |               | 177,857.14     |
| 德国凯撒贵金属理财 |               | 156,357.45     |
| 应收保理利息    | 1,385,075.17  |                |
| 合计        | 33,874,359.20 | 950,187,228.43 |

其他说明：

## 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 | 13,081,196.58 |      | 6.55% |
| 合计 |      |      |      | 13,081,196.58 | 13,081,196.58 |      | --    |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                       | 期初余额<br>(账面价值)   | 本期增减变动            |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值)    | 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         | 4,816,331<br>.41 |                   |      | 2,284,614<br>.33    |              |            | 1,057,896<br>.08    |            |    | 6,043,049<br>.66  |              |
| 海南易铁<br>动车组餐<br>饮服务有<br>限公司 | 1,552,329<br>.26 |                   |      | -257,582.<br>74     |              |            |                     |            |    | 1,294,746<br>.52  |              |
| 小计                          | 6,368,660<br>.67 |                   |      | 2,027,031<br>.59    |              |            | 1,057,896<br>.08    |            |    | 7,337,796<br>.18  |              |
| 二、联营企业                      |                  |                   |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 中国海外<br>旅游投资<br>管理有限<br>公司  | 4,119,973<br>.42 |                   |      | 124,455.1<br>1      | 13,487.04    |            |                     |            |    | 4,257,915<br>.57  |              |
| 北京旭日<br>旅行社有<br>限公司         | 1,165,500<br>.77 |                   |      | 278,218.2<br>2      |              |            |                     |            |    | 1,443,718<br>.99  | 78,154.61    |
| 深圳马可<br>孛罗科技<br>有限公司        | 1,841,659<br>.67 |                   |      | 13,884.33           |              |            |                     |            |    | 1,855,544<br>.00  |              |
| 北京真享<br>悦理文化<br>发展有限<br>公司  | 9,900,000<br>.00 | 60,000,00<br>0.00 |      | 1,098,986<br>.81    |              |            |                     |            |    | 70,998,98<br>6.81 |              |
| 麦芬保险<br>经纪有限<br>公司          |                  | 20,000,00<br>0.00 |      | -10,673.9<br>7      |              |            |                     |            |    | 19,989,32<br>6.03 |              |
| 天津中服<br>免税品有<br>限公司         |                  | 5,880,000<br>.00  |      | -936,575.<br>55     |              |            |                     |            |    | 4,943,424<br>.45  |              |
| 阿拉丁航<br>空服务                 |                  | 40,000,00<br>0.00 |      |                     |              |            |                     |            |    | 40,000,00<br>0.00 |              |

|                        |               |                |  |               |            |  |  |  |  |                |           |
|------------------------|---------------|----------------|--|---------------|------------|--|--|--|--|----------------|-----------|
| (北京)有限公司               |               |                |  |               |            |  |  |  |  |                |           |
| 易生金服控股集团<br>有限公司       |               | 554,097,315.96 |  | 12,405,445.62 | 88,883.38  |  |  |  |  | 566,591,644.96 |           |
| 海南凯撒世嘉旅文发展集团<br>有限责任公司 |               | 100,000,000.00 |  |               |            |  |  |  |  | 100,000,000.00 |           |
| 小计                     | 17,027,133.86 | 779,977,315.96 |  | 12,973,740.57 | 102,370.42 |  |  |  |  | 810,080,560.81 | 78,154.61 |
| 合计                     | 23,395,794.53 | 779,977,315.96 |  | 15,000,772.16 | 102,370.42 |  |  |  |  | 817,418,356.99 | 78,154.61 |

其他说明

注1：北京旭日旅行社有限公司年初余额1,243,655.38元，减值准备78,154.61元。

注2：公司投资易生金服控股集团有限公司（简称“易生金服”）原成本55,000万元，一直在可供出售金融资产/其他权益工具投资核算，2019年5月份开始，对易生金服委派董事，参与其经营决策，能够对其产生重要影响，改按权益法核算。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                                   | 期末余额             | 期初余额           |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| 西北海航置业有限公司                           | 6,260,814.40     | 6,260,814.40   |
| 长安银行股份有限公司                           | 32,965,283.86    | 32,965,283.86  |
| 永安财产保险股份有限公司                         | 58,082,000.00    | 58,082,000.00  |
| 宝鸡啤酒股份有限公司                           |                  |                |
| 北京通州中银富登村镇银行股份有限公司                   | 11,457,911.77    | 10,331,996.94  |
| 易生金服控股集团有限公司                         |                  | 554,097,315.96 |
| 深圳市活力天汇科技股份有限公司                      | 341,882,704.43   | 328,681,766.91 |
| 海航酒店控股集团有限公司                         | 734,872,503.28   |                |
| MalvaCon AG                          | 1,560.46         | 1,569.46       |
| CAISSA GLORYHOPE INVESTMENTS LIMITED | 348,810.00       |                |
| 嘉兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）                   |                  |                |
| 合计                                   | 1,185,871,588.20 | 990,420,747.53 |

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 确认的股利收入      | 累计利得           | 累计损失          | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|--------------|----------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 西北海航置业有限公司         |              |                | 3,739,185.60  |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 长安银行股份有限公司         | 2,154,532.12 | 19,805,656.95  |               |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 永安财产保险股份有限公司       |              | 42,072,000.00  |               |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 宝鸡啤酒股份有限公司         |              |                | 4,200,000.00  |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 北京通州中银富登村镇银行股份有限公司 |              |                |               |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 海航酒店控股集团有限公司       |              |                | 50,127,496.72 |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 易生金服控股集团有限公司       |              |                |               |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| 深圳市活力天汇科技股份有限公司    |              | 91,882,704.43  |               |                 | 根据管理层持有意图判断               |                 |
| MalvaCon AG        |              |                |               |                 |                           |                 |
| 嘉兴永文明体投资合伙企业       |              |                |               | -100,000,000.00 | 根据管理层持有意图判断               | 处置              |
| 合计                 | 2,154,532.12 | 153,760,361.38 | 58,066,682.32 | -100,000,000.00 |                           |                 |

其他说明：

## 12、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 | 113,157,609.27 | 19,901,279.14 |      | 133,058,888.41 |

|                        |                |               |  |                |
|------------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 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               | 102,319,800.33 | 12,923,157.77 |  | 115,242,958.10 |
| (1) 处置                 |                |               |  |                |
| (2) 其他转出               | 102,319,800.33 | 12,923,157.77 |  | 115,242,958.10 |
|                        |                |               |  |                |
| 4.期末余额                 | 10,837,808.94  | 6,978,121.37  |  | 17,815,930.31  |
| 二、累计折旧和累计摊销            |                |               |  |                |
| 1.期初余额                 | 48,643,526.16  | 6,023,152.40  |  | 54,666,678.56  |
| 2.本期增加金额               | 974,274.67     | 264,675.09    |  | 1,238,949.76   |
| (1) 计提或摊销              | 974,274.67     | 264,675.09    |  | 1,238,949.76   |
|                        |                |               |  |                |
| 3.本期减少金额               | 45,575,298.10  | 3,515,625.41  |  | 49,090,923.51  |
| (1) 处置                 |                |               |  |                |
| (2) 其他转出               | 45,575,298.10  | 3,515,625.41  |  | 49,090,923.51  |
|                        |                |               |  |                |
| 4.期末余额                 | 4,042,502.73   | 2,772,202.08  |  | 6,814,704.81   |
| 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               | 6,795,306.21   | 4,205,919.29  |  | 11,001,225.50  |
| 2.期初账面价值               | 64,514,083.11  | 13,878,126.74 |  | 78,392,209.85  |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 228,043,650.86 | 253,540,679.47 |
| 合计   | 228,043,650.86 | 253,540,679.47 |

## (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     | 182,448,676.86 | 144,843,256.71 | 86,058,390.24 | 39,305,387.63 | 452,655,711.44 |
| 2.本期增加金额   | 5,911,394.72   | 6,597,343.29   | 12,920,767.25 | 5,416,958.17  | 30,846,463.43  |
| (1) 购置     | 419,732.54     | 6,380,601.20   | 12,853,643.32 | 3,977,282.32  | 23,631,259.38  |
| (2) 在建工程转入 | 5,491,662.18   |                |               |               | 5,491,662.18   |
| (3) 企业合并增加 |                | 216,742.09     | 67,123.93     | 1,439,675.85  | 1,723,541.87   |
|            |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   | 35,703,541.22  | 3,515,264.81   | 16,260,620.52 | 3,867,687.56  | 59,347,114.11  |
| (1) 处置或报废  |                | 3,515,264.81   | 16,260,620.52 | 3,337,297.56  | 23,113,182.89  |
| (2) 企业合并减少 |                |                |               |               |                |
| (3) 其他减少   | 35,703,541.22  |                |               | 530,390.00    | 36,233,931.22  |
| 4.期末余额     | 152,656,530.36 | 147,925,335.19 | 82,718,536.97 | 40,854,658.24 | 424,155,060.76 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 52,731,793.48  | 81,563,198.09  | 40,345,155.38 | 24,474,885.02 | 199,115,031.97 |
| 2.本期增加金额   | 5,074,416.73   | 10,613,899.01  | 6,938,154.60  | 7,003,366.96  | 29,629,837.30  |
| (1) 计提     | 5,074,416.73   | 10,570,446.47  | 6,921,149.96  | 6,040,874.63  | 28,606,887.79  |
| (2) 企业合并增加 |                | 43,452.54      | 17,004.64     | 962,492.33    | 1,022,949.51   |

|           |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额  | 11,810,869.68  | 3,068,770.01  | 14,478,933.01 | 3,274,886.67  | 32,633,459.37  |
| （1）处置或报废  |                | 3,068,770.01  | 14,478,933.01 | 2,765,712.27  | 20,313,415.29  |
| （2）企业合并减少 |                |               |               |               |                |
| （3）其他减少   | 11,810,869.68  |               |               | 509,174.40    | 12,320,044.08  |
| 4.期末余额    | 45,995,340.53  | 89,108,327.09 | 32,804,376.97 | 28,203,365.31 | 196,111,409.90 |
| 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  | 106,661,189.83 | 58,817,008.10 | 49,914,160.00 | 12,651,292.93 | 228,043,650.86 |
| 2.期初账面价值  | 129,716,883.38 | 63,280,058.62 | 45,713,234.86 | 14,830,502.61 | 253,540,679.47 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 37,087,699.07 | 13,023,789.60 |      | 24,063,909.47 |    |
| 机器设备   | 15,631,951.19 | 14,651,195.27 |      | 980,755.92    |    |
| 合计     | 52,719,650.26 | 27,674,984.87 |      | 25,044,665.39 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 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  |
|-----------|---------------|-------------|
| 甘肃航食房屋建筑物 | 21,456,133.34 | 土地使用权不在公司名下 |
| 新疆航食房屋建筑物 | 24,213,181.81 | 土地使用权不在公司名下 |
| 宜昌航食新建厂房  | 11,187,571.21 | 土地使用权尚未办妥产权 |
| 三亚航食新建厂房  | 10,019,801.85 | 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  |
| 合 计       | 75,612,667.00 |             |

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额         |
|------|-----------|--------------|
| 在建工程 | 22,641.51 | 3,704,942.97 |
| 合计   | 22,641.51 | 3,704,942.97 |

## (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         |
| 三亚厂房产能提升项目  | 22,641.51 |      | 22,641.51 |              |      |              |
| 新疆航食车库行政办公室 |           |      |           | 3,704,942.97 |      | 3,704,942.97 |
| 合计          | 22,641.51 |      | 22,641.51 | 3,704,942.97 |      | 3,704,942.97 |

## (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 |
|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------|------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 新疆航食车库行政办公室 | 6,334,600.00 | 3,704,942.97 | 915,738.84 | 4,620,681.81 |          |      | 72.94%      | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 甘肃航         | 870,980.     |              | 870,980.   | 870,980.     |          |      | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |

|                        |              |              |              |              |  |  |    |    |  |  |  |    |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|----|----|--|--|--|----|
| 食航机<br>部综合<br>库房修<br>缮 | 37           |              | 37           | 37           |  |  |    |    |  |  |  |    |
| 合计                     | 7,205,580.37 | 3,704,942.97 | 1,786,719.21 | 5,491,662.18 |  |  | -- | -- |  |  |  | -- |

## 15、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              | 45,440,500.46 |     | 152,550,109.98 | 2,500,000.00 | 2,338,114.95 | 128,591.40 | 202,957,316.79 |
| 2.本期增加金额            |               |     | 18,561,214.08  | 6,886,188.00 | 141,158.12   |            | 25,588,560.20  |
| (1) 购置              |               |     | 18,561,214.08  |              | 141,158.12   |            | 18,702,372.20  |
| (2) 内部研发            |               |     |                |              |              |            |                |
| (3) 企业合并增加          |               |     |                | 6,886,188.00 |              |            | 6,886,188.00   |
| 3.本期减少金额            | 13,522,838.21 |     |                |              | 590,000.00   |            | 14,112,838.21  |
| (1) 处置              |               |     |                |              | 590,000.00   |            | 590,000.00     |
| (2) 其他转出<br>(处置子公司) | 13,522,838.21 |     |                |              |              |            | 13,522,838.21  |
| 4.期末余额              | 31,917,662.25 |     | 171,111,324.06 | 9,386,188.00 | 1,889,273.07 | 128,591.40 | 214,433,038.78 |
| 二、累计摊销              |               |     |                |              |              |            |                |
| 1.期初余额              | 16,235,029.08 |     | 48,233,798.38  | 2,020,833.20 | 1,168,031.55 | 59,371.45  | 67,717,063.66  |
| 2.本期增               | 728,830.26    |     | 16,804,176.96  | 249,999.96   | 214,675.39   | 11,787.60  | 18,009,470.17  |

|                     |               |  |                |              |              |           |                |
|---------------------|---------------|--|----------------|--------------|--------------|-----------|----------------|
| 加金额                 |               |  |                |              |              |           |                |
| (1) 计提              | 728,830.26    |  | 16,804,176.96  | 249,999.96   | 214,675.39   | 11,787.60 | 18,009,470.17  |
| 3.本期减少金额            | 3,920,486.60  |  |                |              | 581,666.39   |           | 4,502,152.99   |
| (1) 处置              |               |  |                |              | 581,666.39   |           | 581,666.39     |
| (2) 其他转出<br>(处置子公司) | 3,920,486.60  |  |                |              |              |           | 3,920,486.60   |
| 4.期末余额              | 13,043,372.74 |  | 65,037,975.34  | 2,270,833.16 | 801,040.55   | 71,159.05 | 81,224,380.84  |
| 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            | 18,874,289.51 |  | 106,073,348.72 | 7,115,354.84 | 1,088,232.52 | 57,432.35 | 133,208,657.94 |
| 2.期初账面价值            | 29,205,471.38 |  | 104,316,311.60 | 479,166.80   | 1,170,083.40 | 69,219.95 | 135,240,253.13 |

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 |
|-----------|------------|------------|
| 宜昌航食土地使用权 | 992,152.48 | 置换土地，协商办证中 |

其他说明：

使用寿命不确定的无形资产情况

| 项 目               | 年末账面价值       | 使用寿命不确定的判断依据                                                                 |
|-------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 海南旅游信息技术有限公司域名使用权 | 6,886,188.00 | 本集团认为在可预见的将来该域名使用权将会持续使用并带给本集团预期的经济利益流入，无法预见该域名使用权为本集团带来经济利益的期限，故其使用寿命是不确定的。 |

## 16、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          |
|-------------------------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                                     |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 广东凯撒世嘉国际旅行社有限公司                     | 1,600,465.48  |         |  |      |  | 1,600,465.48  |
| 北京凯撒晟和国际旅行社有限公司（原名：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    | 98,734,009.04 |         |  |      |  | 98,734,009.04 |

|                               |                |               |  |  |  |                |
|-------------------------------|----------------|---------------|--|--|--|----------------|
| KONG) GROUP LIMITED           |                |               |  |  |  |                |
| CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG   | 13,829,251.67  |               |  |  |  | 13,829,251.67  |
| Caissa touristic (UK) Limited | 301,703.10     |               |  |  |  | 301,703.10     |
| 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   |
| 上海大新华运通国际旅行社有限公司              | 5,285,167.41   |               |  |  |  | 5,285,167.41   |
| 重庆全沃会议展览服务有限公司                | 26,808.33      |               |  |  |  | 26,808.33      |
| 海南旅游信息技术有限公司                  |                | 6,110,598.16  |  |  |  | 6,110,598.16   |
| 福建九天达信息科技股份有限公司               |                | 8,132,503.11  |  |  |  | 8,132,503.11   |
|                               |                |               |  |  |  |                |
| 合计                            | 132,409,787.02 | 14,243,101.27 |  |  |  | 146,652,888.29 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
| 广东凯撒世嘉国际旅行社有限公司 |      |      |  |      |  |      |
| 北京凯撒晟和国际旅行社有限公  |      |      |  |      |  |      |

|                                                |              |  |  |  |  |              |
|------------------------------------------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 司（原名：北方国际旅行社（北京）有限公司）                          |              |  |  |  |  |              |
| 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                                |              |  |  |  |  |              |
| 沈阳凯撒世嘉国际旅行社有限公司                                |              |  |  |  |  |              |
| 大新华运通（北京）国际商务旅游有限公司                            |              |  |  |  |  |              |
| CAISSA TOURISTIC DMC (HONG KONG) GROUP LIMITED |              |  |  |  |  |              |
| CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG                    |              |  |  |  |  |              |
| Caissa touristic (UK) Limited                  | 301,703.10   |  |  |  |  | 301,703.10   |
| 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 |
| 上海大新华运通国际旅行社有限公司                               |              |  |  |  |  |              |
| 重庆全沃会议展览服务有限公司                                 |              |  |  |  |  |              |
| 海南旅游信息技术有限公司                                   |              |  |  |  |  |              |

|                 |              |  |  |  |  |              |
|-----------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 福建九天达信息科技股份有限公司 |              |  |  |  |  |              |
| 合计              | 6,259,858.98 |  |  |  |  | 6,259,858.98 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

注1：2014 年12 月31 日，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。本年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，公司认为符合评估作价时的经营预期及增长率等要素假设，经测试未发生减值。

注2：2016 年德国凯撒支付20,000 英镑购买Caissa touristic (UK) Limited 100%股权，形成商誉折合人民币301,703.10 元，公司在2018 年度基于该公司亏损情况，计提商誉减值301,703.10 元。

注3：2016 年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”）受让凯撒景鸿（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，作价金额400,000.00 元，形成商誉784,691.79 元。公司在2018 年度基于该公司亏损情况，计提商誉减值784,691.79 元。

注4：公司控股孙公司重庆同盛假期国际旅行社有限公司（以下简称“重庆同盛”）2018 年受让重庆全沃会议展览服务有限公司100%股权，作价20,000.00 元，形成商誉26,808.33 元。

注5：公司本年受让海南旅游信息技术有限公司（以下简称“旅游信息”）51%股权，作价7,195,400.00 元，形成商誉6,110,598.16 元。

注6：公司本年受让福建九天达51%股权，作价20,965,600.00 元，形成商誉8,132,503.11 元。

## 17、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          |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 门店装修费         | 7,265,638.53  | 20,645,308.62 | 7,649,583.89 |        | 20,261,363.26 |
| 新华航食配餐楼污水改造工程 | 4,076,429.05  |               | 537,551.04   |        | 3,538,878.01  |
| 租入固定资产装修费     | 2,152,236.97  | 462,618.88    | 869,713.29   |        | 1,745,142.56  |
| 厂区外围道路维护      | 215,538.50    |               | 215,538.50   |        |               |
| 安全道闸门         | 3,776.67      |               | 3,776.67     |        |               |
| 试餐间装修         | 2,320.75      |               | 2,320.75     |        |               |
| 修缮项目          |               | 474,476.15    |              |        | 474,476.15    |
| 长期借款利息支出      |               | 345,000.00    | 56,387.10    |        | 288,612.90    |
| 其他            | 234,942.13    | 122,495.52    | 78,357.11    |        | 279,080.54    |
| 合计            | 13,950,882.60 | 22,049,899.17 | 9,413,228.35 |        | 26,587,553.42 |

其他说明

## 18、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       |
| 资产减值准备       | 95,193,280.35  | 23,364,631.44 | 64,196,125.17  | 15,857,972.37 |
| 应付职工薪酬纳税差异   | 2,913,819.37   | 728,454.85    | 2,390,355.35   | 597,588.84    |
| 固定资产累计折旧纳税差异 | 479,605.39     | 71,940.81     | 887,430.77     | 133,114.61    |
| 政府补助递延收益纳税差异 | 1,766,773.68   | 441,693.43    | 1,904,994.59   | 476,248.65    |
| 积分递延收益纳税差异   | 2,830,471.43   | 707,617.86    | 3,144,968.26   | 786,242.07    |
| 实物出资评估增值纳税差异 |                |               | 48,077,004.40  | 12,019,251.10 |
| 应收账款融资贴现利息   | 319,473.79     | 79,868.45     | 217,955.57     | 54,488.89     |
| 合计           | 103,503,424.01 | 25,394,206.84 | 120,818,834.11 | 29,924,906.53 |

### (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       |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 149,947,814.05 | 37,486,953.52 | 139,718,277.67 | 34,929,569.42 |
| 合计             | 149,947,814.05 | 37,486,953.52 | 139,718,277.67 | 34,929,569.42 |

## (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 |                      | 25,394,206.84         |                      | 29,924,906.53         |
| 递延所得税负债 |                      | 37,486,953.52         |                      | 34,929,569.42         |

## (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           |
|--------------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损        | 355,924,977.05 | 207,004,590.36 |
| 资产减值准备       | 153,113,455.53 | 334,594,497.33 |
| 其他权益工具投资累计损失 | 58,066,682.32  |                |
| 合计           | 567,105,114.90 | 541,599,087.69 |

## (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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2019 |                | 6,813,307.98   |    |
| 2020 | 3,294,695.58   | 9,911,240.97   |    |
| 2021 | 64,260,570.65  | 73,004,011.91  |    |
| 2022 | 37,258,900.93  | 37,258,900.93  |    |
| 2023 | 80,017,128.57  | 80,017,128.57  |    |
| 2024 | 171,093,681.32 |                |    |
| 合计   | 355,924,977.05 | 207,004,590.36 | -- |

其他说明：

## 19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------------|---------------|--------------|
| 预付工程、设备款等          | 3,157,962.60  | 4,077,616.93 |
| 增值税进项税额（预计短期内无法抵扣） | 1,168,754.08  | 1,168,754.08 |
| 预付投资款              | 28,321,837.24 |              |
| 其他                 | 4,228.18      | 31,769.98    |
| 合计                 | 32,652,782.10 | 5,278,140.99 |

其他说明：

注：预付投资款系香港DMC2019年12月份支付给SHENG TOU INTERNATIONAL INVESTMENT（胜投国际投资有限公司）3,140万元港币用于收购 Hong Thai Travel Services Limited（康泰旅行社有限公司）。

## 20、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 | 160,150,000.00 |                |
| 保证借款 | 510,499,283.23 | 714,343,781.28 |
| 信用借款 | 12,945,000.00  | 1,000,000.00   |
| 合计   | 683,594,283.23 | 715,343,781.28 |

短期借款分类的说明：

A-1、新华航食于2017年10月与渤海银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为渤京分流贷（2017）第83号的借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为1年，由本公司提供连带责任保证，本年已归还。

A-2、新华航食于2018年5月与北京银行股份有限公司绿港国际中心支行签订编号为0485445号的借款合同，借款金额3,000万元，借款期限为2018年5月29日至2019年5月27日，由本公司提供连带责任保证。2019年8月26日，新华航食、本公司与北京银行股份有限公司绿港国际中心支行签订借款协议，借款金额为3,000万元，借款到期日2020年5月27日，由本公司提供连带责任保证。

B-1、甘肃航食于2017年12月与交通银行股份有限公司兰州雁滩支行签订编号为Z1712LN15617312号的借款合同，分别于2018年1月3日和2018年2月7日借款350万元、150万元，借款期限均为1年，由本公司提供连带责任保证，本年已归还。

B-2、甘肃航食于2019年1月与交通银行股份有限公司兰州雁滩支行签订编号为Z1901LN15652341号的借款合同，分别于2019年1月28日和2019年5月13日借款6,126,022.60元、1,873,977.40元，借款期限均为1年，由海航航空旅游集团有限公司提供连带责任保证，本年归还50万元，截止2019年12月31日上述借款余额为750万元。

C-1、新疆航食于2018年3月与乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行签订编号为乌行2018沙依巴克区流贷字2018020800000027号借款合同，借款金额1,000万元，借款期限为2018年3月29日至2019年3月29日，由本公司按持股比例51%提供连带责任保证，本年已归还。

C-2、新疆航食于2019年4月与乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行签订编号为乌行2019乌鲁木齐沙依巴克区支行借字20190408000001018号借款合同，借款金额1,000万元，借款期限为2019年4月25日至2020年4月25日，由本公司按持股比例51%提供连带责任保证；2020年4月新疆航食、本公司与乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行就上述借款签订借款协议，金额为900万元，期限为12个月，到期日至2021年4月25日由本公司按持股比例51%提供连带责任保证。截止2019年12月31日上述借款余额为1,000万元。

D-1、北京凯撒国旅于2019年8月29日与浦发银行北京分行签订借款合同，借款金额2,700万元，借款期限自2019年8月29日至2020年4月28日，由凯撒同盛提供连带责任保证，截止2019年12月31日借款余额为2,700万元。

D-2、北京凯撒国旅于2019年1月16日、2019年1月17日和2019年1月18日，北京凯撒国旅向江苏银行东三环支行借款2,500万元、6,250万元和6,250万元，借款期限分别为2019年1月16日至2020年1月15日、2019年1月17日至2020年1月16日、2019年1月18日至2020年1月17日。由本公司提供连带责任保证，截止2019年12月31日借款余额15,000.00万元。截止本报告出具日，借款已归还。

D-3、北京凯撒国旅于2019年6月18日与民生银行北京分行签订借款合同，借款金额6,600万元，借款期限为2019年6月18日至2020年6月18日，由本公司提供连带责任保证，截止2019年12月31日借款余额为6,600万元。

D-4、北京凯撒国旅于2019年12月24日与北京银行股份有限公司国际新城支行（以下简称“北京银行国际新城支行”）签订借款合同，借款金额3,000万元，借款期限为2019年12月24日至2020年12月24日，由本公司提供连带责任保证，截止2019年12月31日借款余额为3,000万元。

D-5、北京凯撒国旅于2019年12月23日与广发银行石景山支行签订额度贷款合同，借款最高限额为人民币16,000万元，额度有效期为合同生效日之日起至2020年12月22日止，单笔借款期限不超过1年，由本公司提供连带责任保证、凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司提供股权质押担保，北京凯撒国旅分别于2019年12月23日、2019年12月24日和2019年12月25日向广发银行石景山支行借款4,860万元、4,140万元和7,000万元，借款期限分别为2019年12月23日至2020年12月23日、2019年12月24日至2020年12月24日、2019年12月25日至2020年12月25日，截止2019年12月31日借款余额16,000万元。

E、凯撒同盛于2018年6月22日至6月29日与盛京银行股份有限公司北京五棵松支行签订借款合同，借款金额合计20,000万元（每笔5,000万元，共4笔），借款期限均为1年，2019年6月凯撒同盛、本公司与盛京银行股份有限公司北京五棵松支行签订人民币贷款合同，金额为19,000万元，期限为6个月，到期日分别至2020年3月10日至2020年3月13日，由本公司提供连带责任保证，本年已归还1,000万元，截止2019年12月31日上述借款余额为19,000万元。

F-1、重庆同盛（借款人）、自然人郑黎东（重庆同盛股东、担保人）于2018年12月与广州优贷小额贷款有限公司签订借款及担保合同，借款350万元，借款期限为2018年12月25日至2019年6月24日，由郑黎东提供连带责任保证，并以其持有的重庆同盛40%股权提供质押担保。2019年6月14日，上述三方共同签订了编号为2019年优延字第0620-01号《延期还款及质押担保续期合同》，约定原350万元借款在2019年6月归还150万元，余下200万元借款在2019年12月23日前归还，由郑黎东提供连带责任保证，并以其持有的重庆同盛40%股权提供质押担保。上述350万元借款在本年已全部归还。

F-2、重庆同盛分别于2018年4月25日、8月6日、9月29日与关联方南京市开汇互联网科技小额贷款有限公司（以下简称“开汇小贷”）签订借款合同，借款金额分别为50万元、80万元、20万元，借款期限分别为5个月、5个月、4个月，重庆同盛以其与关联方南京途牛国际旅行社有限公司淮安第一分公司的应收账款提供质押担保，另由郑黎东、周思好提供连带责任保证，上述借款在本年已全部归还。

F-3、重庆同盛分别于2019年2月2日、6月3日、8月28日、12月4日与开汇小贷签订借款合同，借款金额分别为20万元、30万元、60万元、15万元，借款期限分别为4个月、4个月、4个月、2个月，重庆同盛以其自2019年2月2日签订的借款质押合同签订之日起至主合同债权全部清偿之日止的全部应收账款提供质押担保、自然人郑黎东和周思好提供连带责任保证。截止2019年12月31日的借款余额为15万元。截止本报告出具日，借款已归还。

G、2019年7月19日和2019年8月6日，上海大新华运通国际旅行社有限公司向中国建设银行股份有限公司上海长寿路支行取得信用借款194.50万元和100万元，借款期限分别为2019年7月19日至2020年7月19日、2019年8月6日至2020年8月6日，截止2019年12月31日的借款余额为294.5万元。

H、天津凯撒国际旅行社有限责任公司于2019年10月与关联方天津易生小额贷款有限公司签订借款合同，借款2,000万元，借款期限自2019年10月16日至2019年12月29日，本年已归还。

I、2019年12月，北京凯撒国旅作为出票人、北京银行国际新城支行作为承兑人开具了3张银行承兑汇票，金额合计2,000万元，由本公司向北京银行国际新城支行提供连带责任保证。2019年12月26日，北京凯撒国旅子公司北京凯撒航空服务有限公司背书受让1,000万元银行承兑汇票后向北京银行国际新城支行进行贴现，票据到期日为2020年12月1日，作为短期借款列示。

## 21、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 | 884,831,818.44 | 742,235,259.76 |
| 1年以上 | 100,581,577.44 | 85,440,218.00  |
| 合计   | 985,413,395.88 | 827,675,477.76 |

### （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：

本集团期末账龄超过一年的应付账款主要系应付工程款及货款。

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 517,647,526.28 | 571,905,855.25 |
| 1 年以上 | 80,873,134.45  | 52,701,729.26  |
| 合计    | 598,520,660.73 | 624,607,584.51 |

## 23、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         | 90,095,954.89 | 593,124,037.15 | 587,328,937.33 | 95,891,054.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,647,413.46  | 62,485,460.85  | 62,886,023.18  | 2,246,851.13  |
| 三、辞退福利         | 178,385.13    | 2,354,337.00   | 2,312,898.27   | 219,823.86    |
| 合计             | 92,921,753.48 | 657,963,835.00 | 652,527,858.78 | 98,357,729.70 |

## (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 | 43,167,560.52 | 483,901,274.41 | 480,066,433.42 | 47,002,401.51 |
| 2、职工福利费       |               | 24,202,222.37  | 24,202,222.37  |               |
| 3、社会保险费       | 1,441,518.21  | 35,575,538.02  | 35,379,401.14  | 1,637,655.09  |
| 其中：医疗保险费      | 1,271,655.39  | 32,086,504.85  | 31,949,089.40  | 1,409,070.84  |
| 工伤保险费         | 124,463.84    | 1,073,858.54   | 1,073,640.96   | 124,681.42    |
| 生育保险费         | 45,398.98     | 2,415,174.63   | 2,356,670.78   | 103,902.83    |
| 4、住房公积金       | 2,342,594.25  | 41,373,423.40  | 41,438,353.95  | 2,277,663.70  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,605,153.48  | 5,381,796.35   | 4,788,611.55   | 7,198,338.28  |
| 6、短期带薪缺勤      | 36,539,128.43 | 2,689,782.60   | 1,453,914.90   | 37,774,996.13 |
| 合计            | 90,095,954.89 | 593,124,037.15 | 587,328,937.33 | 95,891,054.71 |

## (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 | 2,478,612.53 | 60,112,819.04 | 60,490,708.50 | 2,100,723.07 |
| 2、失业保险费  | 93,411.93    | 2,183,678.69  | 2,181,448.56  | 95,642.06    |
| 3、企业年金缴费 | 75,389.00    | 188,963.12    | 213,866.12    | 50,486.00    |
| 合计       | 2,647,413.46 | 62,485,460.85 | 62,886,023.18 | 2,246,851.13 |

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 15,147,373.83 | 13,981,029.04 |
| 企业所得税     | 13,271,581.90 | 20,951,627.33 |
| 个人所得税     | 764,899.07    | 428,120.00    |
| 城市维护建设税   | 712,669.73    | 940,747.84    |
| 营业税       | 48,931.20     | 771,853.81    |
| 教育费附加     | 310,133.20    | 442,582.90    |
| 地方教育附加及其他 | 229,936.88    | 498,523.14    |
| 房产税       | 165,346.78    | 1,859,001.35  |
| 土地使用税     | 56,776.70     | 188,656.57    |
| 印花税       | 804,326.80    | 428,280.52    |
| 水利建设基金    | 205,739.96    |               |
| 合计        | 31,717,716.05 | 40,490,422.50 |

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 65,909,532.49  | 67,009,343.73  |
| 其他应付款 | 558,051,135.87 | 288,286,553.52 |
| 合计    | 623,960,668.36 | 355,295,897.25 |

## (1) 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                         | 1,243,329.14  | 1,243,329.14  |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司                       | 3,949,966.77  | 4,396,666.77  |
| 德国汉莎（亚洲）控股有限公司                       | 43,814,897.40 | 32,085,448.75 |
| 德国汉莎航空膳食服务（香港）有限公司                   | 9,931,062.17  | 28,437,245.16 |
| 内蒙古自治区民航机场集团有限责任公司                   | 3,185,000.00  |               |
| 福建九天达信息科技股份有限公司原股东                   | 2,942,054.04  |               |
| 应付 CAISSA TOURISTIC (GROUP) AG 原股东股利 | 843,222.97    | 846,653.91    |
| 合计                                   | 65,909,532.49 | 67,009,343.73 |

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：

## (2) 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        | 425,534,673.02 | 141,741,757.34 |
| 预提费用       | 31,101,399.49  | 29,605,544.14  |
| 押金         | 17,181,692.66  | 27,403,690.84  |
| 责任金        | 16,367,795.07  | 15,936,554.19  |
| 待付广告费      | 14,061,549.07  | 14,853,048.63  |
| 经营权费       | 15,678,316.53  | 13,659,231.74  |
| 质保金、工程尾款   | 9,587,915.34   | 12,056,020.45  |
| 永安财险股权受让定金 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 基金管理费      | 9,383,561.64   | 9,383,561.64   |
| 借款         | 1,572,018.41   | 4,568,768.60   |
| 房租物业费      | 4,209,303.39   | 4,471,404.17   |
| 集团管理费      | 1,842,627.33   | 1,482,627.33   |
| 劳务工资       | 189,684.01     |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 社会保险费和住房公积金 | 57,950.14      |                |
| 其他          | 1,282,649.77   | 3,124,344.45   |
| 合计          | 558,051,135.87 | 288,286,553.52 |

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 3,066,250.00   |               |
| 一年内到期的应付债券  | 697,609,030.15 |               |
| 一年内到期的长期应付款 | 20,294,110.45  | 44,384,654.05 |
| 合计          | 720,969,390.60 | 44,384,654.05 |

其他说明：

公司2017年6月份发行7亿元债券，存在三年后投资者回售选择权情况，详见附注六、30。

## 27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 信用证             | 8,510,964.00  | 8,373,104.00  |
| 分期付息到期还本的应付债券利息 | 27,860,000.00 | 27,860,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 1,436,268.02  | 3,568,119.93  |
| 合计              | 37,807,232.02 | 39,801,223.93 |

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：

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 3,345,000.00 |      |

|                      |               |  |
|----------------------|---------------|--|
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、27） | -3,066,250.00 |  |
| 合计                   | 278,750.00    |  |

长期借款分类的说明：

孙公司重庆全沃会议展览服务有限公司于2019年10月18日与关联方北京聚宝小额贷款有限公司签订借款合同，借款 3,345,000.00元，借款期限自2019年10月18日至2021年1月18日，同时约定公司在2019年11月18日全额归还本合同项下的利息345,000.00元，借款本金从2020年2月起至2021年1月每月归还278,750.00元。截止2019年12月31日的借款余额为 3,345,000.00元，其中3,066,250.00元一年内到期的部分已分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

## 29、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 企业债券 |      | 696,635,030.15 |
| 合计   |      | 696,635,030.15 |

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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 | 重分类            | 期末余额 |
|----------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|------|---------------|-------|------|----------------|------|
| 17 凯撒 03 | 700,000,000.00 | 2017.6.16 | 五年期  | 695,130,000.00 | 696,635,030.15 |      | 51,100,000.00 | 97.40 |      | 697,609,030.15 |      |
| 合计       | --             | --        | --   | 695,130,000.00 | 696,635,030.15 |      | 51,100,000.00 | 97.40 |      | 697,609,030.15 |      |

### （3）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

根据债券募集说明书“发行人发出关于是否调整本次债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本次债券存续期内第3个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本次债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本次债券。本次债券第3个计息年度付息日即为回售支付日，公司将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。”考虑到上述回售登记期尚未到期，各投资人是否选择回售存在不确定性，上述余额重分类至一年内到期的非流动负债。

### 30、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 103,199,221.98 | 111,988,477.53 |
| 合计    | 103,199,221.98 | 111,988,477.53 |

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 103,199,221.98 | 111,988,477.53 |
| 合计   | 103,199,221.98 | 111,988,477.53 |

其他说明：

本公司全资孙公司新华航食、北京凯撒国旅开展售后回租业务，基于业务的经济实质将其作为抵押借款处理（在“长期应付款”科目中列报），以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本对该长期应付款进行后续计量，确认利息支出。北京凯撒国旅与北京市文化科技融资租赁股份有限公司（以下简称“文科租赁”）约定的第六期租金为15,883,333.32元，支付时间应为2019年6月15日，北京凯撒国旅实际支付的第六期租金的日期和金额为：2019年6月19日支付7,941,666.66元、2019年7月4日支付7,941,666.66元。新华航食与北京农投融资租赁有限公司（以下简称“农投租赁”）约定的第四期租金为500万元，支付时间应为2018年12月1日。约定的第六期租金为500万元，支付时间应为2019年6月19日，约定的第八期租金为500万元，支付时间应为2019年12月19日。新华航食于2019年6月支付了第四期租金55万元；8月支付第四期租金86,925.00元；9月27日共支付租金9,363,075.00元（其中包括第四期租金4,363,075.00元以及第六期租金500万元）；12月支付第八期租金500万元。

### 31、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      |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 客户奖励计划（积分）形成的递延收益 | 3,144,968.26 | 1,195,817.15 | 1,510,313.99 | 2,830,471.42 | 客户奖励积分，见注 |
| 收到政府补助形成的递延收益     | 1,904,994.59 |              | 138,220.91   | 1,766,773.68 | 政府补助      |

|    |              |              |              |              |    |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 合计 | 5,049,962.85 | 1,195,817.15 | 1,648,534.90 | 4,597,245.10 | -- |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|----|

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 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                 | 37,499.92    |          |             | 12,500.04  |            |      | 24,999.88    | 与资产相关       |
| 2、厂房改扩建项目                    | 172,413.84   |          |             | 6,896.52   |            |      | 165,517.32   | 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 | 413,793.12   |          |             | 16,551.72  |            |      | 397,241.40   | 与资产相关       |
| 5、航空配餐大数据共享信息平台项目资金          | 225,000.00   |          |             | 45,000.00  |            |      | 180,000.00   | 与资产相关       |
| 6、宜昌航食拆迁补偿                   | 744,769.21   |          |             | 19,772.63  |            |      | 724,996.58   | 与资产相关       |
| 7、航空品牌建设与产业化升级项目             | 259,375.00   |          |             | 37,500.00  |            |      | 221,875.00   | 与资产相关       |
| 合计                           | 1,904,994.59 |          |             | 138,220.91 |            |      | 1,766,773.68 |             |

其他说明：

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，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年开始与新建的厂房同步摊销。

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。

### 32、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：

### 33、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） | 568,803,890.98 |      | 11,407,408.54 | 557,396,482.44 |
| 其他资本公积     | 76,806,428.63  |      |               | 76,806,428.63  |
| 合计         | 645,610,319.61 |      | 11,407,408.54 | 634,202,911.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积变化系本期处置浙江天天商旅浙江天天商旅国际旅行社有限公司、宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西中桥拍卖行有限责任公司股权所致。

### 34、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  | 税后归属于少数股东  |          |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -3,264,904.0 | -39,915.20 |                    | -100,000.0           |         | 60,551.94 | -467,154.1 | 57,287.0 |

|                    |               |                |  |                 |  |               |             |               |
|--------------------|---------------|----------------|--|-----------------|--|---------------|-------------|---------------|
| 合收益                | 3             | 9.06           |  | 00.00           |  | 5.12          | 8           | 41.09         |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -3,150,477.35 | -38,358,028.47 |  | -100,000,000.00 |  | 61,641,971.53 |             | 58,491,494.18 |
| 应收账款融资公允价值变动       | -114,426.68   | -1,557,180.59  |  |                 |  | -1,090,026.41 | -467,154.18 | -1,204,453.09 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 7,033,810.05  | 1,287,095.44   |  |                 |  | 1,287,095.44  |             | 8,320,905.49  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 143,492.03    | 102,370.42     |  |                 |  | 102,370.42    |             | 245,862.45    |
| 外币财务报表折算差额         | 6,890,318.02  | 1,184,725.02   |  |                 |  | 1,184,725.02  |             | 8,075,043.04  |
| 其他综合收益合计           | 3,768,906.02  | -38,628,113.62 |  | -100,000,000.00 |  | 61,839,040.56 | -467,154.18 | 65,607,946.58 |

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：

### 35、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 | 40,032,298.20 |      |      | 40,032,298.20 |
| 任意盈余公积 | 23,909,863.65 |      |      | 23,909,863.65 |
| 合计     | 63,942,161.85 |      |      | 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：

### 36、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           | 697,160,176.15 | 505,562,917.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 103,337,729.13 |                |
| 调整后期初未分配利润            | 800,497,905.28 | 505,562,917.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 125,652,695.93 | 194,142,235.88 |
| 提取职工奖励及福利基金           | 1,344,891.30   | 2,544,977.37   |
| 前期计入其他综合收益当期转入留存收益    | 100,000,000.00 |                |
| 期末未分配利润               | 824,805,709.91 | 697,160,176.15 |

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 103,337,729.13 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。

### 37、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 | 6,009,262,711.27 | 4,802,299,895.03 | 8,128,963,703.92 | 6,686,448,198.38 |
| 其他业务 | 24,367,239.00    | 2,739,860.22     | 50,657,203.01    | 12,769,833.64    |
| 合计   | 6,033,629,950.27 | 4,805,039,755.25 | 8,179,620,906.93 | 6,699,218,032.02 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

### 利息收入和利息支出

| 项目   | 本年发生额        |    | 上年发生额 |    |
|------|--------------|----|-------|----|
|      | 收入           | 成本 | 收入    | 成本 |
| 保理业务 | 1,923,590.64 |    |       |    |
| 合计   | 1,923,590.64 |    |       |    |

### 38、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   | 5,364,891.89  | 7,203,407.84  |
| 教育费附加     | 2,509,154.94  | 3,456,875.46  |
| 房产税       | 1,969,436.68  | 3,008,347.92  |
| 土地使用税     | 303,825.56    | 512,518.48    |
| 印花税       | 1,150,797.27  | 929,370.07    |
| 地方教育附加及其他 | 1,664,751.54  | 2,215,975.41  |
| 残疾人就业保障金  | 1,931,993.35  | 1,997,423.22  |
| 车船使用税     | 58,534.68     | 37,801.92     |
| 水利基金      | 62,992.97     |               |
| 合计        | 15,016,378.88 | 19,361,720.32 |

其他说明:

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 39、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 330,029,227.45 | 309,989,757.53 |
| 广告宣传费 | 142,590,499.78 | 117,262,638.11 |
| 房租物业费 | 89,847,639.81  | 79,937,034.34  |
| 经营权费  | 60,833,966.93  | 62,287,892.46  |
| 信息服务费 | 19,407,896.45  | 12,799,193.66  |
| 折旧与摊销 | 19,691,177.98  | 22,886,535.09  |
| 劳动用工费 | 9,276,919.96   | 65,792,848.89  |
| 办公费   | 7,373,868.09   | 6,966,986.06   |
| 运输费   | 7,527,115.20   | 5,656,466.53   |
| 车辆使用费 | 5,124,808.74   | 9,325,662.21   |
| 通讯费   | 4,382,179.04   | 4,528,518.09   |
| 修理费   | 2,970,828.30   | 2,658,661.00   |
| 差旅费   | 2,832,509.30   | 4,196,262.75   |
| 燃料费   | 2,550,334.64   | 2,840,078.33   |
| 邮递费   | 1,332,570.73   | 1,334,334.20   |
| 业务活动费 | 1,511,695.75   | 1,193,126.84   |
| 中介咨询费 | 8,611,636.16   | 7,091,579.04   |
| 会议费   | 2,181,118.77   | 5,674,103.00   |
| 其他费用  | 424,487.69     | 37,945.78      |
| 合计    | 718,500,480.77 | 722,459,623.91 |

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 138,894,449.34 | 144,198,325.11 |
| 折旧摊销  | 23,632,704.94  | 28,174,496.80  |
| 房租物业费 | 23,190,075.61  | 26,873,099.19  |
| 中介咨询费 | 17,587,327.32  | 13,417,671.39  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 信息服务费 | 3,040,920.50   | 3,011,395.49   |
| 差旅费   | 6,574,085.02   | 5,026,192.65   |
| 办公费   | 9,689,721.41   | 11,347,814.54  |
| 通讯费   | 3,302,636.58   | 5,019,331.58   |
| 业务活动费 | 3,264,870.79   | 1,487,136.49   |
| 专营权费  | 2,931,615.96   | 2,887,891.69   |
| 劳动用工费 | 2,633,564.16   | 2,852,169.41   |
| 车辆使用费 | 1,388,185.18   | 1,530,270.09   |
| 会议费   | 903,728.03     | 3,112,347.41   |
| 基金管理费 |                | 2,000,000.00   |
| 广告费   | 483,089.72     | 350,339.19     |
| 修理费   | 60,120.89      | 152,109.53     |
| 招聘费   | 56,140.29      | 94,393.41      |
| 其他费用  | 316,753.10     | 314,103.05     |
| 合计    | 237,949,988.84 | 251,849,087.02 |

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 委外系统开发 | 11,475,345.04 | 17,562,505.10 |
| 人员工资   | 4,079,316.26  |               |
| 材料款    | 77,626.16     |               |
| 折旧费    | 45,655.34     |               |
| 技术服务费  | 30,000.00     |               |
| 其他     | 565.00        |               |
| 合计     | 15,708,507.80 | 17,562,505.10 |

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 110,033,019.15 | 127,442,432.07 |
| 减：利息收入 | 22,169,945.42  | 35,540,418.46  |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 汇兑损失    | 50,350,105.85 | 26,865,547.05  |
| 减：汇兑收益  | 50,250,247.21 | 16,227,099.08  |
| 金融机构手续费 | 9,145,255.33  | 9,550,643.45   |
| 合计      | 97,108,187.70 | 112,091,105.03 |

其他说明：

#### 43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助         | 7,754,177.51  | 12,571,018.35 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 20,537.44     | 173,041.04    |
| 服务业进项税加计扣除   | 3,962,203.14  |               |
| 合计           | 11,736,918.09 | 12,744,059.39 |

#### 44、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            | 15,000,772.16 | -678,005.92   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           | 28,451,421.81 | 466,427.18    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入      | 2,154,532.12  |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               | 171,610.46    |
| 理财产品投资收益                  | 26,970,629.24 | 15,500,646.17 |
| 合计                        | 72,577,355.33 | 15,460,677.89 |

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失            | 2,035,844.87   |       |
| 应收账款坏账损失             | -30,774,495.67 |       |
| 应收保理业务款坏账损失          | -2,010,000.00  |       |
| 其他流动资产（应收保理业务利息）坏账损失 | -128,668.19    |       |

|           |                |  |
|-----------|----------------|--|
| 长期应收款坏账损失 | 6,900,000.00   |  |
| 合计        | -23,977,318.99 |  |

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------------|-------|----------------|
| 一、坏账损失         |       | -78,155,613.79 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |       | -3,739,185.60  |
| 十三、商誉减值损失      |       | -1,086,394.89  |
| 合计             |       | -82,981,194.28 |

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 47、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源         | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------------|---------------|------------|
| 处置非流动资产的利得（损失“-”） | -1,064,789.53 | -33,602.17 |
| 合计                | -1,064,789.53 | -33,602.17 |

#### 48、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<br>额 |
|--------------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得        | 8,300.34     | 3,118.67   | 8,300.34          |
| 与企业日常活动无关的政府<br>补助 | 300,000.00   | 671,800.00 | 300,000.00        |
| 罚没收入               | 1,542,985.49 | 205,669.13 | 1,542,985.49      |
| 违约及赔款收入            | 25,100.00    |            | 25,100.00         |
| 其他                 | 160,393.38   | 266,143.99 | 160,393.38        |

|    |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 2,036,779.21 | 1,146,731.79 | 8,936,779.21 |
|----|--------------|--------------|--------------|

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 |
|-----------|------|------|------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 宝山月浦园区奖励款 |      |      |      |            |        |            | 340,000.00 | 与收益相关       |
| 产业发展专项资金  |      |      |      |            |        | 300,000.00 | 300,000.00 | 与收益相关       |
| 镇级财政扶持款   |      |      |      |            |        |            | 31,800.00  | 与收益相关       |
| 合计        |      |      |      |            |        | 300,000.00 | 671,800.00 |             |

其他说明：

#### 49、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额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠      | 9,557.60     | 49,800.00    | 9,557.60      |
| 非流动资产报废损失 | 825,927.77   | 1,095,890.29 | 825,927.77    |
| 赔偿支出      | 1,717,530.95 | 453,170.62   | 1,717,530.95  |
| 罚没支出      | 1,336,133.43 | 974,488.91   | 1,336,133.43  |
| 其他支出      | 606,975.50   | 327,629.25   | 606,975.50    |
| 合计        | 4,496,125.25 | 2,900,979.07 | 4,496,125.25  |

其他说明：

#### 50、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 | 46,313,018.27 | 93,757,155.43  |
| 递延所得税费用 | 4,530,699.69  | -11,849,140.13 |
| 合计      | 50,843,717.96 | 81,908,015.30  |

## (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                           | 203,043,060.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 50,760,765.13  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -15,116,699.83 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -107,583.22    |
| 非应税收入的影响                       | -543,800.31    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 751,119.46     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,421,900.12  |
| 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 | 17,773,420.33  |
| 实物出资评估增值递延所得税转回的影响             | 12,019,251.10  |
| 小微企业税收优惠的影响                    | -482,412.58    |
| 允许加计扣除费用的影响                    | -16,500.00     |
| 应收账款融资纳税调整的影响                  | -370,260.48    |
| 权益法确认的投资收益的影响                  | -3,750,193.04  |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入的影响         | -538,633.03    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益的影响             | -7,112,855.45  |
| 所得税费用                          | 50,843,717.96  |

其他说明

## 51、其他综合收益

详见附注 35。

## 52、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          |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 514,306,422.15 | 493,678,415.88 |
| 收到押金     | 37,470,761.86  | 81,100,352.45  |
| 银行存款利息收入 | 22,169,945.42  | 35,540,418.46  |
| 收到备用金    | 11,637,674.32  | 16,197,391.75  |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 租金收入 | 1,509,005.24   | 13,943,739.32  |
| 政府补助 | 7,936,494.04   | 6,163,701.98   |
| 其他   | 8,766,699.78   | 2,485,420.14   |
| 合计   | 603,797,002.81 | 649,109,439.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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          |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 402,979,544.91 | 448,172,423.65 |
| 日常费用     | 447,168,994.34 | 333,440,570.88 |
| 支付押金、保证金 | 81,612,200.41  | 110,055,184.35 |
| 支付备用金    | 32,571,098.99  | 41,368,997.14  |
| 其他       | 3,670,197.48   | 3,185,125.46   |
| 合计       | 968,002,036.13 | 936,222,301.48 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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         |
|------------|-------|---------------|
| 永安财险股权受让定金 |       | 10,000,000.00 |
| 合计         |       | 10,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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          |
|--------------|---------------|----------------|
| 购买理财产品       |               | 901,500,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 44,210,055.67 | 10,055,088.03  |
| 合计           | 44,210,055.67 | 911,555,088.03 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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          |
|--------|-------|----------------|
| 售后回租本金 |       | 100,000,000.00 |
| 合计     |       | 100,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 售后回租各期支付的现金 | 35,549,999.98 | 50,545,200.53 |
| 租赁保证金       |               | 6,000,000.00  |
| 融资顾问费       |               | 5,120,446.49  |
| 合计          | 35,549,999.98 | 61,665,647.02 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 53、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                              | 152,199,342.57 | 218,606,511.78 |
| 加：资产减值准备                         |                | 82,981,194.28  |
| 信用减值损失                           | 23,977,318.99  |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 29,581,162.46  | 32,463,234.19  |
| 无形资产摊销                           | 18,274,145.26  | 18,419,438.64  |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,413,228.35   | 10,029,769.97  |
| 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） | 1,064,789.53   | 33,602.17      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 817,627.43     | 1,092,771.62   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 110,033,019.15 | 127,442,432.07 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -72,577,355.33 | -15,460,677.89 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 4,530,699.69   | -11,849,140.13 |

|                       |                   |                  |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -12,628,943.23    | -2,399,278.20    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -1,067,713,135.00 | -66,384,869.33   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 398,078,846.46    | -168,826,566.90  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -404,949,253.67   | 226,148,422.27   |
| 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               | 761,581,581.02    | 1,449,724,970.51 |
| 减：现金的期初余额             | 1,449,724,970.51  | 2,340,094,178.82 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -688,143,389.49   | -890,369,208.31  |

## (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 | 28,161,000.00 |
| 其中：                     | --            |
| 海南旅游信息技术有限公司            | 7,195,400.00  |
| 福建九天达信息科技股份有限公司         | 20,965,600.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 2,543,998.33  |
| 其中：                     | --            |
| 其中：海南旅游信息技术有限公司         | 460,842.94    |
| 福建九天达信息科技股份有限公司         | 2,083,155.39  |
| 其中：                     | --            |
| 其中：海南旅游信息技术有限公司         |               |
| 福建九天达信息科技股份有限公司         |               |
| 取得子公司支付的现金净额            | 25,617,001.67 |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                       | 金额             |
|-----------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 146,591,100.00 |
| 其中：                   | --             |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| 其中：宝鸡市易食国际购物广场有限公司     | 40,000,000.00  |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司          |                |
| 陕西国茂实业有限公司             | 23,657,800.00  |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司            | 31,498,300.00  |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司        | 51,435,000.00  |
| 海南大新华会议会展有限公司          |                |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 5,498,610.09   |
| 其中：                    | --             |
| 其中：宝鸡市易食国际购物广场有限公司     | 5,345,025.94   |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司          |                |
| 陕西国茂实业有限公司             | 23.98          |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司            | 18,382.36      |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司        | 135,177.81     |
| 海南大新华会议会展有限公司          |                |
| 其中：                    | --             |
| 处置子公司收到的现金净额           | 141,092,489.91 |

其他说明：

#### （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           | 761,581,581.02 | 1,449,724,970.51 |
| 其中：库存现金        | 13,622,504.48  | 12,297,824.71    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 747,959,076.54 | 1,437,427,145.80 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 761,581,581.02 | 1,449,724,970.51 |

其他说明：

注：现金和现金等价物不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。

#### 54、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 | 82,057,500.18  | 质保金、保证金、账户冻结 |
| 固定资产 | 115,570,390.97 | 新华航食售后回租抵押   |

|        |                |            |
|--------|----------------|------------|
| 无形资产   | 20,175,009.42  | 新华航食售后回租抵押 |
| 投资性房地产 | 17,762,898.33  | 新华航食售后回租抵押 |
| 应收账款   | 953,419.41     | 新华航食售后回租质押 |
| 合计     | 236,519,218.31 | --         |

其他说明：

注1：2017年12月1日，新华航食与北京农投融资租赁有限公司签订融资租赁合同，合同金额11,000万元，新华航食以位于顺义区天竺空港工业区12号土地使用权（京顺国用（2003转）字第0125号）和房屋建筑物（X京房权证顺股字第201660号）以及机器设备等提供抵押担保，以新华航食与关联方海航进出口有限公司签订的房屋租赁合同以及位于北京市顺义区天竺工业区A区天柱路甲12号的不动产未来可能出租的部分所形成应收款项提供质押。截止2019年12月31日，应收租金款合计953,419.41

## 55、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     |
|-----------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金      | --            | --     |               |
| 其中：美元     | 7,303,639.40  | 6.9762 | 50,951,649.18 |
| 欧元        | 1,766,674.86  | 7.8155 | 13,807,447.36 |
| 港币        | 22,258,937.68 | 0.8958 | 19,939,556.38 |
| 澳大利亚元     | 123,071.06    | 4.8843 | 601,115.98    |
| 加拿大元      | 108,436.17    | 5.3421 | 579,276.87    |
| 日元        | 31,936,609.00 | 0.0641 | 2,046,689.52  |
| 瑞士法郎      | 168,023.52    | 7.2028 | 1,210,239.80  |
| 泰国铢       | 223,200.00    | 0.2328 | 51,960.96     |
| 新加坡元      | 10,172.32     | 5.1739 | 52,630.56     |
| 新西兰元      | 33,725.95     | 4.6973 | 158,420.90    |
| 英镑        | 216,831.01    | 9.1501 | 1,984,025.43  |
| 应收账款      | --            | --     |               |
| 其中：美元     |               |        |               |
| 欧元        |               |        |               |
| 港币        |               |        |               |
| 其中：阿联酋迪拉姆 | 6,834.00      | 1.8992 | 12,979.13     |

|          |                |        |                |
|----------|----------------|--------|----------------|
| 澳大利亚元    | 29,472.42      | 4.8843 | 143,952.14     |
| 丹麦克朗     | 113,907.59     | 1.0459 | 119,135.95     |
| 加拿大元     | 41,510.95      | 5.3421 | 221,755.65     |
| 美元       | 644,885.08     | 6.9762 | 4,498,847.30   |
| 欧元       | 6,712,013.60   | 7.8155 | 52,457,742.31  |
| 日元       | 2,269,282.71   | 0.0641 | 145,429.25     |
| 瑞典克朗     | 92,935.70      | 0.7464 | 69,367.21      |
| 瑞士法郎     | 159,941.99     | 7.2028 | 1,152,030.17   |
| 新加坡元     | 10,000.00      | 5.1739 | 51,739.00      |
| 英镑       | 19,371.78      | 9.1501 | 177,253.72     |
| 其他应收款    |                |        |                |
| 其中：港币    | 7,125.70       | 0.8958 | 6,383.20       |
| 美元       | 42,483.00      | 6.9762 | 296,369.90     |
| 欧元       | 401,445.44     | 7.8155 | 3,137,496.84   |
| 日元       | 22,143,542.00  | 0.0641 | 1,419,091.03   |
| 瑞典克朗     | 20,729.00      | 0.7464 | 15,472.13      |
| 英镑       | 5,376.88       | 9.1501 | 49,198.99      |
| 应付账款     |                |        |                |
| 其中：澳大利亚元 | 1,720,194.24   | 4.8843 | 8,401,944.73   |
| 港币       | 947,418.24     | 0.8958 | 848,697.26     |
| 加拿大元     | 2,326,496.91   | 5.3421 | 12,428,379.14  |
| 林吉特      | 495.00         | 1.6986 | 840.81         |
| 美元       | 10,572,079.53  | 6.9762 | 73,752,941.23  |
| 欧元       | 13,465,522.60  | 7.8155 | 105,239,791.88 |
| 日元       | 426,369,018.00 | 0.0641 | 27,324,284.89  |
| 瑞士法郎     | 352,360.40     | 7.2028 | 2,537,981.49   |
| 泰国铢      | 132,737.50     | 0.2328 | 30,901.29      |
| 新加坡元     | 71,977.07      | 5.1739 | 372,402.17     |
| 新西兰元     | 1,531,259.70   | 4.6973 | 7,192,786.19   |
| 印尼卢比     | 7,216,501.00   | 0.0005 | 3,622.68       |
| 英镑       | 1,756,880.15   | 9.1501 | 16,075,629.06  |
| 其他应付款    |                |        |                |
| 其中：港币    | 811,591.00     | 0.8958 | 727,023.22     |
| 美元       | 6,609,647.71   | 6.9762 | 46,110,224.35  |

|        |              |        |               |
|--------|--------------|--------|---------------|
| 欧元     | 1,517,321.14 | 7.8155 | 11,858,623.39 |
| 日元     | 9,318,074.27 | 0.0641 | 597,158.11    |
| 瑞士法郎   | 1,299,249.59 | 7.2028 | 9,358,234.95  |
| 英镑     | 49,113.09    | 9.1501 | 449,389.65    |
| 其他流动负债 |              |        |               |
| 美元     | 1,220,000.00 | 6.9762 | 8,510,964.00  |
| 长期借款   | --           | --     |               |
| 其中：美元  |              |        |               |
| 欧元     |              |        |               |
| 港币     |              |        |               |
|        |              |        |               |

其他说明：

（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，客户大部分为美元客户，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，因主要业务涉及美元业务，故选择美元作为记账本位币。

## 56、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：

## 57、其他

其他流动资产处置明细表：

| 序号 | 处置项目                | 资产类别   | 处置原因     | 交易对手方                   | 是否存在关联交易 | 处置价款           | 计入非流动资产处置金额   | 定价依据 | 是否已履行披露义务 |
|----|---------------------|--------|----------|-------------------------|----------|----------------|---------------|------|-----------|
| 1  | 德国凯撒黄金理财            | 其他流动资产 | 其他流动资产出售 | 德意志银行                   | 否        | 171,958.56     | 15,601.11     | 协议定价 | 无披露       |
| 2  | 电子设备及其他             | 固定资产   | 固定资产报废   | 无                       | 否        | -              | -351,602.75   | 无    | 无披露       |
| 3  | 电子设备及其他             | 固定资产   | 固定资产出售   | 个人                      | 否        | 7,342.00       | -25,702.36    | 协议定价 | 无披露       |
| 4  | 运输设备                | 固定资产   | 固定资产出售   | 个人                      | 否        | 21,000.00      | 4,213.48      | 协议定价 | 无披露       |
| 5  | 宝鸡市食品国际购物广场有限公司股权转让 | 股权     | 公司出让     | 陕西时代酒店管理有限公司            | 否        | 40,000,000.00  | 9,427,392.07  | 资产净值 | 已披露       |
| 6  | 陕西中桥拍卖行有限责任公司       | 股权     | 公司出让     | 陕西时代酒店管理有限公司            | 否        | -              | -58,237.16    | 资产净值 | 无披露       |
| 7  | 陕西国茂实业有限公司          | 股权     | 公司出让     | 陕西时代酒店管理有限公司            | 否        | 23,657,800.00  | 451,752.02    | 资产净值 | 已披露       |
| 8  | 宝鸡国贸大酒店有限公司         | 股权     | 公司出让     | 陕西时代酒店管理有限公司            | 否        | 39,312,800.00  | -9,533,065.22 | 资产净值 | 已披露       |
| 9  | 浙江天天商旅国际旅行社有限公司     | 股权     | 公司出让     | 宁波天天商旅控股有限公司            | 否        | 56,578,500.00  | 27,937,618.93 | 协议定价 | 已披露       |
| 10 | 海南大新华会议会展有限公司       | 股权     | 公司出让     | 海南良邦旅游服务有限公司            | 否        | 300,000.00     | 226,099.87    | 协议定价 | 无披露       |
| 11 | 电子设备及其他             | 固定资产   | 固定资产报废   | 无                       | 否        | -              | -3,384.40     | 无    | 无披露       |
| 12 | 德国固定资产处置损益          | 固定资产   | 固定资产报废   | 无                       | 否        | -              | -10,211.53    | 无    | 无披露       |
| 13 | 机器设备及其他             | 固定资产   | 固定资产报废   | 个人                      | 否        | 344,629.14     | -404,029.30   | 无    | 无披露       |
| 14 | 软件                  | 无形资产   | 不符合企业需求  | 无                       | 否        | -              | -37,989.61    | 无    | 无披露       |
| 15 | 厨房设备                | 固定资产   | 业务转让     | 海南海航物业管理有限公司长沙分公司       | 是        | 40,114.16      | 12,936.31     | 协议定价 | 无披露       |
| 16 | 车辆                  | 固定资产   | 固定资产报废   | 兰州鑫源物资再生利用有限公司          | 否        | 100.00         | -738.68       | 无    | 无披露       |
| 17 | 车辆                  | 固定资产   | 固定资产报废   | 个人                      | 否        | 20,500.00      | -34,847.09    | 协议定价 | 无披露       |
| 18 | 车辆                  | 固定资产   | 固定资产出售   | 北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴代付过账户 | 否        | 8,400.00       | 8,400.00      | 无    | 无披露       |
| 19 | 车辆                  | 固定资产   | 固定资产出售   | 北京鸿源鼎盛机场专用设备有限公司        | 否        | 646,000.00     | -1,039,599.73 | 协议定价 | 无披露       |
| 合计 |                     |        |          |                         |          | 161,109,143.86 | 26,584,605.96 |      |           |

## 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 |
|-----------------|-------------|---------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 海南旅游信息技术有限公司    | 2019年07月26日 | 7,195,400.00  | 51.00% | 现金收购   | 2019年07月26日 | 取得控制权    | 6,593,092.11  | 4,414,886.99   |
| 福建九天达信息科技股份有限公司 | 2019年08月23日 | 20,965,600.00 | 65.00% | 现金收购   | 2019年08月23日 | 取得控制权    | 24,767,381.44 | 5,848,350.87   |

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 海南旅游信息技术有限公司 | 福建九天达信息科技股份有限公司 |
|------|--------------|-----------------|
| --现金 | 7,195,400.00 | 20,965,600.00   |

|                             |              |               |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 合并成本合计                      | 7,195,400.00 | 20,965,600.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 1,084,801.84 | 12,833,096.89 |
| 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 | 6,110,598.16 | 8,132,503.11  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

### 合并成本公允价值的确定

海南旅游信息技术有限公司净资产公允价值以经正衡房地产资产评估有限公司出具的正衡评报字【2019】第194号评估报告结果确定。

福建九天达科技股份有限公司净资产公允价值以经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所出具的众环闽审字【2019】0320号审计报告的净资产结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 海南旅游信息技术有限公司  |               | 福建九天达信息科技股份有限公司 |               |
|----------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|          | 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       |
| 货币资金     | 461,045.83    | 461,045.83    | 2,083,155.39    | 2,083,155.39  |
| 应收款项     | 7,259,175.90  | 7,259,175.90  | 19,533,859.93   | 19,533,859.93 |
| 固定资产     | 66,875.49     | 66,875.49     | 2,306,398.45    | 2,306,398.45  |
| 无形资产     | 6,886,188.00  | 4,900,000.00  | 46,696.49       | 46,696.49     |
| 预付款项     | 10,327,034.70 | 10,327,034.70 | 1,793,224.15    | 1,793,224.15  |
| 其他应收款    | 4,365,316.94  | 4,365,316.94  | 2,217,169.51    | 2,217,169.51  |
| 存货       |               |               | 18,502,729.01   | 18,502,729.01 |
| 其他流动资产   |               |               | 1,892,552.48    | 1,892,552.48  |
| 长期待摊费用   |               |               | 974,971.87      | 974,971.87    |
| 应付款项     | 3,953,426.74  | 3,953,426.74  | 7,492,876.59    | 7,492,876.59  |
| 预收款项     | 21,035,651.47 | 21,035,651.47 | 14,994,940.54   | 14,994,940.54 |
| 应付职工薪酬   | 167,955.69    | 167,955.69    | 1,381,732.03    | 1,381,732.03  |
| 应交税费     | 48,371.39     | 48,371.39     | 2,238,211.48    | 2,238,211.48  |
| 其他应付款    | 2,033,169.13  | 2,033,169.13  | 3,499,770.66    | 3,499,770.66  |
| 净资产      | 2,127,062.44  | 140,874.44    | 19,743,225.98   | 19,743,225.98 |
| 减：少数股东权益 | 1,042,260.60  | 69,028.48     | 6,910,129.09    | 6,910,129.09  |
| 取得的净资产   | 1,084,801.84  | 71,845.96     | 12,833,096.89   | 12,833,096.89 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

海南旅游信息技术有限公司净资产公允价值以经正衡房地产资产评估有限公司出具的正衡评报字【2019】第194号评估报告结果确定。

福建九天达科技股份有限公司净资产公允价值以经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所出具的众环闽审字【2019】0320号审计报告的净资产结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、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

单位：元

| 子公司名称           | 股权处置价款        | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司 | 40,000,000.00 | 100.00% | 出售     | 2019年03月25日 | 控制权的转移       | 9,427,392.07                       |                |                  |                  |                        |                           |                             |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司   |               | 100.00% | 出售     | 2019年03月25日 | 控制权的转移       | -58,237.16                         |                |                  |                  |                        |                           |                             |
| 陕西国茂实业有限公司      | 23,657,800.00 | 100.00% | 出售     | 2019年06月21日 | 控制权的转移       | 451,752.02                         |                |                  |                  |                        |                           |                             |
| 宝鸡国贸大酒店有限       | 39,312,800.00 | 100.00% | 出售     | 2019年06月21日 | 控制权的转移       | -9,533,065.22                      |                |                  |                  |                        |                           |                             |

| 公司              |               |         |    |                  |        |               |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|---------------|---------|----|------------------|--------|---------------|--|--|--|--|--|--|
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 56,578,500.00 | 100.00% | 出售 | 2019 年 02 月 18 日 | 控制权的转移 | 27,937,618.93 |  |  |  |  |  |  |
| 海南大新华会议会展有限公司   | 300,000.00    | 100.00% | 出售 | 2019 年 12 月 13 日 | 控制权的转移 | 226,099.87    |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

注：处置的浙江天天商旅国际旅行社有限公司包含其下属分子公司，主要有上海丽途旅游服务管理有限公司、宁波市携创航空包机服务有限公司、宁波市泛亚航空包机有限公司

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

### 3、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：

| 名称               | 新纳入合并范围的时间 | 年末净资产          | 合并日至年末净利润     |
|------------------|------------|----------------|---------------|
| 海南旅游信息技术有限公司     | 2019.7.26  | 4,555,761.43   | 4,414,886.99  |
| 福建九天达信息科技股份有限公司  | 2019.8.23  | 25,591,576.85  | 5,848,350.87  |
| 海南同盛世嘉免税集团有限公司   | 2019.11.28 | 119,999,900.00 | -100.00       |
| 天津同盛品钛商业保理有限公司   | 2019.8.28  | 200,322,001.22 | -727,998.78   |
| 北京葆盈餐饮管理有限公司     | 2019.6.26  | 4,646,650.48   | -753,349.52   |
| 海南辉杆天下旅游服务有限公司   | 2019.6.10  | -621,063.95    | -2,621,063.95 |
| CAISSA JAPAN株式会社 | 2019.3.13  | 449,999.50     | -846,545.78   |

注：上述7家单位中海南旅游信息技术有限公司、福建九天达信息科技股份有限公司系本年收购，其他系本年新设立子公司。

## 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（以下简称易食纵横） | 北京    | 北京  | 管理咨询         | 100.00% |    | 设立         |
| 易食控股有限公司（以下简称易食控股）         | 北京等地  | 北京  | 项目投资；资产管理    | 100.00% |    | 设立         |
| 海南易食网络信息有限公司               | 海口    | 海口  | 生产销售         | 100.00% |    | 设立         |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司（以下简称凯撒同盛）  | 北京等地  | 北京  | 投资与管理        | 100.00% |    | 同一控制下企业合并  |
| 海南旅游信息技术有限公司               | 海口    | 海口  | 软件和信息技术服务    | 51.00%  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 福建九天达信息科技股份有限公司            | 福州    | 福州  | 信息服务 — 计算机应用 | 65.00%  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 海南同盛世嘉免税集团有限公司             | 海口    | 海口  | 商务服务业        | 100.00% |    | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (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%   | 5,002,423.76 |                | 74,786,404.72 |

|      |        |               |              |               |
|------|--------|---------------|--------------|---------------|
| 三亚航食 | 51.00% | 10,002,729.10 |              | 48,298,668.04 |
| 新疆航食 | 49.00% | 2,687,189.01  |              | 23,752,389.20 |
| 甘肃航食 | 49.00% | 1,725,072.23  |              | 16,324,140.53 |
| 内蒙航食 | 49.00% | 837,185.03    | 3,185,000.00 | 12,051,578.63 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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  | 295,643,576.27 | 46,438,454.00 | 342,082,030.27 | 189,456,714.52 |              | 189,456,714.52 | 283,502,466.65 | 46,735,021.12 | 330,237,487.77 | 187,821,200.11 |              | 187,821,200.11 |
| 三亚航食  | 158,559,915.96 | 40,587,330.86 | 199,147,246.82 | 103,402,199.10 | 1,041,777.10 | 104,443,976.20 | 157,906,477.17 | 38,302,868.60 | 196,209,345.77 | 119,959,044.08 | 1,160,225.38 | 121,119,269.46 |
| 新疆航食  | 117,701,544.55 | 23,908,023.41 | 141,609,567.96 | 93,135,304.28  |              | 93,135,304.28  | 101,258,889.34 | 22,198,933.02 | 123,457,822.36 | 80,467,617.89  |              | 80,467,617.89  |
| 甘肃航食  | 70,746,827.69  | 21,502,924.95 | 92,249,752.64  | 58,935,180.10  |              | 58,935,180.10  | 70,086,570.41  | 19,094,509.78 | 89,181,080.19  | 59,387,063.23  |              | 59,387,063.23  |
| 内蒙航食  | 46,456,282.83  | 4,748,846.33  | 51,205,129.16  | 26,610,070.73  |              | 26,610,070.73  | 43,587,556.78  | 4,958,988.66  | 48,546,545.44  | 19,160,027.88  |              | 19,160,027.88  |

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  | 143,613,329.83 | 11,343,364.55 | 11,343,364.55 | -5,245,962.32 | 164,820,907.33 | 22,369,021.75 | 22,369,021.75 | 3,909,239.43  |
| 三亚航食  | 152,140,375.93 | 20,645,467.70 | 20,645,467.70 | 18,129,426.97 | 166,747,701.02 | 35,170,014.05 | 35,170,014.05 | 2,111,808.64  |
| 新疆航食  | 76,390,270.52  | 5,772,693.91  | 5,772,693.91  | -2,042,599.35 | 77,049,716.39  | 12,322,952.33 | 12,322,952.33 | -8,322,303.55 |
| 甘肃航食  | 57,588,741.13  | 3,708,040.12  | 3,708,040.12  | 6,426,024.31  | 63,096,326.20  | 8,951,240.11  | 8,951,240.11  | -3,317,948.29 |
| 内蒙航食  | 49,988,375.11  | 1,708,540.87  | 1,708,540.87  | 5,331,411.23  | 55,006,530.98  | 10,099,012.92 | 10,099,012.92 | 4,843,491.13  |

其他说明：

## (1) 上市公司本部下属子公司情况

| 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 |          |            |
| 易食纵横餐饮管理（北京）有限公司（以下简称易食纵横） | 北京    | 北京  | 管理咨询          | 100     |    | 100      | 设立         |
| 易食控股有限公司（以下简称易食控股）         | 北京等地  | 北京  | 项目投资；资产管理     | 100     |    | 100      | 设立         |
| 海南易食网络信息有限公司               | 海口    | 海口  | 生产销售          | 100     |    | 100      | 设立         |
| 凯撒同盛旅行社（集团）有限公司（以下简称凯撒同盛）  | 北京等地  | 北京  | 投资与资产管理       | 100     |    | 100      | 同一控制下企业合并  |
| 海南旅游信息技术有限公司               | 海口    | 海口  | 软件和信息<br>技术服务 | 51      |    | 51       | 非同一控制下企业合并 |
| 福建九天达信息科技股份有限公司            | 福州    | 福州  | 信息服务—计算机应用    | 65      |    | 65       | 非同一控制下企业合并 |
| 海南同盛世嘉免税集团有限公司             | 海口    | 海口  | 商务服务业         | 100     |    | 100      | 设立         |

## (2) 易食控股下属子公司情况

| 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 |          |           |
| 北京新华空港航空食品有限公司（以下简称新华航食） | 北京    | 北京  | 生产销售 | 100     |    | 100      | 同一控制下企业合并 |

## (3) 新华航食下属子公司、孙公司情况

| 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 |          |           |
| 易食纵横股份有限公司（以下简称武汉易食）      | 武汉、西安、<br>南昌厦门 | 武汉   | 生产销售 | 95      | 5  | 100      | 设立        |
| 兰州易食餐饮服务有限责任公司            | 兰州             | 兰州   | 生产销售 | 100     |    | 100      | 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       | 同一控制下企业合并 |
| 宜昌三峡机场航空食品有限公司（以下简称宜昌航食）  | 宜昌             | 宜昌   | 生产销售 | 100     |    | 100      | 同一控制下企业合并 |
| 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      |    | 55       | 同一控制下企业合并 |
| 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      |    | 51       | 同一控制下企业合并 |
| 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      |    | 51       | 同一控制下企业合并 |

注1：2017年9月，新华航食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，新华航食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。

#### (4) 凯撒同盛下属子公司、孙公司情况

| 子公司名称                           | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比<br>例(%) | 取得方式           |
|---------------------------------|-----------|-----|------|---------|----|--------------|----------------|
|                                 |           |     |      | 直接      | 间接 |              |                |
| 北京凯撒国际旅行社有限责任公司<br>(以下简称北京凯撒国旅) | 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<br>下企业合并 |
| 北京奥森市场调查有限公司                    | 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             |
| 北京凯撒目的地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             |
| 天津伙力智行科技有限公司                    | 天津        | 天津  | 咨询服务 | 51      |    | 51           | 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             |
| 海南大新华国际旅行社有限公司                  | 海口        | 海口  | 旅游服务 | 51.01   |    | 51.01        | 设立             |
| 天津同盛品钛商业保理有限公司                  | 天津        | 天津  | 保理   | 60      |    | 60           | 设立             |

#### (5) 北京凯撒国旅主要下属子公司、孙公司情况

| 子公司名称              | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例(%) |    | 表决权比<br>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          | 非同一控制下企业<br>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          | 非同一控制下企业<br>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、旅<br>游服务 | 100     |    | 100          | 设立             |
| 北京凯撒晟和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<br>合并 |
| 云南凯撒世嘉旅行社有限公司      | 昆明        | 昆明  | 贸易、组织承<br>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（由北京亿步旅行社有限公司设立） | 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  |
| 凯撒景鸿（北京）商务旅游有限责任公司               | 北京 | 北京 | 旅游服务      | 80  |     | 80  | 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         |
| 新余弘佳科技有限责任公司                     | 新余 | 新余 | 技术咨询、软件开发 | 100 |     | 100 | 设立         |
| 武汉凯撒世嘉国际旅行社有限公司                  | 武汉 | 武汉 | 旅游服务      | 100 |     | 100 | 设立         |
| 重庆同盛假期国际旅行社有限公司                  | 重庆 | 重庆 | 旅游服务      | 60  |     | 60  | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆全沃会议展览服务有限公司                   | 重庆 | 重庆 | 旅游服务      |     | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 天津明智优选信息技术有限公司                   | 天津 | 天津 | 旅游服务      | 100 |     | 100 | 设立         |

## (6) 北京凯撒惠宸网络科技有限公司主要下属子公司、孙公司情况

| 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 |          |      |

|                               |     |     |      |     |     |            |
|-------------------------------|-----|-----|------|-----|-----|------------|
| 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 |
| CAISSA JAPAN株式会社              | 日本  | 日本  | 旅游服务 | 100 | 100 | 设立         |

### （7）大新华（北京）会展控股有限公司主要下属子公司、孙公司情况

| 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  |          |            |
| 大新华运通（北京）国际商务旅游有限公司 | 北京    | 北京  | 旅游服务 | 100     |     | 100      | 非同一控制下企业合并 |
| 上海大新华运通国际旅行社有限公司    | 上海    | 上海  | 旅游服务 |         | 100 | 100      | 非同一控制下企业合并 |

### （8）北京凯撒目的地国际旅行社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 |          |      |
| 海南辉杆天下旅游服务有限公司 | 海南    | 海南澄迈 | 旅游服务 | 100     |    | 100      | 设立   |

## 2、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 |                     |
| 一、合营企业            |       |     |      |        |    |                     |
| 1、广州动车组餐饮有限公司     | 广州    | 广州  | 铁路配餐 | 50.00% |    | 权益法                 |
| 2、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                 |
| 二、联营企业            |       |     |      |        |    |                     |
| 北京真享悦理文化发展有限公司    | 北京    | 北京  | 文化艺术 | 43.77% |    | 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 |
| 北京旭日旅行社有限公司        | 北京 | 北京 | 商务服务      | 30.00% |  | 权益法 |
| 深圳马可亨罗科技有限公司       | 深圳 | 深圳 | 软件和信息技术服务 | 1.16%  |  | 权益法 |
| 麦芬保险经纪有限公司         | 北京 | 北京 | 保险        | 40.00% |  | 权益法 |
| 天津中服免税品有限公司        | 天津 | 天津 | 批发        | 49.00% |  | 权益法 |
| 阿拉丁航空服务（北京）有限公司    | 北京 | 北京 | 商务服务      | 20.00% |  | 权益法 |
| 易生金服控股集团有限公司       | 北京 | 北京 | 商务服务      | 16.59% |  | 权益法 |
| 海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司 | 海口 | 海口 | 商务服务      | 33.33% |  | 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：

注：公司全资子公司凯撒同盛对北京真享悦理文化发展有限公司和中国海外旅游投资管理有限公司均派出董事并对其有重大影响，故采用权益法核算。

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：

## （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        | 79,958,853.10 | 5,545,920.04    | 63,934,182.19 | 6,812,069.97    |
| 其中：现金和现金等价物 | 55,975,800.22 | 3,775,475.05    | 46,595,437.01 | 4,688,124.80    |
| 非流动资产       | 1,411,212.89  | 1,880,092.67    | 4,198,009.50  | 2,078,067.58    |
| 资产合计        | 81,370,065.99 | 7,426,012.71    | 68,132,191.69 | 8,890,137.55    |
| 流动负债        | 69,283,966.67 | 4,836,519.68    | 58,499,528.88 | 5,785,479.04    |
| 负债合计        | 69,283,966.67 | 4,836,519.68    | 58,499,528.88 | 5,785,479.04    |
| 归属于母公司股东权益  | 12,086,099.32 | 2,589,493.03    | 9,632,662.81  | 3,104,658.51    |

|                     |                |               |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 按持股比例计算的净资产<br>产份额  | 6,043,049.66   | 1,294,746.52  | 4,816,331.41   | 1,552,329.26  |
| 对合营企业权益投资的<br>账面价值  | 6,043,049.66   | 1,294,746.52  | 4,816,331.41   | 1,552,329.26  |
| 营业收入                | 535,152,840.12 | 21,158,026.57 | 476,941,540.84 | 18,287,803.05 |
| 财务费用                | 820,554.40     | 40,052.10     | 768,685.96     | 34,444.81     |
| 所得税费用               | 1,530,324.39   |               | 913,434.68     |               |
| 净利润                 | 4,569,228.68   | -569,230.76   | 2,115,792.18   | -2,509,066.12 |
| 综合收益总额              | 4,569,228.68   | -569,230.76   | 2,115,792.18   | -2,509,066.12 |
| 本年度收到的来自合营<br>企业的股利 | 1,057,896.08   |               | 3,352,671.88   | 521,630.79    |

其他说明

## (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         |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                    | 北京真享悦理文化发展<br>有限公司 | 中国海外旅游投资管理<br>有限公司 | 北京真享悦理文化发展<br>有限公司 | 中国海外旅游投资管理<br>有限公司 |
| 流动资产               | 157,719,203.54     | 28,908,349.58      | 9,914,746.47       | 27,466,489.50      |
| 非流动资产              | 3,673,760.05       |                    |                    |                    |
| 资产合计               | 161,392,963.59     | 28,908,349.58      | 9,914,746.47       | 27,466,489.50      |
| 流动负债               | 35,847,274.04      |                    | 14,746.47          |                    |
| 负债合计               | 35,847,274.04      |                    | 14,746.47          |                    |
| 少数股东权益             | 4,560,121.41       |                    |                    |                    |
| 归属于母公司股东权益         | 120,985,568.14     | 28,908,349.58      | 9,900,000.00       | 27,466,489.50      |
| 按持股比例计算的净资<br>产份额  | 52,955,383.17      | 4,257,915.57       | 9,900,000.00       | 4,119,973.42       |
| 对联营企业权益投资的<br>账面价值 | 70,998,986.81      | 4,257,915.57       | 9,900,000.00       | 4,119,973.42       |
| 营业收入               | 53,666,883.16      |                    |                    |                    |
| 净利润                | 13,890,375.06      | 827,453.34         |                    | -418,143.63        |
| 其他综合收益             |                    | 614,406.75         |                    | 1,282,527.64       |
| 综合收益总额             | 13,890,375.06      | 1,441,860.09       |                    | 864,384.01         |
| 其他股东出资影响           | 18,043,603.64      |                    |                    |                    |
| 财务费用               | 90,107.95          | -15,724.17         |                    | -2,923.04          |

其他说明

| 项目               | 北京旭日旅行社有<br>限公司 | 深圳马可李罗科技<br>有限公司 | 麦芬保险经纪有<br>限公司 | 天津中服免税品<br>有限公司 |
|------------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|
|                  | 期末余额/本期发<br>生额  | 期末余额/本期发<br>生额   | 期末余额/本期发<br>生额 | 期末余额/本期发<br>生额  |
| 流动资产             | 112,208,607.25  | 109,171,251.61   | 49,334,520.25  | 7,595,807.68    |
| 其中：现金和现金等价物      | 2,015,838.86    | 18,995,134.44    | 7,303,256.61   | 36,033.22       |
| 非流动资产            | 2,724,197.42    | 22,811,117.84    |                | 2,880,041.95    |
| 资产合计             | 114,932,804.67  | 131,982,369.45   | 49,334,520.25  | 10,475,849.63   |
| 流动负债             | 110,120,408.04  | 138,824,206.01   | 1,462,284.92   | 387,228.30      |
| 非流动负债            |                 |                  |                |                 |
| 负债合计             | 110,120,408.04  | 138,824,206.01   | 1,462,284.92   | 387,228.30      |
| 少数股东权益           |                 |                  |                |                 |
| 归属于母公司所有者的股东权益   | 4,812,396.63    | -6,841,836.56    | 47,872,235.33  | 10,088,621.33   |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 1,443,718.99    | -79,324.25       | 19,148,894.13  | 4,943,424.45    |
| 调整事项：            |                 |                  |                |                 |
| 其中：购买产生的商誉       |                 | 1,934,868.25     | 840,431.90     |                 |
| 内部交易未实现利润        |                 |                  |                |                 |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 1,443,718.99    | 1,855,544.00     | 19,989,326.03  | 4,943,424.45    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                 |                  |                |                 |
| 营业收入             | 83,367,096.35   | 53,429,182.65    | 3.00           | 2,676,495.60    |
| 财务费用             | -50,030.42      | 3,450,696.14     | -5,012.87      | 5,694.19        |
| 所得税费用            | 18,639.59       |                  |                |                 |
| 净利润              | 927,394.07      | 1,226,620.90     | -26,684.72     | -1,911,378.67   |
| 其中：终止经营的净利润      |                 |                  |                |                 |
| 其他综合收益           |                 |                  |                |                 |
| 综合收益总额           | 927,394.07      | 1,226,620.90     | -26,684.72     | -1,911,378.67   |
| 本期收到的来自合营企业的股利   |                 |                  |                |                 |

(续)

| 项目          | 阿拉丁航空服务（北京）<br>有限公司 | 易生金服控股集团有限<br>公司 | 海南凯撒世嘉旅文发展<br>集团有限责任公司 |
|-------------|---------------------|------------------|------------------------|
|             | 期末余额/本期发生额          | 期末余额/本期发生额       | 期末余额/本期发生额             |
| 流动资产        | 20,174,486.88       | 1,485,759,596.65 | 155,056,153.34         |
| 其中：现金和现金等价物 | 20,174,486.88       | 702,297,941.26   | 153.34                 |
| 非流动资产       | 180,562,096.23      | 1,369,314,214.96 | 144,945,646.66         |
| 资产合计        | 200,736,583.11      | 2,855,073,811.61 | 300,001,800.00         |
| 流动负债        | 736,583.11          | 697,437,645.21   | 1,800.00               |
| 非流动负债       |                     |                  |                        |
| 负债合计        | 736,583.11          | 697,437,645.21   | 1,800.00               |

|                  |                |                  |                |
|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 少数股东权益           |                | 48,771,997.04    |                |
| 归属于母公司所有者的股东权益   | 200,000,000.00 | 2,108,864,169.36 | 300,000,000.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 40,000,000.00  | 349,860,565.70   | 100,000,000.00 |
| 调整事项:            |                |                  |                |
| 其中: 购买产生的商誉      |                | 216,731,079.26   |                |
| 内部交易未实现利润        |                |                  |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 40,000,000.00  | 566,591,644.96   | 100,000,000.00 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                |                  |                |
| 营业收入             | 9,099,749.06   | 9,363,714,937.13 |                |
| 财务费用             | -62,077.63     | -1,052,688.75    |                |
| 所得税费用            | 430,831.54     | 52,154,382.69    |                |
| 净利润              | 1,292,494.63   | 133,649,428.41   |                |
| 其中: 终止经营的净利润     |                |                  |                |
| 其他综合收益           |                | 817,082.40       |                |
| 综合收益总额           | 1,292,494.63   | 134,466,510.81   |                |
| 本期收到的来自合营企业的股利   |                |                  |                |

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、其他权益工具投资、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团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、应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险和流动性风险。

### 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。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目         | 本年发生额         |        | 上年发生额         |        |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|
|            | 净利润变动         | 股东权益变动 | 净利润变动         | 股东权益变动 |
| 人民币对美元贬值4% | -2,178,443.11 |        | -2,179,397.40 |        |
| 人民币对美元升值4% | 2,178,443.11  |        | 2,179,397.40  |        |
| 人民币对欧元贬值4% | -1,430,780.33 |        | -2,058,511.91 |        |
| 人民币对欧元升值4% | 1,430,780.33  |        | 2,058,511.91  |        |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

**B、利率风险—现金流量变动风险**

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。

本集团的利率风险产生于银行借款、应付债券及融资租赁等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2019年12月31日，本集团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**

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

**2.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。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团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，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资及其他应收款等，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。

本集团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进行。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。由于本集团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集团可能面临的最大信用风险。截至报告年末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占52.14%。

本集团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，参见附注六、3和附注六、7的披露。

**3.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。

于2019年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目          | 金融负债           |               |                |      |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|
|             | 1年（含1年）        | 1-3年（含3年）     | 3年至5年<br>（含5年） | 5年以上 | 合计             |
| 短期借款        | 683,594,283.23 |               |                |      | 683,594,283.23 |
| 应付账款        | 985,413,395.88 |               |                |      | 985,413,395.88 |
| 其他应付款       | 623,960,668.36 |               |                |      | 623,960,668.36 |
| 一年内到期的非流动负债 | 728,666,250.00 |               |                |      | 728,666,250.00 |
| 其他流动负债      | 113,893,377.38 | 30,862,229.81 |                |      | 144,755,607.19 |
| 长期借款        |                | 278,750.00    |                |      | 278,750.00     |
| 长期应付款       |                | 109,733,333.3 |                |      | 109,733,333.36 |

|    |                  |                |  |  |                  |
|----|------------------|----------------|--|--|------------------|
|    |                  | 6              |  |  |                  |
| 合计 | 3,135,527,974.85 | 140,874,313.17 |  |  | 3,276,402,288.02 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |            |                  |                  |
|----------------|------------|------------|------------------|------------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --         | --               | --               |
| （2）权益工具投资      |            |            | 1,185,871,588.20 | 1,185,871,588.20 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 1,185,871,588.20 | 1,185,871,588.20 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --               | --               |

### 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值的其他权益工具投资为本集团持有的未上市股权投资。其中，西北海航置业有限公司、MalvaCon AG、海航酒店控股集团有限公司、CAISSA GLORYHOPE INVESTMENTS LIMITED使用财务报表净资产比例进行估值。永安财产保险股份有限公司采用合同处置价格进行估值。长安银行股份有限公司和北京通州中银富登村镇银行股份有限公司采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的市净率并考虑流动性折扣。深圳市活力天汇科技股份有限公司采用GMV估值法的估值技术。

## 十二、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 |
|------------------|------|------|----------|--------------|---------------|
| 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 北京东城 | 投资管理 | 5,550.00 | 25.13%       | 28.98%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈小兵先生。

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（八）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（八）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 |
|--------------------|-------------|
| 北京欧沛汶投资有限责任公司      | 母公司的控股股东    |
| 天津凯撒世嘉国际旅游有限公司     | 母公司联营企业     |
| 绿橙无忧（北京）科技有限公司     | 母公司联营企业     |
| 深圳市麦步科技有限公司        | 母公司联营企业     |
| 北京凯撒世嘉教育咨询有限责任公司   | 同受母公司控制     |
| 盈信世嘉网络技术有限公司       | 同受母公司控制     |
| 北京拉途瑞商务有限公司        | 同受母公司控制     |
| 海南凯撒世嘉饮料有限公司       | 同受母公司控制     |
| 北京威宁创合贸易有限公司       | 同一最终控制人     |
| 凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司 | 同一最终控制人     |
| 青岛金海岸旅行社有限公司       | 同一最终控制人     |
| 北京凯撒世嘉文化传播有限责任公司   | 同一最终控制人     |
| 瑞福世嘉投资股份有限公司       | 同一最终控制人     |
| 北京合众世嘉商业咨询有限公司     | 同一最终控制人     |
| 北京中大展润广告有限公司       | 同一最终控制人     |
| 北京中大展润文化传播有限公司     | 同一最终控制人     |
| 凯撒世嘉股权投资管理股份有限公司   | 同一最终控制人     |
| 新余恒际科技有限责任公司       | 同一最终控制人     |
| 中大展润（香港）商务服务有限公司   | 同一最终控制人     |

|                    |          |
|--------------------|----------|
| 同盛实业有限责任公司         | 同一最终控制人  |
| 海南富长贸易有限公司         | 同一最终控制人  |
| 北京真享旅行社有限责任公司      | 联营企业的子公司 |
| 深圳功夫国际旅行社有限公司      | 联营企业的子公司 |
| 北京环球真享出入境服务有限公司    | 联营企业的子公司 |
| 北京真享华煜教育科技有限公司     | 联营企业的子公司 |
| 海航旅游集团有限公司         | 第二大股东    |
| 宝鸡商场有限公司           | 其他关联方    |
| 海航冷链控股股份有限公司       | 其他关联方    |
| 海南海航商务服务有限公司       | 其他关联方    |
| 洋浦国兴工程建设有限公司       | 其他关联方    |
| 领航易游（北京）商务服务有限公司   | 其他关联方    |
| 海航神鹿新能源控股有限公司      | 其他关联方    |
| 海航资本投资（北京）有限公司     | 其他关联方    |
| 北京天辰展示工程有限公司       | 其他关联方    |
| 海南航旅交通服务有限公司       | 其他关联方    |
| 海航云商投资有限公司         | 其他关联方    |
| 海航杨凌盛唐酒庄有限公司       | 其他关联方    |
| 海航云端文化传媒（北京）有限公司   | 其他关联方    |
| 北京新生医疗投资管理有限公司     | 其他关联方    |
| 海南望海国际商业广场有限公司     | 其他关联方    |
| 海南海航工程建设有限公司       | 其他关联方    |
| 海南全球教育医疗产业投资管理有限公司 | 其他关联方    |
| 陕西皇城海航酒店有限公司       | 其他关联方    |
| 海航投资控股有限公司         | 其他关联方    |
| 北京海航盛景房地产开发有限公司    | 其他关联方    |
| 儋州迎宾酒店管理有限公司       | 其他关联方    |
| 海南海建工程管理总承包有限公司    | 其他关联方    |
| 海南海航国际酒店管理股份有限公司   | 其他关联方    |
| 海南博鳌机场管理有限公司       | 其他关联方    |
| 杭州花港海航度假酒店有限公司     | 其他关联方    |
| 海南海岛临空产业集团有限公司     | 其他关联方    |
| 天津易生小额贷款有限公司       | 其他关联方    |
| 三亚航空旅游职业学院         | 其他关联方    |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 海南海航迎宾馆有限公司        | 其他关联方 |
| 海南海航斯提斯喷涂服务有限公司    | 其他关联方 |
| 海南供销大集酷铺商贸有限公司     | 其他关联方 |
| 三亚凤凰国际机场货运有限公司     | 其他关联方 |
| 海南海航恒实房地产开发有限公司    | 其他关联方 |
| 海南航空学校有限责任公司       | 其他关联方 |
| 陕西民生家乐商业连锁有限责任公司   | 其他关联方 |
| 陵水海航投资开发有限公司       | 其他关联方 |
| 海航货运有限公司           | 其他关联方 |
| 天津神鹿能源有限公司         | 其他关联方 |
| 海南新生中彩科技有限公司       | 其他关联方 |
| 保亭海航旅游开发有限公司       | 其他关联方 |
| 海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司 | 其他关联方 |
| 海南美兰国际机场货运有限责任公司   | 其他关联方 |
| 万宁海航大康乐投资开发有限公司    | 其他关联方 |
| 海南海航地产营销管理有限公司     | 其他关联方 |
| 三亚海航凤凰投资开发有限公司     | 其他关联方 |
| 琼海男爵海航投资开发有限公司     | 其他关联方 |
| 万宁海航康乐悦居投资开发有限公司   | 其他关联方 |
| 北京首都航空有限公司         | 其他关联方 |
| 北京海航珺府投资有限公司       | 其他关联方 |
| 渤海国际信托股份有限公司       | 其他关联方 |
| 大集控股有限公司           | 其他关联方 |
| 大新华国际会议展览有限公司      | 其他关联方 |
| 海航航空技术有限公司         | 其他关联方 |
| 儋州海航新天地酒店有限公司      | 其他关联方 |
| 贵州国台怀酒酒业有限公司       | 其他关联方 |
| 贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司 | 其他关联方 |
| 海航天津中心发展有限公司唐拉雅秀酒店 | 其他关联方 |
| 上海浦发大厦置业有限公司       | 其他关联方 |
| 大新华飞机维修服务有限公司      | 其他关联方 |
| 海航航空集团有限公司         | 其他关联方 |
| 海航集团有限公司           | 其他关联方 |
| 海航酒店（集团）有限公司       | 其他关联方 |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 海航商业控股有限公司         | 其他关联方 |
| 海航实业集团有限公司         | 其他关联方 |
| 大鹏航旅信息有限公司         | 其他关联方 |
| 海南海航物业管理股份有限公司     | 其他关联方 |
| 海航邮轮有限公司           | 其他关联方 |
| 海航资本集团有限公司         | 其他关联方 |
| 海南福顺楼餐饮管理有限公司      | 其他关联方 |
| 海南国商酒店管理有限公司       | 其他关联方 |
| 海航基础设施投资集团股份有限公司   | 其他关联方 |
| 海南海航航空销售有限公司       | 其他关联方 |
| 海南海航航空信息系统有限公司     | 其他关联方 |
| 海南海航饮品股份有限公司       | 其他关联方 |
| 海南新国宾馆有限公司         | 其他关联方 |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司   | 其他关联方 |
| 海南兴隆温泉康乐园有限公司      | 其他关联方 |
| 易航科技股份有限公司         | 其他关联方 |
| 湖南酷铺商业管理有限公司       | 其他关联方 |
| 湖南益阳粒粒晶粮食购销有限公司    | 其他关联方 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店 | 其他关联方 |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司     | 其他关联方 |
| 陕西海航思福汽车租赁有限公司     | 其他关联方 |
| 三亚新机场投资建设有限公司      | 其他关联方 |
| 上海金鹿公务航空有限公司       | 其他关联方 |
| 天津航空地面服务有限公司       | 其他关联方 |
| 湖北华宇临空仓储管理有限公司     | 其他关联方 |
| 武汉新易食商贸有限公司        | 其他关联方 |
| 西部航空有限责任公司         | 其他关联方 |
| 长春名门饭店有限公司         | 其他关联方 |
| 亚太国际会议中心有限公司       | 其他关联方 |
| 宜昌三峡机场有限责任公司       | 其他关联方 |
| 尊捷（三亚）航空服务有限公司     | 其他关联方 |
| 海南供销大集控股有限公司       | 其他关联方 |
| 重庆大集商业管理有限公司       | 其他关联方 |
| 杭州华庭云栖度假酒店有限公司     | 其他关联方 |

|                                               |       |
|-----------------------------------------------|-------|
| 天津航空有限责任公司                                    | 其他关联方 |
| 海南博鳌机场有限责任公司                                  | 其他关联方 |
| 易生支付有限公司                                      | 其他关联方 |
| 金鹿（北京）公务航空有限公司                                | 其他关联方 |
| 天津渤海通汇货币兑换有限公司                                | 其他关联方 |
| 海南乐游国际旅行社有限公司                                 | 其他关联方 |
| 北京新旅国际旅行社有限公司                                 | 其他关联方 |
| 海航旅游管理控股有限公司                                  | 其他关联方 |
| 海南海航华之旅商务管理股份有限公司                             | 其他关联方 |
| HNA Tourism (HK )Group Co.,Limited            | 其他关联方 |
| HONG THAI TRAVEL SERVICES LIMITED 香港康泰旅行社有限公司 | 其他关联方 |
| 康泰国际旅行社（深圳）有限公司                               | 其他关联方 |
| 康泰旅行社（澳门）有限公司                                 | 其他关联方 |
| HONG THAI TRAVEL SERVICES（MACAU）LIMITED       | 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 |
| 海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 |
| 桂林航空国际旅行社有限公司                                 | 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 |
| 海南航空控股股份有限公司                                  | 其他关联方 |
| 法国蓝鹰航空公司                                      | 其他关联方 |
| 海口海航迎宾馆投资有限公司                                 | 其他关联方 |
| 北京首都航空有限公司广州营业部                               | 其他关联方 |

|                                   |       |
|-----------------------------------|-------|
| 海航旅游投资控股有限公司                      | 其他关联方 |
| 海航生态科技集团有限公司                      | 其他关联方 |
| 海航物流集团有限公司                        | 其他关联方 |
| 海南供销大集供销链网络科技有限公司                 | 其他关联方 |
| 海航通信有限公司                          | 其他关联方 |
| 三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司                  | 其他关联方 |
| 海航基础股份有限公司                        | 其他关联方 |
| 海南美兰机场酒店投资有限公司                    | 其他关联方 |
| 海南海航财务共享服务代理有限公司                  | 其他关联方 |
| 海航科技集团有限公司                        | 其他关联方 |
| 渤海人寿保险股份有限公司                      | 其他关联方 |
| 海航科技股份有限公司                        | 其他关联方 |
| 北京国创量子投资管理有限公司                    | 其他关联方 |
| 鲲鹏金融（陕西）集团有限公司                    | 其他关联方 |
| 上海机场国际航空食品有限公司                    | 其他关联方 |
| 海南美莎酒店管理有限公司福朋喜来登酒店分公司            | 其他关联方 |
| 海越能源集团股份有限公司                      | 其他关联方 |
| 上海仙童股权投资管理有限公司                    | 其他关联方 |
| 天津货运航空有限公司                        | 其他关联方 |
| 海航基础控股集团有限公司                      | 其他关联方 |
| 海南通汇保险代理有限公司                      | 其他关联方 |
| 新华旅行网络服务有限公司                      | 其他关联方 |
| 宁波东海兴业航空旅游有限公司                    | 其他关联方 |
| 海南美兰国际空港股份有限公司                    | 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 |
| 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 博拉博拉岛瑞吉度假酒店    | 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 |
| 邮游（北京）信息技术有限公司                    | 其他关联方 |
| 北京悦悠游网科技有限公司                      | 其他关联方 |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 世宁联创贸易有限公司         | 其他关联方 |
| 香港快运航空有限公司         | 其他关联方 |
| 金鹏航空股份有限公司         | 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 |
| 海南海航商务旅行社有限公司      | 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 |
| 海南海航自强洗衣服务有限公司     | 其他关联方 |
| 海爱普网络科技（北京）有限公司    | 其他关联方 |
| 安途商务旅行服务有限责任公司     | 其他关联方 |
| 屯昌海航农业公园投资有限公司     | 其他关联方 |
| 三沙运通旅游服务有限公司       | 其他关联方 |
| 南京途牛国际旅行社有限公司      | 其他关联方 |
| 海航智造投资发展有限公司       | 其他关联方 |
| 新华雅集国际文化传播（北京）有限公司 | 其他关联方 |
| 海航金融服务（深圳）有限公司     | 其他关联方 |
| 西北海航置业有限公司         | 其他关联方 |
| 海航集团财务有限公司         | 其他关联方 |
| 大新华物流控股（集团）有限公司    | 其他关联方 |
| 上海至精国际贸易有限公司       | 其他关联方 |
| 宁波云尚商务服务有限公司       | 其他关联方 |
| 海航资产管理集团有限公司       | 其他关联方 |
| 新生支付有限公司           | 其他关联方 |
| 上海海航实业有限公司         | 其他关联方 |
| 海航机场集团有限公司         | 其他关联方 |

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 海南机场股份有限公司           | 其他关联方 |
| 海航地产控股（集团）有限公司       | 其他关联方 |
| 大新华轮船有限公司            | 其他关联方 |
| 大新华物流（青岛）有限责任公司      | 其他关联方 |
| 海航速运（北京）有限责任公司       | 其他关联方 |
| 苏州饭店有限责任公司           | 其他关联方 |
| 海南百成信息系统有限公司         | 其他关联方 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司        | 其他关联方 |
| 海南金海湾投资开发有限公司        | 其他关联方 |
| 重庆海航供应链管理有限公司        | 其他关联方 |
| 大新华物流（天津）有限公司        | 其他关联方 |
| 北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店 | 其他关联方 |
| 金海智造股份有限公司           | 其他关联方 |
| 长春海航投资有限公司           | 其他关联方 |
| 天津市海运股份有限公司          | 其他关联方 |
| 长江租赁有限公司             | 其他关联方 |
| 山西航空有限责任公司           | 其他关联方 |
| 三亚红塘湾旅游大学投资有限公司      | 其他关联方 |
| 海航机场控股（集团）有限公司       | 其他关联方 |
| 广东中央酒店有限公司           | 其他关联方 |
| 海航航空食品控股有限公司         | 其他关联方 |
| 扬子江融资租赁有限公司          | 其他关联方 |
| 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆   | 其他关联方 |
| 大连长江广场有限公司日航饭店       | 其他关联方 |
| 海航通航建设开发股份有限公司       | 其他关联方 |
| 海南博鳌海航通航投资管理有限公司     | 其他关联方 |
| 深圳海航金鹿公务航空地面服务有限公司   | 其他关联方 |
| 北京八达岭机场管理有限公司        | 其他关联方 |
| 海南海航通航低空飞行服务有限公司     | 其他关联方 |
| 桂林航空旅游集团有限公司         | 其他关联方 |
| 海航股权管理有限公司           | 其他关联方 |
| 北京海航基础投资有限公司         | 其他关联方 |
| 福州航空旅游集团有限公司         | 其他关联方 |
| 海航通航投资集团有限公司         | 其他关联方 |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 海南智慧口岸互联网服务有限公司    | 其他关联方 |
| 海南天羽飞行训练有限公司       | 其他关联方 |
| 三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司  | 其他关联方 |
| 金鹿（北京）公务舱航空有限公司    | 其他关联方 |
| 北京燕京饭店有限责任公司       | 其他关联方 |
| 海南易食食品科技产业有限公司     | 其他关联方 |
| 海南海岛一卡通支付网络有限公司    | 其他关联方 |
| 尊捷（天津）航空服务有限公司     | 其他关联方 |
| 海航食品控股有限公司         | 其他关联方 |
| 云南通汇酒店管理有限公司       | 其他关联方 |
| 重庆江南机场管理有限责任公司     | 其他关联方 |
| 深圳市住百家发展股份有限公司     | 其他关联方 |
| 桂林通航有限责任公司         | 其他关联方 |
| 海航文化控股集团有限公司       | 其他关联方 |
| 海南国民假期金融服务有限公司     | 其他关联方 |
| 北京恒信国际旅行社有限公司      | 其他关联方 |
| 海南航旅投资控股有限公司       | 其他关联方 |
| 海航航空旅游集团有限公司       | 其他关联方 |
| 浙江海越科技有限公司         | 其他关联方 |
| 北京一卡通物业管理有限公司      | 其他关联方 |
| 海航进出口有限公司          | 其他关联方 |
| 海航集团企业年金理事会        | 其他关联方 |
| 天津市华旗食品有限公司        | 其他关联方 |
| 海南宝岛通科技股份有限公司      | 其他关联方 |
| 北京喜乐航科技股份有限公司      | 其他关联方 |
| 供销大集集团股份有限公司       | 其他关联方 |
| 海航思福租赁股份有限公司       | 其他关联方 |
| ACT 货运航空公司         | 其他关联方 |
| 海南省慈航公益基金会         | 其他关联方 |
| 海南海航美兰临空产业投资开发有限公司 | 其他关联方 |
| 琼中海航投资开发有限公司       | 其他关联方 |
| 海南海航信息技术有限公司       | 其他关联方 |
| 无锡嘉昱酒店             | 其他关联方 |
| 北京知行信资产管理有限公司保亭分公司 | 其他关联方 |

|                                |       |
|--------------------------------|-------|
| 北京首航直升机股份有限公司                  | 其他关联方 |
| 海航现代物流有限公司                     | 其他关联方 |
| 湖北海航通航投资管理有限公司                 | 其他关联方 |
| 乌鲁木齐航空有限责任公司                   | 其他关联方 |
| 上海华势信息科技有限公司                   | 其他关联方 |
| 北京途牛国际旅行社有限责任公司                | 其他关联方 |
| 海口恒禾电子科技有限公司                   | 其他关联方 |
| 东北电气发展股份有限公司                   | 其他关联方 |
| 杭州海越置业有限公司                     | 其他关联方 |
| 海南供销大集数字科技产业有限公司               | 其他关联方 |
| 北京联办财讯文化传媒有限公司                 | 其他关联方 |
| 北京文思海辉软件技术有限公司                 | 其他关联方 |
| 北京保盛国翼航空服务有限公司                 | 其他关联方 |
| 浙江中山国际旅行社有限责任公司                | 其他关联方 |
| U-FLY Package Holidays Limited | 其他关联方 |
| ufly Holiday package co.ltd    | 其他关联方 |
| 三亚阿特米斯游艇娱乐有限公司                 | 其他关联方 |
| 南京市开汇互联网科技小额贷款有限公司             | 其他关联方 |
| 北京首都航空直升机有限公司                  | 其他关联方 |
| 渤海租赁股份有限公司                     | 其他关联方 |
| 百睿臣文化传媒（北京）有限公司                | 其他关联方 |
| 北京五洲行国际旅行社有限责任公司               | 其他关联方 |
| 天津市经典假期国际旅行社有限公司               | 其他关联方 |
| 江苏开汇商业保理有限公司                   | 其他关联方 |
| 重庆礼游国际旅行社有限公司                  | 其他关联方 |
| 宁波梅山保税港区诚安聚立金融信息服务有限公司         | 其他关联方 |
| 法国蓝鹰航空有限公司                     | 其他关联方 |
| 海航旅业创新投资有限公司                   | 其他关联方 |
| 北京优联美汇门诊部有限公司                  | 其他关联方 |
| 宁波大榭信同盛投资有限公司                  | 其他关联方 |
| 北京贝佳途旅行社有限公司                   | 其他关联方 |
| 北京通通游技术有限公司                    | 其他关联方 |
| 北京美乐亿路国际旅行社有限公司                | 其他关联方 |
| 北京康特菲尔商贸有限公司                   | 其他关联方 |

|                                                                               |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| HNA Group (International) Company Co., Limited 海航集团 (国际) 有限公司                 | 其他关联方       |
| HNA Aviation (Hong Kong) Air Catering Holding Co., Limited 海航航空 (香港) 航食控股有限公司 | 其他关联方       |
| 北京东方慧思信息科技有限公司                                                                | 其他关联方       |
| 海航思福汽车租赁 (北京) 有限公司                                                            | 其他关联方       |
| 北京聚宝小额贷款有限公司                                                                  | 其他关联方       |
| 北京蓝泓投资中心 (有限合伙)                                                               | 其他关联方       |
| 上海杭琨投资中心 (有限合伙)                                                               | 其他关联方       |
| 上海泓集投资中心 (有限合伙)                                                               | 其他关联方       |
| 北京佳霖网络科技有限公司                                                                  | 其他关联方       |
| 海南海航实业不动产管理有限公司                                                               | 其他关联方       |
| 真享商务咨询服务有限公司                                                                  | 其他关联方       |
| 海南美莎酒店管理有限公司希尔顿酒店分公司                                                          | 其他关联方       |
| 海南美莎酒店管理有限公司                                                                  | 其他关联方       |
| 北京寺库商贸有限公司                                                                    | 其他关联方       |
| 江苏中服免税品有限公司                                                                   | 其他关联方       |
| 北京旅游发展基金 (有限公司)                                                               | 其他关联方       |
| 广州优贷小额贷款有限公司                                                                  | 其他关联方       |
| 营口沿海银行股份有限公司                                                                  | 其他关联方       |
| 海南大新华会议会展有限公司                                                                 | 原孙公司, 本期已处置 |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司                                                               | 原孙公司, 本期已处置 |
| 上海丽途旅游服务管理有限公司                                                                | 原孙公司, 本期已处置 |
| 宁波市携创航空包机服务有限公司                                                               | 原孙公司, 本期已处置 |
| 宁波市泛亚航空包机有限公司                                                                 | 原孙公司, 本期已处置 |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司                                                                   | 原孙公司, 本期已处置 |
| 宝鸡市易食国际购物广场有限公司                                                               | 原孙公司, 本期已处置 |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司                                                                 | 原孙公司, 本期已处置 |
| 陕西国茂实业有限公司                                                                    | 原孙公司, 本期已处置 |
| 刘江涛                                                                           | 董事、高管       |
| 刘志强                                                                           | 董事、高管       |
| 曩麒                                                                            | 董事、高管       |
| 徐玮                                                                            | 董事          |
| 薛强                                                                            | 财务总监        |
| 张蕤                                                                            | 高管          |

|     |    |
|-----|----|
| 魏灵  | 高管 |
| 陈杰  | 高管 |
| 金鹰  | 高管 |
| 陆建祥 | 高管 |
| 王琦  | 高管 |
| 迟佳培 | 高管 |
| 赵欣  | 高管 |
| 郑丹  | 高管 |
| 汪辉  | 高管 |
| 孟新洁 | 高管 |
| 王竹丽 | 高管 |

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          |
|---------------|--------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 海南海航航空销售有限公司  | 机票采购   | 799,500,000.00 | 800,000,000.00 | 否        | 561,017,917.92 |
| 大鹏航旅信息有限公司    | 机票采购   | 359,804,658.91 | 500,000,000.00 | 否        | 448,562,930.66 |
| 海南航空控股股份有限公司  | 机票采购   | 168,265,242.15 | 211,280,000.00 | 否        | 117,684,572.59 |
| 南京途牛科技有限公司    | 旅游服务   | 54,708,309.28  | 50,200,000.00  | 是        | 40,990,452.89  |
| 盈信世嘉网络技术有限公司  | 采购技术服务 | 29,830,678.00  | 30,000,000.00  | 否        | 22,905,382.95  |
| 深圳功夫国际旅行社有限公司 | 地接采购   | 25,386,876.34  | 100,000,000.00 | 否        |                |
| 北京贝佳途旅行社有限公司  | 地接采购   | 17,227,718.87  |                | 是        |                |
| 西部航空有限责任公司    | 机票采购   | 13,941,608.34  | 18,700,000.00  | 否        | 6,306,518.87   |
| 北京首都航空有限公司    | 机票采购   | 12,173,646.25  | 88,370,000.00  | 否        | 67,977,549.28  |

|                      |             |                  |               |   |                  |
|----------------------|-------------|------------------|---------------|---|------------------|
| 香港航空有限公司             | 机票采购        | 12,115,761.42    | 80,000,000.00 | 否 | 267,847,028.60   |
| 海南海航饮品股份有限公司         | 采购机供饮料      | 5,530,834.74     | 10,412,000.00 | 否 | 10,020,037.37    |
| 北京真享旅行社有限责任公司        | 机票采购        | 4,354,684.36     | 5,000,000.00  | 否 |                  |
| 海航冷链控股股份有限公司         | 运输服务        | 3,553,424.60     | 1,600,000.00  | 是 | 1,447,584.91     |
| 三亚凤凰国际机场有限责任公司       | 油料水电、通行证费用等 | 3,424,590.97     | 3,520,000.00  | 否 | 1,881,657.31     |
| 大新华运通国际旅行社有限公司       | 地接采购        | 2,988,983.58     | 20,000,000.00 | 否 | 4,461,544.53     |
| 桂林航空有限公司             | 机票采购        | 2,922,641.50     | 4,620,000.00  | 否 | 96,189.62        |
| 海口美兰国际机场有限责任公司       | 其他          | 2,610,649.53     | 3,300,000.00  | 否 | 2,816,847.52     |
| 北京文思海辉软件技术有限公司       | 采购技术服务      | 1,273,584.91     | 1,300,000.00  | 否 |                  |
| 重庆大新华运通国际旅行社有限公司     | 地接采购        | 1,221,745.60     | 1,500,000.00  | 否 | 27,159.58        |
| 海航思福租赁股份有限公司         | 地接采购        | 1,167,064.51     | 1,500,000.00  | 否 | 1,526,445.90     |
| 北京威宁创合贸易有限公司         | 商品采购        | 30,655.32        | 1,000,000.00  | 否 | 2,261,270.37     |
| 香港快运航空有限公司           | 机票采购        |                  |               | 否 | 52,855,000.00    |
| 宁波东海兴业航空旅游有限公司       | 机票采购        |                  |               | 否 | 40,773,141.51    |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司     | 地接及广告资源采购   |                  | 5,000,000.00  | 否 | 18,301,886.80    |
| 桂林航空国际旅行社有限公司        | 机票采购        |                  | 4,320,000.00  | 否 | 3,326,675.01     |
| STREGISBORABORA      | 酒店采购        |                  |               | 否 | 2,256,866.30     |
| 青岛金海岸旅行社有限公司         | 地接采购        |                  |               | 否 | 1,804,922.73     |
| 其他金额小于 100 万元 42 家单位 |             | 4,600,159.76     | 3,682,000.00  | 是 | 5,375,109.95     |
| 合计                   |             | 1,526,633,518.94 |               |   | 1,682,524,693.17 |

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          |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| 海南航空控股股份有限公司                                                                    | 配餐及航机服务、团款   | 331,172,807.13 | 401,395,117.00 |
| 北京旭日旅行社有限公司                                                                     | 团款           | 44,307,883.96  | 8,603,701.85   |
| 北京首都航空有限公司                                                                      | 配餐及航机服务、机票代理 | 33,129,227.40  | 58,199,650.79  |
| 南京途牛科技有限公司                                                                      | 团款           | 25,285,988.59  | 67,137,337.58  |
| 海航航空地面服务有限公司                                                                    | 配餐           | 24,064,353.79  | 16,984,882.27  |
| 香港航空有限公司                                                                        | 配餐及航机服务      | 11,091,015.17  | 11,057,538.87  |
| 海航航空（香港）航食控股有限公司 HNA Aviation<br>（HongKong）Air Catering<br>Holding Co., Limited | 团款           | 9,700,000.00   |                |
| 大新华运通国际旅行社有限公司                                                                  | 团款           | 5,440,122.08   | 9,191,901.89   |
| 重庆大新华运通国际旅行社有限公司                                                                | 团款           | 4,675,396.57   |                |
| 金鹏航空股份有限公司                                                                      | 配餐及航机服务      | 4,201,301.11   | 3,877,351.93   |
| 大新华航空有限公司                                                                       | 配餐及航机服务      | 4,108,020.43   | 4,593,601.26   |
| 海航集团有限公司                                                                        | 月饼收入、团款      | 3,158,518.92   | 68,491,503.53  |
| 海南易铁动车组餐饮服务有限公司                                                                 | 配餐及月饼收入      | 2,813,045.36   | 2,676,529.10   |
| 金鹿（北京）公务航空有限公司                                                                  | 配餐及航机服务      | 2,320,558.03   | 2,679,332.56   |
| 北京通通游技术有限公司                                                                     | 团款           | 1,441,166.44   |                |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司                                                                | 航模、月饼等收入     | 1,124,693.04   | 1,137,632.00   |
| 真享商务咨询服务有限公司                                                                    | 旅游服务         | 1,094,339.62   |                |
| 桂林航空有限公司                                                                        | 配餐及航机服务、机票代理 | 497,313.43     | 1,747,748.15   |
| 海南美兰国际空港股份有限公司                                                                  | 月饼收入         | 9,993.66       | 5,481,491.99   |
| 北京喜乐航科技股份有限公司                                                                   | 团款           |                | 17,264,150.94  |
| 北京新旅国际旅行社有限公司                                                                   | 团款           |                | 1,460,752.00   |
| 其他金额小于 100 万元 89 家单位                                                            |              | 6,293,299.28   | 16,952,846.88  |
| 合计                                                                              |              | 515,929,044.01 | 698,933,070.59 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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     | 9,200.00     | 55,200.00    |
| 宝鸡商场有限公司         | 土地使用权  |              | 2,228,571.43 |
| 海南智慧口岸互联网服务有限公司  | 房屋     |              | 2,945,157.65 |
| 海航进出口有限公司        | 房屋     | 4,476,890.30 | 1,006,572.87 |
| 海航冷链控股股份有限公司     | 房屋     | 24,782.90    | 24,606.78    |
| 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司 | 房屋     | 36,927.87    | 39,622.64    |
| 合 计              |        | 4,547,801.07 | 6,299,731.37 |

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     | 28,020,000.00 | 28,020,000.00 |
| 中国新华航空集团有限公司   | 设备     |               |               |
| 海南航空控股股份有限公司   | 房屋     | 2,248,230.84  | 2,425,580.00  |
| 海南望海国际商业广场有限公司 | 场地租赁   |               |               |
| 宜昌三峡机场有限责任公司   | 房屋     | 61,930.86     | 61,930.86     |
| 杭州海越置业有限公司     | 房屋     | 120,545.94    | 57,696.18     |

|              |    |               |               |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 供销大集集团股份有限公司 | 房屋 | 114,177.90    | 137,035.04    |
| 重庆大集商业管理有限公司 | 房屋 | 151,478.25    | 249,917.05    |
| 合 计          |    | 30,716,363.79 | 30,952,159.13 |

关联租赁情况说明

#### (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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

关联担保详见附注六、21短期借款、附注六、29长期借款附注、六、55所有权或使用权受到限制的资产及附注十三、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 | 4,825,496.97 | 6,139,763.00 |

#### (8) 其他关联交易

##### 1、存放于关联方的存款及利息收入、取得于关联方的贷款及利息支出

| 关联方 | 短期借款 | 应付利息 | 利息支出 |
|-----|------|------|------|
|-----|------|------|------|

|                    | 年末余额         | 年初余额           | 年末余额       | 年初余额         | 本年发生额      | 上年发生额      |
|--------------------|--------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|
| 天津易生小额贷款有限公司       |              |                |            |              | 240,000.00 |            |
| 南京市开汇互联网科技小额贷款有限公司 | 150,000.00   | 209,077.43     | 56,937.10  | 766.62       | 24,276.14  | 363,659.32 |
| 广州优贷小额贷款有限公司       |              | 3,500,000.00   |            |              | 412,500.00 |            |
| 北京聚宝小额贷款有限公司       | 3,345,000.00 |                |            |              | 345,000.00 |            |
| 关联方                | 存款余额         |                | 利息收入       |              |            |            |
|                    | 年末余额         | 年初余额           | 本年发生额      | 上年发生额        |            |            |
| 营口沿海银行股份有限公司       | 6,994.45     | 250,002,626.21 | 795,127.74 | 3,870,337.31 |            |            |

## 2、其他关联交易

A、公司2017年公开发行人公司债70,000万元，海航集团财务有限公司作为定向投资人认购其中20,000万元，截止年末债券尚未到期。

B、天津凯撒2019年向天津易生小额贷款有限公司借款2,000万，截止年末已归还。

C、子公司天津同盛品钛商业保理有限公司本年向北京贝佳途旅行社有限公司开展保理业务，金额4,100.00万元，本年确认利息收入1,513,743.36元。

D、公司于2019年12月以自有资金与关联方凯撒世嘉旅游文化发展集团股份有限公司（以下简称“凯撒集团”）共同出资设立海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司，注册资本30,000万元，其中，凯撒集团出资20,000万元，公司出资10,000万元。

E、本年公司子公司海南同盛世嘉免税集团有限公司购买北京寺库商贸有限公司（以下简称“北京寺库”）持有的江苏中服免税品有限公司（以下简称“江苏中服免税”）的20%股权，交易价格1,200万元人民币。该股权实际变更日期在2020年1月份。

F、本年公司购买海航旅业创新投资有限公司、北京旅游发展基金（有限公司）持有的福建九天达的65%股权，交易价格2,096.56万元。

G、本年公司购买北京东方慧思信息科技有限公司持有的海南旅游信息技术有限公司的51%股权，交易价格719.54万元。

H、本年公司购买海航资产管理集团有限公司持有的海航酒店控股集团有限公司的10.09%股权，交易价格78,500.00万元。

I、2019年4月，公司以1元的价格向海航旅游管理控股有限公司转让持有的兴永文明体投资合伙企业（有限合伙）10,000万份额（已全额减值）。

## 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          |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据               |                |                |               |                |               |
| 应收票据               | 南京途牛国际旅行社有限公司  | 324,703.56     |               | 388,805.00     |               |
| 应收票据小计             |                | 324,703.56     |               | 388,805.00     |               |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 |                |                |               |                |               |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 海南航空控股股份有限公司   | 378,199,917.82 | 39,633,497.67 | 298,737,258.95 | 9,633,103.37  |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 北京首都航空有限公司     | 94,067,919.54  | 18,574,665.06 | 100,157,715.53 | 4,081,453.13  |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 北京贝佳途旅行社有限公司   | 41,002,000.00  | 410,115.80    |                |               |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 海航航空地面服务有限公司   | 37,679,420.97  | 3,834,016.54  | 31,666,017.03  | 1,184,553.28  |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 海航集团有限公司       | 26,779,448.48  | 7,006,879.52  | 131,036,349.15 | 18,551,586.97 |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 香港航空有限公司       | 11,206,781.68  | 650,589.11    | 12,263,793.02  | 388,565.02    |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 大新华航空有限公司      | 11,125,424.94  | 1,894,019.39  | 8,672,918.71   | 328,339.26    |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 金鹏航空股份有限公司     | 9,102,341.51   | 1,250,365.86  | 5,813,589.05   | 201,497.88    |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 北京海航珺府投资有限公司   | 3,217,256.29   | 3,217,256.29  | 3,217,256.29   | 3,217,256.29  |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 海南美兰国际空港股份有限公司 | 3,118,445.51   | 711,371.27    | 5,829,242.44   | 190,832.50    |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款 | 金鹿（北京）公务航空有限公司 | 1,839,422.70   | 106,502.57    | 4,504,012.89   | 166,733.55    |

|                      |                         |                |               |                |               |
|----------------------|-------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 账款                   |                         |                |               |                |               |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司        | 1,324,178.00   | 117,251.56    | 925,762.00     | 27,772.86     |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 真享商务咨询服务<br>有限公司        | 1,160,000.00   | 67,164.00     |                |               |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 广州帽峰沁园酒店                | 1,100,000.00   | 1,100,000.00  | 1,100,000.00   | 939,384.40    |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 屯昌海航农业公园<br>投资有限公司      | 1,080,000.00   | 424,224.00    | 1,300,000.00   | 260,000.00    |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 海南易铁动车组餐饮服务<br>有限公司     | 545,176.13     | 31,565.70     | 1,471,232.30   | 44,136.97     |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 南京途牛科技有<br>限公司          | 195,004.90     | 11,290.77     | 3,036,209.68   |               |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 桂林航空有限公<br>司            | 148,474.64     | 8,596.68      | 1,909,444.94   | 57,283.35     |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 三亚凤凰国际机<br>场有限责任公司      | 39,729.80      | 2,300.36      | 1,309,597.96   | 39,287.94     |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 宝鸡商场有限公<br>司            |                |               | 13,993,200.00  | 1,160,640.00  |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款   | 其他金额小于 100<br>万元 57 家单位 | 12,209,820.83  | 2,704,454.21  | 11,971,035.36  | 1,144,950.16  |
| 应收账款及持有待销售资产中的应收账款小计 |                         | 635,140,763.74 | 81,756,126.36 | 638,914,635.30 | 41,617,376.93 |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   |                         |                |               |                |               |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 海南航空控股股<br>份有限公司        | 456,493,169.43 |               | 75,677,896.97  |               |

|                      |                      |                  |  |                |  |
|----------------------|----------------------|------------------|--|----------------|--|
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 大鹏航旅信息有限公司           | 290,240,000.00   |  | 141,632,938.44 |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 海南海航航空销售有限公司         | 232,251,929.65   |  | 176,117,947.69 |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 北京贝佳途旅行社有限公司         | 38,696,472.99    |  |                |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 西部航空有限责任公司           | 28,651,621.00    |  | 35,000.00      |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 北京真享旅行社有限责任公司        | 26,382,449.00    |  |                |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 桂林航空有限公司             | 6,000,000.00     |  | 154,080.00     |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 浙江天天商旅国际旅行社有限公司      | 5,000,000.00     |  |                |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 北京首都航空有限公司           | 3,631,951.00     |  | 2,262,593.39   |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司     | 3,105,496.00     |  |                |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 盈信世嘉网络技术有限公司         |                  |  | 1,971,519.02   |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 北京文思海辉软件技术有限公司       |                  |  | 1,273,584.91   |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款   | 其他金额小于 100 万元 29 家单位 | 2,757,092.49     |  | 2,607,537.10   |  |
| 预付款项及持有待销售资产中的预付账款小计 |                      | 1,093,210,181.56 |  | 401,733,097.52 |  |
| 其他应收款持有待             |                      |                  |  |                |  |

|                             |                               |               |              |               |              |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 销售资产中的其他<br>应收款             |                               |               |              |               |              |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海南易铁动车组餐<br>饮服务有限公司(应<br>收股利) | 521,630.79    |              | 521,630.79    |              |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 北京首都航空有限<br>公司                | 28,523,768.33 | 2,424,520.31 | 28,773,768.33 | 5,754,175.58 |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海南航空控股股份<br>有限公司              | 5,530,000.00  | 470,050.00   | 39,000,220.61 | 3,989,257.68 |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 重庆大新华运通国<br>际旅行社有限公司          | 3,652,455.66  | 310,458.73   | 6,629,504.70  | 662,950.47   |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 北京威宁创合贸易<br>有限公司              | 3,647,900.94  | 310,071.58   | 4,515,504.22  | 733,467.69   |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海南易铁动车组餐<br>饮服务有限公司           | 3,101,933.89  | 263,664.38   | 3,135,533.89  | 927,503.18   |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 盈信世嘉网络技术<br>有限公司              | 2,860,146.92  | 243,112.49   |               |              |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 浙江天天商旅国际<br>旅行社有限公司           | 2,767,106.24  | 235,204.03   |               |              |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 西部航空有限责任<br>公司                | 2,496,000.00  | 212,160.00   |               |              |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海航旅游管理控股<br>有限公司              | 1,287,510.89  | 109,438.43   | 2,205,279.79  | 149,531.94   |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海航食品控股有限<br>公司                | 10,780.96     | 916.38       | 7,170,464.54  | 215,329.57   |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海南智慧口岸互联<br>网服务有限公司           |               |              | 1,409,202.00  | 42,276.06    |
| 其他应收款持有待<br>销售资产中的其他<br>应收款 | 海航进出口有限公<br>司                 |               |              | 1,056,901.50  | 31,707.05    |

|                       |                      |               |              |               |               |
|-----------------------|----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 应收款                   |                      |               |              |               |               |
| 其他应收款持有待销售资产中的其他应收款   | 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司     |               |              | 1,332,407.50  | 133,240.75    |
| 其他应收款持有待销售资产中的其他应收款   | 其他金额小于 100 万元 36 家单位 | 2,539,888.85  | 215,890.56   | 2,901,559.37  | 488,425.49    |
| 其他应收款持有待销售资产中的其他应收款小计 |                      | 56,939,123.47 | 4,795,486.89 | 98,651,977.24 | 13,127,865.46 |

## (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       |
|-------------------|----------------------|---------------|--------------|
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 |                      |               |              |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 北京首都航空有限公司           | 31,935,831.27 | 373,728.30   |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 南京途牛科技有限公司           | 17,960,778.51 | 5,179,498.42 |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 香港航空有限公司             | 12,113,875.00 | 40,562.00    |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 海南海航饮品股份有限公司         | 8,457,842.12  | 7,442,822.33 |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 盈信世嘉网络技术有限公司         | 2,617,000.00  |              |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 大新华运通国际旅行社有限公司       | 1,429,390.12  | 1,411,148.77 |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 海南新生飞翔文化传媒股份有限公司     | 1,416,813.00  |              |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 深圳功夫国际旅行社有限公司        | 1,053,040.89  |              |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 宁波东海兴业航空旅游有限公司       |               | 7,683,000.41 |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 大鹏航旅信息有限公司           |               | 1,361,188.00 |
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款 | 其他金额小于 100 万元 30 家单位 | 2,385,562.20  | 2,599,508.44 |

|                     |                                                                             |               |               |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款及持有待售负债中的应付账款小计 |                                                                             | 79,370,133.11 | 26,091,456.67 |
| 预收款项                | 预收款项                                                                        |               |               |
| 预收款项                | 张蕤                                                                          | 3,700,000.00  |               |
| 预收款项                | 重庆大新华运通国际旅行社有限公司                                                            | 1,419,600.00  |               |
| 预收款项                | 陆建祥                                                                         | 1,250,000.00  |               |
| 预收款项                | 魏灵                                                                          | 722,080.00    |               |
| 预收款项                | 南京途牛科技有限公司                                                                  | 294,586.82    |               |
| 预收款项                | 海南乐游国际旅行社有限公司海口分公司                                                          | 116,971.00    |               |
| 预收款项                | 北京首都航空有限公司                                                                  | 13,300.70     |               |
| 预收款项                | 深圳功夫国际旅行社有限公司                                                               | 6,200.00      |               |
| 预收款项                | 北京新旅国际旅行社有限公司                                                               | 6,000.00      |               |
| 预收款项                | 宁波梅山保税港区诚安聚立金融信息服务有限公司                                                      | 1,885.00      |               |
| 预收款项                | 海免海口美兰机场免税店有限公司                                                             | 504.00        | 1,156.00      |
| 预收款项                | 海南航空控股股份有限公司                                                                |               | 3,685.00      |
| 预收款项小计              |                                                                             | 7,531,127.52  | 4,841.00      |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 |                                                                             |               |               |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 | 海南航空控股股份有限公司                                                                | 39,808,841.15 | 19,509,959.04 |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 | 大新华国际会议展览有限公司                                                               | 29,027,478.55 | 47,516,150.89 |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 | 海航食品控股有限公司                                                                  | 10,739,087.71 |               |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 | 广州动车组餐饮有限公司                                                                 | 9,856,316.80  |               |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 | 海航资本投资（北京）有限公司                                                              | 9,383,561.64  | 9,383,561.64  |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款 | HNA Aviation (Hong Kong) Air Catering Holding Co., Limited 海航航空（香港）航食控股有限公司 | 4,147,639.11  |               |

|                       |                         |                |                |
|-----------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 海航冷链控股股份有限公司            | 3,715,369.80   | 1,671,510.00   |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 大新华运通国际旅行社有限公司          | 3,584,082.19   | 5,788,752.32   |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 海南大新华会议会展有限公司           | 2,682,282.03   |                |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 易生金服控股集团有限公司            | 2,400,000.00   |                |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 海航商业控股有限公司              | 2,261,877.31   | 2,261,877.31   |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 海航思福汽车租赁（北京）有限公司        | 1,700,000.00   |                |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 天津长安投资管理有限公司            | 1,500,000.00   | 1,500,000.00   |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 海航思福租赁股份有限公司            | 920,946.11     | 1,459,768.86   |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款   | 大集控股有限公司                | 420,792.25     | 15,381,262.19  |
|                       | 其他金额小于 100 万元 45 家单位或个人 | 6,629,508.10   | 8,710,951.87   |
| 其他应付款及持有待售负债中的其他应付款小计 |                         | 128,777,782.75 | 113,183,794.12 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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

无。

### 5、其他

无。

## 十四、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

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2012年4月30日，北京凯撒国旅与美佳包机有限公司（以下简称“美佳包机”）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，要求北京凯撒国旅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，该案件处于双方提交专家报告阶段，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，要求美佳包机赔偿损失。2016年4月13日，该案件开始开庭审理。2018年10月31日，法院下发判决书，要求被告赔偿18.36万元。

(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股份有限公司北京空港支行开户(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(北京)商务服务有限公司提供了1,000万元担保、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1,750万元担保,合计5,850万元,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1,034万元,存单质押528.8万元,中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司为北京凯撒航空服务有限公司开具150万元保函,北京凯撒国旅为上述公司提供3,493万元信用担保。

(4) 2019年5月28日,凯撒同盛旅行社(集团)有限公司与南洋商业银行(中国)有限公司北京分行(以下简称“南洋银行北京分行”)签订《最高额保证合同》,凯撒同盛旅行社(集团)有限公司为北京凯撒国旅与南洋银行北京分行自2019年5月16日起至2022年5月16日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同/协议/申请书,及其修订或补充提供连带责任保证,所担保债权之最高本金余额为140万元。

## (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 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集团生产经营、成本控制造成不良影响,公司拟继续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5,000万美元。

#### 1. 新型冠状病毒肺炎疫情的影响

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来,公司在疫情中积极响应政府号召,按照国家文化和旅游部及北京市文化和旅游局相关文件要求,自2020年1月24日起,已暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品,自2020年1月27日起,已停止发团。同时,公司积极沟通已报

名但尚未出行的游客，为其妥善办理退款或延期手续。公司全资孙公司北京凯撒国际旅行社有限责任公司已取得东京奥运会独家售票代理权，以及支付了大额的酒店预订款项，由于东京奥运会的延期举行，此类预付款项等支出需要与供应商协商如何处理。同时，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，疫情前限制人们出行聚集，乘坐飞机、高铁出行人数大大减少，食品配餐量也因此受到较大影响。综合上述事项，公司2020年度经营业绩将受到一定程度的影响。

## 1. 股份回购

本公司于2019年11月10日召开第九届董事会第五次会议，审议通过并对外披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》（公告编号：2019-093），于2019年11月16日对外披露了《回购报告书》（公告编号：2019-095）。公司将通过集中竞价方式以不超过10.55元/股的价格回购公司股份，用于后续员工持股计划或者股权激励计划，拟回购股份比例不低于0.5%（即402万股），不超过1%（即803万股），具体回购资金总额以回购期满时实际回购股份使用的资金总额为准。公司于2020年2月21日首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了本次回购方案。截至2020年3月31日，公司累计回购股1,105,800股，占公司目前总股本的比例为0.14%，最高成交价为8.55元/股，最低成交价为7.40元/股，成交总金额为9,207,105元。

## 1. 非公开发行A股股票

2020年4月25日，公司发布了《2020年度非公开发行A股股票预案》，拟以非公开发行方式向文远（三亚）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宿迁涵邦投资管理有限公司、华夏人寿保险股份有限公司、上海理成资产管理有限公司管理的理成新视野7号私募证券投资基金和青岛浩天汇泽股权投资合伙企业（有限合伙）发行境内上市人民币普通股（A股），本次发行计划募集资金为116,000万元，本次非公开发行价格为6.16元/股，本次募集的资金扣除发行费用后的净额拟全部用于补充公司流动资金。本次发行完成后，公司控股股东仍为凯撒世嘉，实际控制人仍为陈小兵先生，该事项尚需获得公司股东大会审议通过和中国证监会核准后方可实施。

## 十六、其他重要事项

### 1、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、系统集成及配件销售分部：主要包括系统集成和配件及其他销售收入，如设备销售、门票销售等；
- D、物业及其他分部：主要指投资性房地产等出租收取租金的业务收入以及其他收入。

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                | 旅游分部             | 航食分部             | 系统集成及配<br>件销售分部 | 物业及其他分<br>部    | 未分配金额            | 分部间抵销             | 合计               |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 对外营业收入            | 4,928,397,655.01 | 1,080,665,051.90 | 24,767,381.44   | 1,723,452.56   |                  |                   | 6,035,553,540.91 |
| 分部间交易收入           |                  | 71,320.75        |                 |                | 8,804,955.29     | -8,876,276.04     |                  |
| 销售费用              | 488,479,769.47   | 225,447,416.80   | 4,499,796.55    | 73,497.95      |                  |                   | 718,500,480.77   |
| 对联营企业和合营企业的投资收益   | 568,294.95       | 2,027,031.59     |                 |                | 12,405,445.62    |                   | 15,000,772.16    |
| 信用减值损失            | 13,056,477.59    | -47,765,146.64   | 2,886,181.78    | 3,886.72       | 7,841,281.56     |                   | -23,977,318.99   |
| 资产减值损失            |                  |                  |                 |                |                  |                   |                  |
| 折旧费和摊销费           | 29,904,711.40    | 25,081,214.58    | 792,211.72      | 1,351,351.48   | 139,046.89       |                   | 57,268,536.07    |
| 利润总额（亏损）          | 134,478,766.14   | 84,866,830.10    | 5,848,350.87    | -1,861,597.80  | -66,232,774.11   | 45,943,485.33     | 203,043,060.53   |
| 资产总额              | 3,944,154,045.80 | 1,601,039,828.82 | 46,828,032.52   | 146,576,950.18 | 2,061,572,436.57 | -1,285,213,459.41 | 6,514,957,834.48 |
| 负债总额              | 2,364,957,095.54 | 921,130,699.09   | 21,236,455.67   | 11,173,080.63  | 1,906,862,476.92 | -1,299,456,560.68 | 3,925,903,247.17 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用     |                  |                  |                 |                |                  |                   |                  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 143,488,915.85   | 7,337,796.18     |                 |                | 666,591,644.96   |                   | 817,418,356.99   |
| 长期股权投资            | 48,532,135.44    | 25,674,315.79    | 4,444,727.63    |                |                  |                   | 78,651,178.86    |

|               |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 以外的其他非流动资产增加额 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|

## 2、其他

### 1. 对外交易收入信息

#### A. 每一类产品和劳务的对外交易收入

| 项目          | 本年发生额            |
|-------------|------------------|
| 旅游业务        | 4,928,397,655.01 |
| 配餐业务        | 1,080,665,051.90 |
| 系统集成及零件销售业务 | 24,767,381.44    |
| 物业及其他业务     | 1,723,452.56     |
| 合计          | 6,035,553,540.91 |

#### 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         | 5,455,294,750.38 | 7,709,330,250.38 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 580,258,790.53   | 470,290,656.55   |
| 合计             | 6,035,553,540.91 | 8,179,620,906.93 |

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         | 528,961,810.76 | 601,916,933.12 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 42,947,729.88  | 14,340,103.93  |
| 合计             | 571,909,540.64 | 616,257,037.05 |

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

本集团的客户较为分散，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

融资租赁情况详见附注六、55所有权或使用权受到限制的资产。

### (2) 与经营租赁有关的信息

本集团作为经营租赁出租人，相关信息详见六、13投资性房地产。

## 3、其他事项

(1) 本公司控股孙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。

(2) 本公司控股孙公司新疆航食于2008年3月1日与关联方海南航空控股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控股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，海南航空控股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。海南航空控股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。

(3) 本公司全资孙公司北京凯撒国际旅行社有限责任公司（以下简称“凯撒国旅”）的全资子公司凯撒景鸿商旅（北京）商务服务有限公司（以下简称“凯撒景鸿”）为正常使用国际航空运输协会（以下简称“国际航协”）的BSP出票系统，委托国际航协在中国实施代理人计划所认可的担保单位中航鑫港担保有限公司（以下简称“中航鑫港”）为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保；作为条件，须由凯撒国旅为凯撒景鸿向中航鑫港提供相应的反担保。凯撒景鸿根据现有经营情况及未来业务发展需要，拟向国际航协申请增加BSP出票量，相应的由中航鑫港为其向国际航协提供担保额度需进一步提升，故凯撒国旅为凯撒景鸿向中航鑫港提供的反担保金额由原预计的150万元增加至820万元。

除上述事项外，截止2019年12月31日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十七、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    |           |
| 按单项计提坏账准备的应收账款        | 1,406,000.00 | 92.14% | 1,406,000.00 | 100.00% | 0.00      | 1,406,000.00 | 92.14% | 1,406,000.00 | 100.00% |           |
| 其中：                   |              |        |              |         |           |              |        |              |         |           |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |         |           |              |        |              |         |           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 120,000.00   | 7.86%  | 107,676.00   | 89.73%  | 12,324.00 | 120,000.00   | 7.86%  | 72,000.00    | 60.00%  | 48,000.00 |

|             |              |         |              |        |           |              |         |              |        |           |
|-------------|--------------|---------|--------------|--------|-----------|--------------|---------|--------------|--------|-----------|
| 其中：         |              |         |              |        |           |              |         |              |        |           |
| 组合 1：非关联方组合 | 120,000.00   | 7.86%   | 107,676.00   | 89.73% | 12,324.00 | 120,000.00   | 7.86%   | 72,000.00    | 60.00% | 48,000.00 |
| 合计          | 1,526,000.00 | 100.00% | 1,513,676.00 | 99.19% | 12,324.00 | 1,526,000.00 | 100.00% | 1,478,000.00 | 96.85% | 48,000.00 |

按单项计提坏账准备：1,406,000.00 元

单位：元

| 名称               | 期末余额         |              |         |                  |
|------------------|--------------|--------------|---------|------------------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由             |
| 中石油昆仑燃气有限公司西北分公司 | 1,406,000.00 | 1,406,000.00 | 100.00% | 账龄在 5 年以上，预计无法收回 |
| 合计               | 1,406,000.00 | 1,406,000.00 | --      | --               |

按单项计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：107,676.00 元

单位：元

| 名称    | 期末余额       |            |        |
|-------|------------|------------|--------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   |
| 5 年以上 | 120,000.00 | 107,676.00 | 89.73% |
| 合计    | 120,000.00 | 107,676.00 | --     |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄    | 账面余额         |
|-------|--------------|
| 3 年以上 | 1,526,000.00 |
| 5 年以上 | 1,526,000.00 |
| 合计    | 1,526,000.00 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
|        |              | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提   | 1,406,000.00 |           |       |    |    | 1,406,000.00 |
| 非关联方组合 | 72,000.00    | 35,676.00 |       |    |    | 107,676.00   |
| 合计     | 1,478,000.00 | 35,676.00 |       |    |    | 1,513,676.00 |

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 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%           | 107,676.00   |
| 合计                  | 1,526,000.00 | 100.00%         |              |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 30,549,711.61  | 31,120,753.41  |
| 其他应收款 | 188,409,023.49 | 581,678,629.64 |
| 合计    | 218,958,735.10 | 612,799,383.05 |

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 三亚汉莎航空食品有限公司   | 6,241,276.56  | 8,419,076.56  |
| 新疆海航汉莎航空食品有限公司 | 9,310,909.79  | 9,310,909.79  |
| 北京新华空港航空食品有限公司 | 2,402,319.80  | 2,402,319.80  |
| 甘肃海航汉莎航空食品有限公司 | 3,069,158.91  | 3,616,932.83  |
| 海南航空食品有限公司     | 7,371,514.43  | 7,371,514.43  |
| 长安银行股份有限公司     | 2,154,532.12  |               |
| 合计             | 30,549,711.61 | 31,120,753.41 |

## (2) 其他应收款

## 1) 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         | 310,715,565.08 | 704,934,831.30 |
| 备用金         | 8,000.00       |                |
| 社会保险费和住房公积金 |                | 15,097.49      |
| 押金、保证金      |                | 20,200.00      |
| 其他          | 33,694.53      | 33,694.53      |
| 合计          | 310,757,259.61 | 705,003,823.32 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 2,584,834.04   |                          | 120,740,359.64           | 123,325,193.68 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期转回                    | 976,957.56     |                          |                          | 976,957.56     |
| 2019 年 12 月 31 日余额      | 1,607,876.48   |                          | 120,740,359.64           | 122,348,236.12 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 38,117,828.94  |
| 1 至 2 年      | 20,996,206.46  |
| 2 至 3 年      | 96,971,983.27  |
| 3 年以上        | 154,671,240.94 |
| 3 至 4 年      | 29,324,339.45  |
| 4 至 5 年      | 3,338,200.06   |
| 5 年以上        | 122,008,701.43 |
| 合计           | 310,757,259.61 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额           | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额           |
|-------|----------------|--------|------------|----|----|----------------|
|       |                | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |                |
| 其他应收款 | 123,325,193.68 |        | 976,957.56 |    |    | 122,348,236.12 |
| 合计    | 123,325,193.68 |        | 976,957.56 |    |    | 122,348,236.12 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 4) 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      | 往来款   | 167,147,008.22 | 4 年以上 | 53.79%           |               |
| 五星房地产开发公司     | 往来款   | 49,843,696.65  | 5 年以上 | 16.04%           | 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 | 9.33%            | 29,000,000.00 |

|                       |     |                |         |        |               |
|-----------------------|-----|----------------|---------|--------|---------------|
| 北京凯撒国际旅行社<br>有限责任公司   | 利息  | 9,333,252.61   | 1 年以内   | 3.00%  |               |
| 易食纵横餐饮管理<br>(北京) 有限公司 | 往来款 | 6,243,680.94   | 1 至 2 年 | 2.01%  |               |
| 合计                    | --  | 261,567,638.42 | --      | 84.17% | 78,843,696.65 |

### 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         | 1,400,901,169.29 |      | 1,400,901,169.29 | 1,383,448,072.76 |      | 1,383,448,072.76 |
| 对联营、合营企<br>业投资 | 666,591,644.96   |      | 666,591,644.96   |                  |      |                  |
| 合计             | 2,067,492,814.25 |      | 2,067,492,814.25 | 1,383,448,072.76 |      | 1,383,448,072.76 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                    | 期初余额(账<br>面价值)       | 本期增减变动 |               |        |    | 期末余额(账面<br>价值)       | 减值准备期末<br>余额 |
|--------------------------|----------------------|--------|---------------|--------|----|----------------------|--------------|
|                          |                      | 追加投资   | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 |                      |              |
| 海南易食网络<br>信息有限公司         | 18,113.18            |        |               |        |    | 18,113.18            |              |
| 易食纵横餐饮<br>管理(北京)有<br>限公司 | 10,000,000.00        |        |               |        |    | 10,000,000.00        |              |
| 宝鸡国贸大酒<br>店有限公司          | 88,879,608.92        |        | 88,879,608.92 |        |    |                      |              |
| 陕西中桥拍卖<br>行有限责任公<br>司    | 50,000.00            |        | 50,000.00     |        |    |                      |              |
| 凯撒同盛(北<br>京)投资有限公<br>司   | 1,042,722,056.<br>11 |        |               |        |    | 1,042,722,056.<br>11 |              |
| 陕西国茂实业<br>有限公司           | 34,440,000.00        |        | 34,440,000.00 |        |    |                      |              |
| 宝鸡购物广场<br>有限公司           | 7,338,294.55         |        | 7,338,294.55  |        |    |                      |              |
| 易食控股有限                   | 200,000,000.0        |        |               |        |    | 200,000,000.00       |              |

|                         |                      |                    |                    |  |  |                      |  |
|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--|--|----------------------|--|
| 公司                      | 0                    |                    |                    |  |  |                      |  |
| 海南旅游信息<br>技术有限公司        |                      | 7,195,400.00       |                    |  |  | 7,195,400.00         |  |
| 福建九天达信<br>息科技股份有<br>限公司 |                      | 20,965,600.00      |                    |  |  | 20,965,600.00        |  |
| 海南同盛世嘉<br>免税集团有限<br>公司  |                      | 120,000,000.0<br>0 |                    |  |  | 120,000,000.00       |  |
| 合计                      | 1,383,448,072.<br>76 | 148,161,000.0<br>0 | 130,707,903.4<br>7 |  |  | 1,400,901,169.<br>29 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                               | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动             |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 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<br>资损益 | 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                             |                    |                    |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 易生金服<br>控股集团<br>有限公司               |                    | 554,097,3<br>15.96 |      | 12,405,44<br>5.62   | 88,883.38    |            |                     |            |    | 566,591,6<br>44.96 |              |
| 海南凯撒<br>世嘉旅文<br>发展集团<br>有限责任<br>公司 |                    | 100,000,0<br>00.00 |      |                     |              |            |                     |            |    | 100,000,0<br>00.00 |              |
| 小计                                 |                    | 654,097,3<br>15.96 |      | 12,405,44<br>5.62   | 88,883.38    |            |                     |            |    | 666,591,6<br>44.96 |              |
| 合计                                 |                    | 654,097,3<br>15.96 |      | 12,405,44<br>5.62   | 88,883.38    |            |                     |            |    | 666,591,6<br>44.96 |              |

## 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 |
| 其他业务 | 8,804,955.29 |    | 17,018,039.88 |    |

|    |              |  |               |  |
|----|--------------|--|---------------|--|
| 合计 | 8,804,955.29 |  | 17,018,039.88 |  |
|----|--------------|--|---------------|--|

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

## 5、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       | 12,405,445.62  |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -45,655,431.61 | -727,370.34   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,154,532.12   |               |
| 其他                   | 26,952,185.02  | 15,500,646.17 |
| 合计                   | -4,143,268.85  | 14,773,275.83 |

## 6、其他

## 十八、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                                     | 26,584,605.96 |    |
| 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） | 12,036,918.09 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 26,952,184.02 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                      | 6,900,000.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,941,718.61 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 17,517,175.53 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 927,812.49    |    |
| 合计                                            | 52,087,001.44 | -- |

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          | 5.35%      | 0.1565      | 0.1565      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.13%      | 0.1168      | 0.1168      |

## 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

## 第十三节 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。