证券代码:000796　证券简称:凯撒旅业　公告编号:临2021-021

凯撒同盛发展股份有限公司

2020 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。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

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。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 ✓ 不适用

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	yuqingyu@caissa.com.cn

2、报告期主要业务或产品简介

(一)报告期内公司从事的主要业务

1、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。

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。

2、航食、铁路配餐业务

公司旗下凯撒易食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2020年,凯撒易食下辖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146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

1、旅游行业

近年来,伴随我国经济的持续平稳较快增长和居民人均可支配收入的稳步提升,旅游行业实现快速发展,旅游收入持续保持高于GDP增速的较快增长,对GDP的综合贡献逐年提升。

2020年以来,受全球爆发新冠肺炎疫情影响,旅游行业遭受较大冲击。疫情发生后,文化和旅游部紧急叫停所有旅游活动,3月14日、7月14日根据疫情防控情况,先后恢复旅行社经营省内游和跨省游业务,多次调整印发景区、旅行社、剧院等场所有序恢复经营疫情防控措施指南,将旅游景区游客接待量、剧场等演出场所上座率逐步提高。随着疫情防控的常态化,国内游在不断恢复中,同时考虑到疫情的预计持续时间,出入境游仍将受到较大影响。

长期来看,驱动旅游业长期发展的核心动力不会变,随着人均可支配收入的持续增长、假期及政策红利继续释放,居民旅游意愿保持高位以及交通等配套基建持续完善,旅游行业长期发展前景较好。

2、航食、铁路配餐行业

2020年四季度,中国民航运输总周转量、旅客运输量、货邮运输量分别恢复至上年同期的76.3%、84.2%、95.8%,其中国内航线运输恢复至94.5%。2020全年完成运输总周转量、旅客运输量、货邮运输量798.5亿吨公里、4.2亿人次、676.6万吨,相当于2019年的61.7%、63.3%、89.8%。(数据来源:2021年1月12日,2021年全国民航工作会议)

2020年,全国铁路完成固定资产投资7819亿元,新线投产4933公里,新开工项目20个。截至2020年底,全国铁路营业里程达到14.63万公里,其中高铁3.79万公里。国家铁路完成旅客发送量21.6亿人。(数据来源:2021年1月4日,中国国家铁路集团有限公司工作会议)

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,在新冠肺炎疫情对民航、铁路造成巨大冲击的情况下,由于我国疫情防控措施得力有效,航空、铁路等交通运输相关业务逐步恢复。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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

单位:元

	2020年	2019年		本年比上年增减	2018年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	1,614,569,000.28	6,035,553,540.91	6,035,553,540.91	-73.25%	8,179,620,906.93	8,179,620,906.93
归属于上市公司股东的净利润	-698,270,068.22	125,652,695.93	125,646,058.66	-655.74%	194,142,235.88	194,142,235.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-763,083,890.52	73,565,694.49	73,559,057.22	-1,137.38%	172,200,051.59	172,200,051.59
经营活动产生的现金流量净额	308,065,022.32	-404,949,253.67	-484,948,390.94	163.53%	226,148,422.27	226,148,422.27
基本每股收益(元/股)	-0.8706	0.1565	0.1565	-656.29%	0.2418	0.2418
稀释每股收益(元/股)	-0.8706	0.1565	0.1565	-656.29%	0.2418	0.2418
加权平均净资产收益率	-40.17%	5.35%	5.35%	-45.52%	9.18%	9.18%

	2020年末	2019年末		本年末比上年末增减	2018年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	4,447,291,783.45	6,514,957,834.48	6,594,951,697.21	-32.57%	6,099,961,385.12	6,099,961,385.12
归属于上市公司股东的净资产	942,655,013.90	2,391,558,987.41	2,471,552,350.14	-61.86%	2,216,746,725.66	2,216,746,725.66

(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	748,706,228.96	140,865,673.13	297,937,811.85	427,059,286.34
归属于上市公司股东的净利润	-64,217,649.65	-53,560,067.48	-75,242,511.06	-505,249,840.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-68,364,684.80	-57,394,980.66	-76,813,983.76	-560,510,241.30
经营活动产生的现金流量净额	-293,331,016.98	165,931,111.79	137,880,531.48	297,584,396.03

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	45,412	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	54,459	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	23.20%	186,274,088	0	质押	131,003,748
海航旅游集团有限公司	境内非国有法人	21.83%	175,295,608	0	质押	175,290,045
					冻结	58,893,630
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		
上海金桦投资管理有限公司-金桦精选2号私募证券投资基金	境内非国有法人	4.75%	38,149,914	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
海南凯撒卓越企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.93%	15,500,000	0		
建投华文投资有限责任公司	国有法人	1.66%	13,300,000	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		
新余柠鸣投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.80%	6,400,000	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、新余玖兴投资管理中心(有限合伙)、新余柠鸣投资管理中心(有限合伙)分别通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有13,000,000、11,000,000、6,400,000股。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	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)、新余柠鸣投资管理中心(有限合伙)分别通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有13,000,000、11,000,000、6,400,000股。					

(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	发行日	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	2017年06月16日	2022年06月16日	10,000.1	8.50%

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

中诚信证券评估有限公司于2020年5月6日发布《关于下调凯撒同盛发展股份有限公司主体和债项信用等级并将其继续列入可能降级的观察名单的公告》(信评委公告[2020]152号),将公司的主体及本期债券信用等级由AA调降至AA-,并将主体和债项列入可能降级的信用评级观察名单。并于2020年6月5日发布《关于下调凯撒同盛发展股份有限公司主体和债项信用等级并将其继续列入可能降级的观察名单的公告》(信评委公告[2020]186号),将公司的主体信用等级由AA-调降至BBB,将本期债券信用等级由AA-调降至BBB,并将主体和债项信用等级继续列入可能降级的观察名单。

2020年6月28日,中诚信证券评估有限公司发布了本期债券的债券跟踪评级报告(信评委函字[2020]跟踪1943号),维持公司主体和本期债券信用等级为BBB。

2020年12月6日发布《关于将凯撒同盛发展股份有限公司主体和债项信用等级移出可能降级的观察名单并将评级展望调整为负面的公告》(信评委公告[2020]619号),中诚信国际决定维持凯撒同盛发展股份有限公司的主体信用等级及“17凯撒03”的债项信用等级为BBB,将上述主体及债项信用等级移出可能降级的观察名单,并将评级展望调整为负面。

(3)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	2020年	2019年	同期变动率
资产负债率	70.93%	60.26%	10.67%
EBITDA全部债务比	-39.08%	7.45%	-46.53%
利息保障倍数	-5.45	2.66	-304.89%

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2020年是极不平凡的一年,新冠肺炎疫情给人类生活和全球经济造成了重大影响,对旅游行业的冲击尤为明显。疫情常态化改变着人们的生活习惯和出行需求,但消费者追寻美好生活的步履却从未停止。特殊时期,公司在董事会和管理层的带领下,根据疫情发展情况及时调整经营计划,迅速采取措施应对,以最大限度降低疫情对公司的影响,并积极谋求创新业务、促进转型发展,将挑战转化为增长机会,以最快速度切换到“重启”模式。

报告期内,公司总体经营情况如下:

(一)旅游板块

1、积极深入国内市场,关注客户细分消费需求

作为中国领先的旅游综合服务商,公司坚持出境游、入境游、国内游协同发力。依据疫情形势,公司对疫情下的旅游市场、产品结构、旅游服务等迅速做出调整,加大对国内游的投入,尤其是本地休闲文化产品的开发以及短途游的拓展,以北京、海南为重点区域,将既往高水平的境外游运营及丰富的服务经验应用至国内旅游,以期更好地服务国内市场。

报告期内,凯撒旅游深耕本地文化休闲市场,针对不同目的地的人文特色,打造了一系列主题特色鲜明的精品线路。特别是在北京地区,公司深入挖掘城区内文化和旅游资源,推出了漫步北京、故宫以东等项目,把城市文化的核心内容与骑行等健康出行方式相结合,将城市的历史文脉、非遗保护与传承以及现代都市生活,通过古建、特色街巷、美食、手作体验、网红打卡地等元素有机串联。

短途游方面,为适应市场的变化、客户喜好的变迁以及防疫常态化下出游的特殊需求,公司秉承着小众化、个性化、精细化的产品设计和开发运营理念,以海南为试验田,面向高净值人群推出了云端之梦—海南三亚787梦想客机私密尊享之旅等公务机系列;研发出如探月追星—海南文昌卫星发射观礼之旅、圆梦西沙—海南邮轮之旅等小众稀缺类产品;同时公司与博鳌乐城先行区管理局达成战略合作,成为博鳌乐城医疗健康产业促进会的常务副理事长单位,从康养旅居、康养度假、康养理疗等维度,积极探索“康养+”的发展模式,并推出了康养旅居、芳华驿站及以父母放心游为主题的康养/疗养等特色产品。

2、打造高端生活甄选服务,挖掘用户全生命周期价值

凯撒旅游不断拓展企业边界,从与既往业务高度契合的泛旅游业态出发,探寻用户整个生命周期的需求,甄选优质的产品和服务,打造更多满足用户需求的场景,不断推动业务升级创新。

2019年,公司开始布局海外生活服务平台,借助被投企业真享悦理的专业化运作,为客户提供全面而细致的海外生活规划方案,覆盖海外移民、海外接待、海外教育、财富管理的一站式海外生活服务。疫情背景下,海外业务受到一定冲击,但公司及时做出调整,挖掘客户刚性需求,同时积极开展直播选房活动等线上活动,持续进行优质的产品输送与后续支持。

2020年,凯撒旅游着手拓展国内生活服务领域,创新破局国内文旅地产市场,围绕本地生活及景区目的地,尝试落地相关的文旅项目。先后与凤凰文投、丽诗阿卡迪亚、融创西南区域集团达成战略合作,充分发挥各自资源优势和核心能力,进一步深化传统旅游地产资源利用,聚焦旅游、度假、文化等元素,打造云南昆明、大理、西双版纳等地一站式文旅地产服务。

3、探索旅游销售转型新方向,构建全域流量运营新格局

疫情常态化背景下,“云旅游”兴起,加快旅游行业线上化进程。面对行业变化,凯撒旅游积极探索销售转型新方向,寻求有效的获客方式及渠道,试水“私域+公域”全域流量运营新格局。在私域流量领域,通过“直播+旅游”的场景化探索,借助官方新媒体、全员私域传播等手段,增加老用户黏性与互动,重塑用户交易习惯,实现线下销售至线上成交的迁移升级。在公域流量领域,引入MCN孵化体系,引导并赋能员工在短视频公域平台持续输出,获得更多流量和关注,矩阵化塑造个人IP与影响力,与凯撒旅游官媒共报,搭建从“种草”到“拔草”的交易闭环,创造新业绩增长。

(二)新零售板块

1、餐饮零售 营造多元融合文化空间

报告期内,公司持续探索业务模式转型,打造以用户为中心的本地休闲生活场景和品质生活方式,重点利用餐饮业务为流量入口,搭建本地高频消费场景,积极探索新零售模式。2020年5月,多元融合文化空间“觅M1 LOUNGE”第一家店已经在北京正式营业。“觅M1 LOUNGE”集茶、咖啡、酒、餐、文旅活动于一体,可举办茶会、轻课、商业洽谈、主题沙龙等活动,从新零售角度探索文旅融合新业态和休闲消费新模式。通过多业态融合和线上线下融合的尝试,充分验证了空间运营和供应链整合的效率提升。

2、非餐零售 探索在岛免税新场景

依托于丰富的目的地资源、全球化的选品能力以及对消费者需求的深刻洞察,公司积极布局涉及目的地商品、生活方式商品的非餐零售业务。随着海南免税政策不断清晰和落地实施,公司借助自身在旅游零售领域所积累的经验以及各方合作资源探索在岛免税业务。报告期内,公司已在海口和三亚两地分别设立三亚同盛商贸有限公司和海口同盛世嘉商贸有限公司,作为拟开展在岛免税业务的运营主体,并在推进与具备实力的免税产品供应商、具备免税仓库的资源方的合作洽谈,以及相关专业业务人员的招聘工作,积极争取并参与海南在岛免税业务,以品质、惠民的购物体验对接全岛常驻居民。

(三)配餐板块

因新冠疫情影响,各航司出于疫情防控及降低成本支出考虑,均大幅缩减航空配餐需求。为保证市场占有率,凯撒易食在保障既有航空配餐业务的基础上,配餐业务板块明确以创新促进转型,大力发展地面创新业务,鼓励各成员企业根据当地市场环境及属地资源大力发展地面创新业务,进入社会餐饮市场,报告期内实现了多点布局多面开花,社会化餐饮转型项目逐步落地。

公司与大型团餐企业千喜鹤集团签约合作,在团餐、供应链等领域开展广泛而深入的合作,共同发力餐配市场;旗下宜昌航食与宜昌万兴餐饮管理有限公司签订战略合作协议,双方在长江景区旅客餐食供应及服务方面建立战略合作关系;旗下甘肃航食与世界500强企业恒大集团达成合作,通过多点整合配送的方式为兰州恒大文旅城多个部门进行配餐服务;与此同时,甘肃航食结合当地中小学校园餐社会化改革方向,逐步拓展当地国际学校的校园餐配送业务;由旗下内蒙古航食委托管理的呼和浩特白塔国际机场员工一号餐厅顺利开业,餐厅不仅能为机场员工、驻场单位人员提供三餐服务,还可根据需求为候机楼、飞行区等工作人员提供送餐服务。

(四)投资板块

报告期内,公司根据发展战略和业务布局的统筹安排,进一步优化公司资产结构,对所持有的长安银行股份有限公司、天津同盛品钛商业保理有限公司的股权进行出售,提高资产流动性;同时为增强主业竞争力,公司通过参股、收购等方式,进一步完善产业布局,增强盈利能力,促进公司良性、健康发展。

餐食业务方面,子公司收购海南凯撒世嘉饮料有限公司100%股权,完善了公司餐食业务布局,系向资源端延伸的重要举措,将进一步丰富公司航食、铁路配餐产品种类,提升餐食产品竞争力,加强公司拓展业务及盈利的能力。

除上述新增项目外,公司参股的北京市内国人免税店项目落地,并于12月22日正式开业,公司在免税布局领域、布局力度以及管理运营等方面进一步加强。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	1,039,441,753.65	-240,719,841.01	9.94%	-78.87%	-283.70%	-5.60%
配餐及服务	468,503,541.64	10,824,974.44	29.09%	-56.65%	-87.47%	-11.81%

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

2020年,为做好新冠疫情防控工作,公司出境游业务近乎全年停滞,航空铁路配餐业务受客流减少配餐量下降,同时旅下机票、差旅、会奖及与出行相关的业务亦不同程度承压;另公司属劳动密集型企业,员工人数众多,企业人工成本支出较大,公司经营业绩不可避免的受到重大影响。

6、面临退市情况

□ 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

A、执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。经本公司第九届董事会第二十三次会议、第九届监事会第九次会议审议通过,本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本集团的具体影响为将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

①对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日(变更前)金额		2020年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项	598,520,660.73			
合同负债			564,642,132.76	
其他流动负债			33,878,527.97	

②对2020年12月31日财务报表的影响

报表项目	2020年12月31日新收入准则下金额		2020年12月31日旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项			317,469,184.68	
合同负债	291,852,342.05			
其他流动负债	25,616,842.63			

本集团在报告期内无其他会计政策变更事项。

B、会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(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

A、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净收入	购买日至年末被购买方的净利润
海南航旅饮品股份有限公司	2020.4.29	78,838,905.00	89.99	现金收购	2020.4.29	取得控制权	44,416,395.44	1,311,086.76
康泰旅行社有限公司	2020.4.24	105,586,528.62	100.00	现金收购	2020.4.24	取得控制权	18,730,134.54	-28,516,707.63

(2)合并成本及商誉

项目	海南航旅饮品股份有限公司	康泰旅行社有限公司
合并成本	78,838,905.00	105,586,528.62
一现金	78,838,905.00	105,586,528.62
合并成本合计	78,838,905.00	105,586,528.62
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	79,680,202.46	47,289,556.12
商誉	-841,297.46	58,296,972.50

?合并成本公允价值的确定

海南航旅饮品股份有限公司净资产公允价值结合北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字【2020】第1889号评估报告综合确定。

康泰旅行社有限公司净资产公允价值结合中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字【2019】第090023号评估报告综合确定。

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	海南航旅饮品股份有限公司		康泰旅行社有限公司	
	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	20,242,844.73	20,242,844.73	11,301,438.36	11,301,438.36
应收款项	15,043,474.08	15,043,474.08	5,958,769.91	5,958,769.91
预付款项	9,763,924.83	9,763,924.83	13,477,074.19	13,477,074.19
其他应收款	91,174.24	91,174.24	60,198,310.80	60,198,310.80
存货	7,641,593.81	7,641,593.81	754,976.75	754,976.75
其他流动资产	20,142,180.91	20,142,180.91	0.00	0.00
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00
投资性房地产			19,304,720.00	19,304,720.00
固定资产	33,161,283.34	33,161,283.34	42,363,853.51	11,455,805.80
无形资产			0.00	0.00
长期待摊费用	735,334.49	735,334.49		
递延所得税资产	554,660.50	554,660.50		
其他非流动资产			24,517,956.55	24,517,956.55
负债:				
短期借款			10,927,200.00	10,927,200.00
应付款项	19,079,867.20	19,079,867.20	61,260,514.43	61,260,514.43
预收款项	3,018,460.30	3,018,460.30	25,634,290.31	25,634,290.31
应付职工薪酬	2,307,362.80	2,307,362.80	12,794.92	12,794.92
应交税费	379,636.87	379,636.87	57,513.87	57,513.87
其他应付款	2,010,837.19	2,010,837.19	3,639,275.29	3,639,275.29
一年内到期的流动负债			13,128,759.03	13,128,759.03
应付债券	11,500,000.00	11,500,000.00		
递延所得税负债	536,910.13	536,910.13	5,099,827.87	
其他非流动负债			11,645,881.82	11,645,881.81
净资产	88,543,396.44	88,543,396.44	46,471,042.53	20,662,822.70
减:少数股东权益	8,863,193.98	8,863,193.98	-818,513.59	-818,513.59
取得的净资产	79,680,202.46	79,680,202.46	47,289,556.12	21,481,336.29

B、同一控制下企业合并

(1)本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
海南凯撒世嘉饮料有限公司	100	合并前后最终控制人均为陈小兵先生且该控制并非暂时性	2020.12.30	取得控制权		5,235,489.29		-6,637.27

(2)合并成本

合并成本	海南凯撒世嘉饮料有限公司
一现金	75,000,000.00
一非现金资产的账面价值	
一发行或承担的债务的账面价值	
一发行的权益性证券的面值	
一或者对价	

(3)合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	海南凯撒世嘉饮料有限公司	
	合并日	年初
资产:		
货币资金	7,003.97	862.73
应收款项	1,220,000.00	79,993,000.00
长期股权投资	78,838,905.00	
资产小计	80,065,908.97	79,993,862.73
负债:		
应付款项	66,517.51	500.00
负债小计	66,517.51	500.00
净资产	79,999,391.46	79,993,362.73
减:少数股东权益		
取得的净资产	79,999,391.46	79,993,362.73

C、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
海南辉杆天下旅游服务有限公司	2,000,000.00	100	出售	2020年9月29日	控制权的转移	4,224,573.36
天津易链佳途实业有限公司	215,589,400.00	60	出售	2020年6月14日	控制权的转移	10,343,598.63
大新华(北京)会展控股有限公司	32,000,000.00	40	出售	2020年8月12日	控制权的转移	9,176,344.35
海南旅游信息技术有限公司	7,195,400.00	51	出售	2020年12月25日	控制权的转移	3,454,195.32
易启行网络技术有限公司	0.00	11	出售	2020年12月12日	控制权的转移	-13.54

(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
海南辉杆天下旅游服务有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
天津易链佳途实业有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
大新华(北京)会展控股有限公司	30	17,117,741.74	24,000,000.00	6,882,258.26	转让价格	-1,293,680.68
海南旅游信息技术有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
易启行网络技术有限公司	49	60.31	60.31	0.00	转让价格	0.00

注:处置的大新华(北京)会展控股有限公司包含其下属分子公司,主要有大新华运通(北京)国际商务旅游有限公司、上海大新华运通国际旅行社有限公司。

D、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
三亚凯撒同盛发展控股有限责任公司	2020.4.2	19,884,979.49	-115,020.51
海南亿步科技有限公司	2020.10.15		
海南凯撒世嘉国际旅行社有限责任公司	2020.4.20	15,494,385.37	-1,005,614.63
北京葆盈久佳餐饮管理有限公司	2020.12.29		
世嘉云途管理顾问有限公司	2020.7.6	49,939,893.52	-60,106.48
三亚同盛商贸有限公司	2020.6.23	49,992,123.11	-7,876.89
海口同盛世嘉商贸有限公司	2020.6.24	-293.45	-293.45

注:上述7家单位均系本年新设立子公司。

证券代码:000796　证券简称:凯撒旅业　公告编号:2021-011

债券代码:112532　债券简称:17凯撒03

凯撒同盛发展股份有限公司 第九届董事会第三十一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

凯撒同盛发展股份有限公司(以下简称“公司”)经第九届董事会第三十一次会议于2021年3月30日以通讯方式召开,会议由董事长刘江涛先生主持。会议通知于2021年3月20日以电子邮件及电话方式通知各位董事。会议应到董事11人,亲自出席11人,委托他人出席0人,缺席0人,公司监事及高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

会议审议并通过了以下事项:

1、审议通过《2020年年度报告全文及摘要》

会议以11票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《2020年年度报告全文及摘要》,该议案尚需提交公司2020年年度股东大会审议(详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公司今日公告)。

2、审议通过《2020年度董事会工作报告》

会议以11票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《2020年度董事会工作报告》,该议案尚需提交公司2020年年度股东大会审议(详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公司今日公告)。

3、审议通过《2020年度利润分配预案》

会议以11票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《2020年度利润分配预案》。经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度实现归属于上市公司股东的净利润-69,827.01万元,母公司2020年度实现净利润-35,521.93万元,提取法定盈余公积后,加上年初未分配利润,截至2020年12月31日止,母公司报表未分配利润为-50,546.79万元,合并报表未分配利润18,940.86万元。

鉴于截至2020年度母公司累计可供分配利润为负,且受新型冠状病毒肺炎疫情影响公司2020年度未能实现盈利,公司整体经营业绩与资金压力较大。为满足未来公司经营性资金需求,保障公司正常生产经营和持续平稳发展。

公司拟定2020年度利润分配预案为:2020年度不派发现金红利,不送红股,不以资