证券代码:000796　　证券简称:凯撒旅业　　公告编号:2020-055

# 凯撒同盛发展股份有限公司

## 2019 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

二、公司基本情况

1、公司简介

| 股票简称 | 凯撒旅业 | 股票代码 | 000796 |
|---|---|---|---|
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 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 | |
| 办公地址 | 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 | |
| 传真 | 010-56389796 | 010-56389796 | |
| 电话 | 010-56389796 | 010-56389796 | |
| 电子信箱 | lujianxiang@caissa.com.cn | hhyuqingyu@caissa.com.cn | |

2、报告期主要业务或产品简介

一、公司从事的主要业务及经营模式

(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“舌尖上的旅途”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。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

| | 2019年 | 2018年 | 本年比上年增减 | 2017年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 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 | 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 | 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 | -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 | 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 | 2,391,558,987.41 | 2,216,746,725.66 | 7.89% | 2,014,555,735.64 |

(2)分季度主要会计数据

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

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

| 报告期末普通股股东总数 | 35,130 | 年度报告披露日前一个月末普通股股东总数 | 34,844 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

前10名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司 | 境内非国有法人 | 25.13% | 201,774,088 | 0 | 质押 | 148,979,205 |
| 海航旅游集团有限公司 | 境内非国有法人 | 24.99% | 200,655,608 | 0 | 质押 | 200,650,045 |
| | | | | | 冻结 | 3,603,605 |
| 上海金犊投资管理有限公司-金犊精选2号私募证券投资基金 | 境内非国有法人 | 5.50% | 44,165,014 | 0 | | |
| 华夏人寿保险股份有限公司 | 境内非国有法人 | 5.00% | 40,187,803 | 0 | | |
| 海航航空集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.93% | 15,503,875 | 0 | 质押 | 15,500,000 |
| GIC PRIVATE LIMITED | 境外法人 | 1.82% | 14,610,809 | 0 | | |
| 新余玖兴投资管理中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 1.37% | 11,000,000 | 0 | | |
| 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 | 0 | | |
| 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 | 0 | | |
| 孙兰杰 | 境内自然人 | 1.01% | 8,123,300 | 0 | | |
| 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。 | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有) | 无 | | | | | |

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、公司债券情况

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

(1)公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 到期日 | 债券余额(万元) | 利率 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 2022年06月16日 | 70,000 | 7.20% |
| 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。 | | | | |

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

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。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 同期变动率 |
|---|---|---|---|
| 资产负债率 | 60.26% | 60.89% | -0.63% |
| EBITDA全部债务比 | 7.45% | 12.90% | -5.45% |
| 利息保障倍数 | 2.66 | 3.36 | -20.83% |

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

(一)旅游业务

报告期内,公司旅游业务实现营业收入49.22亿元。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(万元) | 占比 | 人数 | 金额(万元) | 占比 | 人数 | 金额 |
| 公民批发 | 284,384 | 45,525.41 | 9.25% | 342,938 | 125,989 | 17.96% | -17% | -63.87% |
| 公民零售 | 497,881 | 352,747.20 | 71.67% | 643,196 | 470,698 | 67.10% | -23% | -25.06% |
| 企业会奖 | 223,995 | 93,907.85 | 19.08% | 179,694 | 104,769 | 14.94% | 25% | -10.37% |
| 合计 | 1,006,260 | 492,180.46 | 100.00% | 1,165,828 | 701,456 | 100% | -14% | -29.83% |

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天一南太平洋寻梦之旅”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,借助运营管理工具,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(万份) | 金额(万元) | 占比 | 配餐量(万份) | 金额(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。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

| 产品名称 | 营业收入 | 营业利润 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业利润比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 旅游服务 | 4,921,804,562.90 | 131,040,851.61 | 15.58% | -42.52% | -27.01% | 15.58% |
| 配餐及服务 | 1,080,736,372.65 | 86,382,602.09 | 41.04% | -6.24% | -52.52% | -5.32% |

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)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:

——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减去期初公允价值调整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 |
| 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 | 612,799,383.06 |
| 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 |
| 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(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 | | | | 612,799,383.06 |
| 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(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(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)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。

(3)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. 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、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 | 100.00 | 出售 | 2019.3.25 | 控制权的转移 | 56,155,617.04 |
| 陕西中桥拍卖行有限责任公司 | | 100.00 | 出售 | 2019.3.25 | 控制权的转移 | 8,237.16 |
| 陕西国茂实业有限公司 | 23,657,800.00 | 100.00 | 出售 | 2019.6.21 | 控制权的转移 | 12,423,847.98 |
| 宝鸡国贸大酒店有限公司 | 39,312,800.00 | 100.00 | 出售 | 2019.6.21 | 控制权的转移 | -11,560,375.50 |
| 浙江天天商旅国际旅行社有限公司 | 56,578,500.00 | 100.00 | 出售 | 2019.2.18 | 控制权的转移 | 25,813,990.31 |
| 海南大新华会议会展有限公司 | 300,000.00 | 100.00 | 出售 | 2019.12.13 | 控制权的转移 | 73,900.13 |

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 