（上接A51版）

了北京–哥本哈根，北京–马尔代夫，北京–伯明翰，北京–大溪地，天津–东京，杭州–马德里，杭州–大阪，杭州–冲绳，西安–冲绳，贵州–曼谷等共计29条国际旅游航线，超过2,200个架次，成为业内航旅结合的新典范。

通过全球战略布局，凯撒旅游在汉堡、慕尼黑、法兰克福、巴黎、伦敦、洛杉矶等地较早建立了旅游目的地接待公司，已与全球各大洲共104个国家和地区的700多个地接社建立了合作关系。更为重要的是，凯撒旅游取得了欧洲铁路、德国铁路、意大利铁路、西班牙铁路的代理权及新航假期北方区独家代理权。

同时，凯撒旅游也是多家世界知名邮轮公司在中国的重要合作伙伴，目前，凯撒旅游已与皇家加勒比游轮、歌诗达邮轮、公主邮轮、MSC邮轮、丽星邮轮、海达路德邮轮、夸克邮轮等约11家全球性邮轮公司签署了邮轮旅游项目，目的地涉及环球、欧洲、美洲、大洋洲、非洲、亚洲、南北极等。

此外，签证是出境游旅行社开展业务重要的制约因素之一，旅行社的经营规范程度和业务量直接影响使领馆对旅行社的信任度，并由此影响签证的受理、出签的快慢和签证率的高低。凯撒旅游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，具有较强的签证竞争优势。

（二）服务及品牌优势

报告期内，公司持续完善直营零售体系全国网络布局战略，在浙江、江苏、福建、河南、辽宁、广西等省份积极开设分公司和门店，截止2016年底，截至2016年底，全国分公司达到50家，门店达到282家，全部“统一形象、统一管理、统一服务标准”，保持了国内零售体系行业领先的地位。在加大区域布局的同时，公司加强新型零售门店的研发以及功能的升级，不断为旅游消费者打造多样化、多维度的旅游服务体验。继在行业内率先推出凯撒旅游体验店（即二代体验店）后，2015年公司研发了三代店及四代店，其中三代体验店已经在北京地区落地经营，四代门店即社区店也已对外发布。

公司继续发挥产品研发的优势，推出了一系列以户外、游学、婚礼、美食、体育等为主题的特色产品，目的地覆盖包括英国、瑞士、美国、希腊、日本等多个国家，新产品数量极大丰富；并成功推出滑雪旅游的子品牌“滑遍天下”，以及邮轮旅游子品牌“凯撒邮轮”。2015年，公司积极拓展邮轮旅游业务，开发了母港–日韩邮轮产品，操作了国内第一个环球世界86天的产品，成功地完成了3个航次的南极邮轮包船业务。报告期内，公司积极开发欧洲、南美等区域的高端旅游产品，成功推出大溪地、南美、公务机旅行等高端旅游项目，如“巴尔干半岛13日探秘之旅”、“征服布道石–北欧12日探索之旅”、“决战欧洲之巅–欧冠决赛意大利9日激情观赛之旅”等全新研发的产品以及北京直飞伯明翰、杭州直飞哥本哈根等大型包机项目。报告期内，公司积极开发高端海岛旅游产品，在传统的普吉、马尔代夫、苏梅岛的基础上，新增加大溪地、斐济、塞舌尔、马达加斯加等旅游产品，均取得了良好的市场效果。

在互联网思潮向全行业渗透的背景下，凯撒旅游领先业内首开O2O先河，创新性地推出旅游体验店，并将这一领先的服务理念和运营模式成功拓展至北京、上海、广州、天津、哈尔滨、长春、沈阳、大连、西安、成都等核心城市，引领旅游服务走向规范、专业化运营。2013年，凯撒旅游的首家体验店得到了国家旅游局的高度认可，被视作未来旅游门店的发展方向。

2015年，凯撒旅游首度打造“凯撒到家”社区旅游服务生态圈，实现旅游门店的升级迭代，打造出境旅游“最后一公里”的服务体验，树立凯撒旅游立体化的全直营销售网络体系。与此同时，凯撒旅游持续推进全国网络布局，以“统一形象、统一管理、统一服务标准”，确保了其在国内旅游零售体系中的行业领先地位。

（三）管理优势

在2014年展完成德国凯撒收购之后，公司快速整合欧洲地接及目的地管理工作，开发了地接业务的信息化管理系统，提高了业务沟通的效率。公司积极推动境外碎片化旅游资源的整合，推出了境外城际游、境外租车、境外景点门票的线上分销业务，带动了公司度假业务的稳步增长。

同时，公司拥有一支资深、高效、富有创造精神的核心管理团队，积极促进公司未来的持续发展。通过实施有效的招聘政策和人才培训计划，优化人才结构，在公司内部培养专业型高端技术和管理人才，外部兼容文化广纳贤才，为公司业务的发展提供相匹配的人才储备，保证了业务的持续增长。

（四）航食、铁路配餐业务优势

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

十二、发行人违法违规情况

发行人及实际控制人、董事、监事和高级管理人员在报告期内不存在重大违法违规行为，亦不存在因重大违法违规行为受到行政处罚或受到刑事处罚等情况。

十三、信息披露事务及投资者关系管理的制度安排

公司已制定《投资者关系管理工作细则》、《信息披露管理办法》，并安排专门人员负责信息披露事务以及投资者关系管理，相关事务由专职团队负责，并由财务中心、经营中心配合完成。公司将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照中国证监会、深交所的有关规定和《债券受托管理协议》的约定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

第五章 财务会计信息

本章的财务数据及相关分析反映了本公司最近三年及一期的财务状况、经营成果和现金流量。

公司2014年、2015年、2016年已披露的年度财务报告已经发行人会计师审计，并分别出具了中审亚太审字(2015)010096 号、众环审字（2016）170003 号和众环审字（2017）170003 号标准无保留意见的审计报告。引用的2017年1季度财务数据引自发行人2017年1季度未经审计的财务报表。

凯撒同盛全部股权于2015年划入发行人，且工商登记已完成，划入的凯撒同盛最近一个会计年度所产生的营业收入占发行人营业收入的比例达到50%以上。发行人审计机构中审亚太审计了发行人2013年末和2014年末的模拟合并资产负债表、2013年度和2014年度模拟合并利润表，出具中审亚太审字(2015)010094 号备考审计报告。该备考审计报告编制基础为：

假设2015年10月公司完成重大资产重组（以下简称“本次重组”）已在2013年1月1日（以下简称“合并基准日”）完成，并依据本次重组完成后的构架编制。

发行人以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定和财政部颁布企业会计准则（2006年及2014年新修订），包括基本准则、38 项具体会计准则和其后颁布的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进行确认和计量，在此基础上编制了2014年度的备考财务报表。

2014年度的备考财务报表备考财务报表根据以下假设基础编制：

1、备考合并财务报表附注2所述的相关议案能够获得本公司股东大会批准，并获得中国证券监督管理委员会的批准；

2、假设2013年1月1日已完成对凯撒同盛股权收购，并全部完成相关手续；

3、2013年1月1日至2014年12月31日，凯撒同盛对原股东的利润分配，也视同对本公司的利润分配；

4、备考合并财务报表以已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计的本公司2014年财务报表（报告文号：中审亚太审字(2015)010096号）和瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的凯撒同盛2014年度财务报表（报告文号：瑞华审字[2015]第02090002号）为基础，采用本附注中所述的会计政策、会计估计和合并财务报表编制方法进行编制。

在本募集说明书中，为保持数据的可比性，引用的2014年数据出自2015年审计报告的年初数或上期数。

非经特别说明，本募集说明书中引用的财务会计数据摘自本公司财务报告，财务数据表述口径均为本公司合并财务报表口径。

投资者欲对本公司的财务状况、经营成果及其会计政策进行更详细的了解，请查阅公司报告期财务报表。

一、报告期财务报表

（一）资产负债表

1、合并资产负债表

表5–1发行人合并资产负债表

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	1,122,450,596.26	1,470,025,139.03	1,940,547,033.54	833,080,226.47
交易性金融资产	–	–	–	–
应收票据	–	–	–	61,091,438.35
应收账款	815,360,853.42	648,910,710.32	360,505,801.93	253,838,575.29
预付款项	710,929,250.69	771,625,408.71	446,207,146.70	294,240,453.09
应收利息	–	–	–	542,666.67
应收股利	–	–	–	–
其他应收款	331,871,556.53	304,716,219.29	134,033,060.44	70,361,812.83
存货	18,768,687.25	15,072,188.82	15,267,538.50	12,084,957.69
一年内到期的非流动资产	7,730,932.63	10,478,782.12	8,970,443.73	–
其他流动资产	25,655,078.14	30,328,092.55	18,213,832.29	–
流动资产合计	3,032,766,953.92	3,251,156,540.84	2,923,744,857.13	1,625,240,130.39
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,454,446,560.38	1,454,446,547.36	54,440,086.00	63,891,322.78
持有至到期投资	–	–	–	–
长期应收款	12,495,274.18	12,495,274.18	13,081,196.58	13,081,196.58
长期股权投资	16,791,509.32	16,791,509.32	7,662,414.13	11,209,847.76
投资性房地产	71,884,199.30	72,585,296.99	75,389,687.18	78,223,318.56
固定资产	239,963,163.63	240,379,656.23	220,130,775.69	200,000,213.04
在建工程	124,776.44	70,776.44	6,900,845.86	8,012,445.68
工程物资	–	–	–	–
固定资产清理	3,725.33	–	–	–
无形资产	98,173,211.52	88,757,424.47	81,655,708.14	55,805,268.70
开发支出	–	–	–	–
商誉	228,458,404.20	226,580,346.84	122,658,496.86	120,837,952.30
长期待摊费用	10,617,983.98	11,017,819.67	9,908,661.56	10,728,149.98
递延所得税资产	24,275,007.73	23,774,743.47	18,643,219.63	16,101,339.90
其他非流动资产	2,438,950.98	3,031,679.27	2,398,634.79	1,858,002.60
非流动资产合计	2,159,672,766.99	2,149,931,074.24	612,769,716.42	579,749,057.88
资产总计	5,192,439,720.91	5,401,087,615.08	3,536,514,573.55	2,104,989,188.27
流动负债：				
短期借款	1,364,000,000.00	1,492,000,000.00	678,090,320.00	363,000,000.00
交易性金融负债	–	–	–	–
应付票据	–	–	–	–
应付账款	762,467,706.85	710,590,823.66	386,320,883.76	208,912,740.76
预收款项	467,285,676.66	583,633,079.54	430,092,193.23	289,259,671.69
应付职工薪酬	73,295,676.29	89,879,927.24	66,041,283.66	60,861,248.06
应交税费	38,979,759.17	48,608,759.19	31,336,356.77	32,187,742.61
应付利息	6,180,847.08	7,933,387.02	1,219,765.37	7,692,085.91
应付股利	22,108,445.06	22,101,421.13	20,625,173.47	36,607,050.47
其他应付款	342,627,206.66	366,865,077.99	147,535,350.48	238,070,015.85
一年内到期的非流动负债	60,523.70	80,948.27	35,948.27	1,000,000.00
其他流动负债	11,266,307.31	10,544,240.00	9,870,272.00	9,300,880.00
流动负债合计	3,088,272,148.78	3,332,237,664.04	1,771,167,547.01	1,246,791,435.35
非流动负债：	–	–	–	–
长期借款	–	–	–	–
应付债券	–	–	–	88,761,247.09
长期应付款	–	–	–	–
专项应付款	–	–	–	1,038,786.15
预计负债	–	–	–	–
递延收益	4,015,688.31	4,627,502.76	3,800,743.19	1,367,500.00
递延所得税负债	–	–	–	–
其他非流动负债	–	–	–	–
非流动负债合计	4,015,688.31	4,627,502.76	3,800,743.19	91,167,533.24
负债合计	3,092,287,837.09	3,336,865,166.80	1,774,968,290.20	1,337,958,968.59
所有者权益：				
实收资本（或股本）	803,000,258.00	803,000,258.00	803,000,258.00	246,542,015.00
资本公积	634,140,968.56	634,140,968.56	622,536,083.48	342,512,376.75
其它综合收益	5,915,892.18	4,841,814.31	–348,621.65	–55,398.24
盈余公积	63,942,161.85	63,942,161.85	53,255,196.98	53,255,196.98
未分配利润	390,639,226.89	367,460,294.17	167,335,786.57	–47,936,922.64
归属于母公司股东权益	1,897,638,507.48	1,873,385,496.89	1,645,778,703.38	594,317,267.85
少数股东权益	202,513,376.34	190,836,951.39	115,767,579.97	172,712,951.83
所有者权益合计	2,100,151,883.82	2,064,222,448.28	1,761,546,283.35	767,030,219.68
负债和所有者权益合计	5,192,439,720.91	5,401,087,615.08	3,536,514,573.55	2,104,989,188.27

2、母公司资产负债表

表5–2发行人母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	4,542,525.26	122,451,206.50	506,568,592.61	504,603,873.14
交易性金融资产	–	–	–	–
应收票据	–	–	–	30,000,000.00
应收账款	84,000.00	84,000.00	18,360,000.00	18,469,200.00
预付款项	–	–	–	102,199.74
应收利息	–	–	–	–
应收股利	419,993,812.65	419,993,812.65	29,346,878.82	10,410,060.65
其他应收款	282,134,757.56	261,146,699.84	61,342,751.47	26,428,624.24
存货	–	–	–	–
一年内到期的非流动资产	–	222,514.00	890,000.00	–
其他流动资产	–	–	–	–
流动资产合计	706,755,095.47	803,898,232.99	616,508,222.90	590,013,957.77
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,444,440,086.00	1,444,440,086.00	44,440,086.00	53,891,322.78
持有至到期投资	–	–	–	–
长期应收款	12,495,274.18	12,495,274.18	13,081,196.58	13,081,196.58
长期股权投资	1,219,961,146.58	1,219,961,146.58	1,435,630,743.51	374,908,687.40
投资性房地产	–	–	–	–
固定资产	879,101.17	927,161.69	968,908.52	333,669.52
在建工程	–	–	–	–
工程物资	–	–	–	–
无形资产	–	–	–	170,455.92
长期待摊费用	–	–	222,506.00	–
其他非流动资产	742,787.72	742,787.72	742,787.72	–
非流动资产合计	2,678,508,395.65	2,678,556,456.17	1,495,086,228.33	442,385,332.20
资产总计	3,385,263,491.12	3,482,454,689.16	2,111,594,451.23	1,032,399,289.97
流动负债：				
短期借款	569,000,000.00	600,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债	–	–	–	–
应付票据	–	–	–	–
应付账款	5,268.07	5,268.07	5,268.07	5,268.07
预收款项	–	–	–	–
应付职工薪酬	569,779.23	569,779.23	1,153,263.75	1,062,477.20
应交税费	204,884.47	256,084.47	227,146.75	469,339.27
应付利息	5,018,913.75	5,178,413.75	535,000.00	220,000.00
应付股利	1,243,446.84	1,243,446.84	1,243,446.84	1,243,446.84
其他应付款	1,004,123,288.18	1,062,043,373.20	355,704,843.45	510,692,480.62
一年内到期的非流动负债	–	–	–	–
其他流动负债	–	–	–	–
流动负债合计	1,580,165,580.54	1,669,296,365.56	658,868,968.86	613,693,012.00
非流动负债：	–	–	–	–
非流动负债合计	–	–	–	–
负债合计	1,580,165,580.54	1,669,296,365.56	658,868,968.86	613,693,012.00
股东权益：				
实收资本（或股本）	803,000,258.00	803,000,258.00	803,000,258.00	246,542,015.00
资本公积	852,393,962.49	852,393,962.49	852,393,807.13	367,227,996.71
盈余公积	61,581,419.25	61,581,419.25	50,894,454.38	50,894,454.38
未分配利润	88,122,270.84	96,182,683.86	–253,563,037.14	–245,958,188.12
所有者权益合计	1,805,097,910.58	1,813,158,323.60	1,452,725,482.37	418,706,277.97
负债和所有者权益合计	3,385,263,491.12	3,482,454,689.16	2,111,594,451.23	1,032,399,289.97

（二）利润表

1、合并利润表

表5–3发行人合并利润表

单位：元

项目	2017年1–3月	2016年	2015年	2014年
一、营业收入	1,620,115,079.24	6,636,010,096.37	4,934,501,672.41	3,248,151,969.56
二、营业总成本	1,570,661,528.39	6,329,273,862.66	4,643,779,217.51	3,063,518,216.36
其中：营业成本	1,344,821,594.63	5,432,367,089.42	3,979,328,931.70	2,593,446,563.28
营业税金及附加	2,899,322.99	25,578,569.34	43,698,562.54	33,936,333.26
销售费用	131,681,115.37	527,962,546.93	369,385,094.78	226,628,292.93
管理费用	68,661,805.55	286,360,360.15	232,787,976.47	174,749,516.27
财务费用	22,346,988.24	47,696,747.57	17,078,531.00	33,229,752.02
资产减值损失	250,701.61	9,508,565.25	1,500,121.01	1,537,756.99
加:公允价值变动收益（损失以“–”号填列）	–	–	–	–
投资收益（损失以“–”号填列）	–729,377.71	2,733,382.11	2,912,847.77	6,808,187.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	–729,377.71	1,464,599.78	2,207,406.79	5,094,902.72
三、营业利润（亏损以“–”号填列）	48,724,173.14	309,469,615.82	293,635,302.67	191,441,931.21
加:营业外收入	271,001.89	6,634,589.85	2,578,834.03	14,499,182.17
其中:非流动资产处置利得	–	20,919.02	25,000.29	169,327.61
减:营业外支出	544,563.97	1,775,909.00	1,025,489.97	1,736,358.71
其中:非流动资产处置损失	144,855.82	279,236.57	941,935.86	1,616,548.24
四、利润总额（亏损总额以“–”号填列）	48,450,611.06	314,328,293.67	295,188,646.73	204,204,754.67
减:所得税费用	13,685,733.77	73,705,156.56	66,456,375.85	40,315,181.88
五、净利润（净亏损以“–”号填列）	34,764,877.29	240,622,743.11	228,733,270.88	163,889,572.69
归属于母公司所有者的净利润	23,222,085.78	212,588,062.67	205,797,146.35	89,587,793.81
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	23,412,272.40	216,540,165.99	71,974,951.61	65,586,609.59
少数股东损益	11,542,791.51	28,034,660.44	22,936,125.53	74,301,778.88
六、其他综合收益	1,074,077.87	5,190,435.96	–293,223.41	–8,332.73
七、综合收益总额	35,838,955.16	245,813,179.07	228,440,047.47	163,881,239.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,296,163.65	217,778,518.63	205,503,921.94	89,583,544.12
归属于少数股东的综合收益总额	11,542,791.51	28,034,660.44	22,936,125.53	74,297,695.84
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0289	0.2647	0.2941	0.1918
（二）稀释每股收益	0.0289	0.2647	0.2941	0.1918

2、母公司利润表

表5–4 发行人母公司利润表

单位：元

项目	2017年1–3月	2016年	2015年	2014年
一、营业收入	–	–	–	10,791,905.24
减:营业成本	–	–	–	334,188.42
营业税金及附加	–	–	–	609,213.90
销售费用	–	–	–	353,313.04
管理费用	3,634,129.10	26,396,523.92	27,589,349.00	20,274,618.91
财务费用	4,426,283.92	15,261,878.00	–378,729.28	11,517,886.05
资产减值损失	–	611,921.97	24,186.57	137,706.04
加:公允价值变动收益（损失以“–”号填列）	–	–	–	–
投资收益（损失以“–”号填列）	–	402,302,009.75	19,642,259.14	24,560,873.87
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	–	–	–	–
二、营业利润（亏损以“–”号填列）	–8,060,413.02	360,032,685.86	–7,592,547.15	2,125,853.75
加:营业外收入	–	400,000.01	775.50	40.00
其中:非流动资产处置利得	–	–	–	–
减:营业外支出	–	–	13,077.37	6,538.17
其中:非流动资产处置损失	–	–	7,077.37	38.17
三、利润总额（亏损总额以“–”号填列）	–8,060,413.02	360,432,685.87	–7,604,849.02	2,119,355.58
减:所得税费用	–	–	–	–
四、净利润（净亏损以“–”号填列）	–8,060,413.02	360,432,685.87	–7,604,849.02	2,119,355.58
五、其他综合收益	–	–	–	–
六、综合收益总额	–8,060,413.02	360,432,685.87	–7,604,849.02	2,119,355.58

（三）现金流量表

1、合并现金流量表

表5–5 发行人合并现金流量表

单位：元

项目	2017年1–3月	2016年	2015年	2014年
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	1,230,810,918.36	6,668,624,355.70	5,051,776,268.65	3,375,888,975.73
收取利息、手续费及佣金的现金	2,077.11	–	–	–
收到的税费返还	66,957.69	20,136.39	2,320.27	3,071,138.86
收到的其他与经营活动有关的现金	290,389,449.89	566,986,860.53	273,207,468.77	484,910,142.58
经营性流入小计	1,521,269,403.05	7,235,631,352.62	5,324,986,057.69	3,863,870,257.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,092,662,592.98	5,541,480,206.61	3,918,191,032.01	2,679,601,780.60
支付给职工以及为职工支付的现金	143,392,988.48	455,975,534.82	367,551,475.11	247,620,520.98
支付的各项税费	42,796,698.64	155,840,913.93	157,518,762.02	140,236,074.88
支付的其他与经营活动有关的现金	409,135,641.30	759,284,564.61	593,809,029.71	639,638,635.05
经营性流出小计	1,687,987,921.40	6,912,581,219.97	5,037,070,298.85	3,707,097,011.51
经营活动产生的现金流量净额	–166,718,518.35	323,050,132.65	287,915,758.84	156,773,245.66
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	–	8,001,000.00	–	134,078,000.00
取得投资收益所收到的现金	–	11,822,899.23	6,139,369.15	2,366,923.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,199.00	28,928.70	77,877.50	408,920.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	–	–	23,780,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	328,146.87	833,576.91	–	246,828,712.97
投资性流入小计	383,345.87	20,686,404.84	6,217,246.65	407,462,557.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,143,004.81	92,410,106.52	82,114,180.92	45,264,957.87
投资支付的现金	–	1,423,445,010.27	–	129,440,086.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	12,833,865.70	1,809,990.84	40,525,847.19
支付的其他与投资活动有关的现金	–	–	69,579,490.88	167,018,197.22
投资性流出小计	21,143,004.81	1,528,688,982.49	153,503,662.64	382,249,088.28
投资活动产生的现金流量净额	–20,759,658.94	–1,508,002,577.65	–147,286,415.99	25,213,469.04
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	–	16,920,000.00	786,466,487.40	–
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	–	16,920,000.00	1,500,000.00	–
取得借款收到的现金	415,000,000.00	1,462,770,000.00	805,725,222.00	515,000,000.00
发行债券收到的现金	–	–	–	–
收到的其他与筹资活动有关的现金	–	–	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资性流入小计	415,000,000.00	1,479,690,000.00	1,612,191,709.40	535,000,000.00
偿还债务支付的现金	543,000,000.00	756,082,530.00	581,175,702.00	496,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,791,467.79	60,811,571.36	52,781,786.41	85,574,997.92
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	–	11,042,395.08	12,719,662.62	21,364,664.56
支付的其他与筹资活动有关的现金	–	–	505,645.82	36,546,865.61
筹资性流出小计	563,791,467.79	816,894,101.36	634,463,134.23	618,621,863.53
筹资活动产生的现金流量净额	–148,791,467.79	662,795,898.64	977,728,575.17	–83,621,863.53
四、汇率变动对现金的影响	–4,103,495.92	10,179,887.79	939,601.30	–649,886.09
五、现金及现金等价物净增加额	–340,373,141.00	–511,976,658.57	1,119,297,519.32	97,714,965.08
加:期初现金及现金等价物余额	1,391,180,330.11	1,903,156,988.68	783,859,469.36	686,144,504.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,050,807,189.11	1,391,180,330.11	1,903,156,988.68	783,859,469.35

2、母公司现金流量表

表5–6 发行人母公司现金流量表

单位：元

项目	2017年1–3月	2016年	2015年	2014年
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	–	–	–	–
收到的税费返还	–	–	–	–
收到的其他与经营活动有关的现金	60,064,171.73	854,628,991.47	828,322,989.83	524,518,456.49
经营性流入小计	60,064,171.73	854,628,991.47	828,322,989.83	524,518,456.49
购买商品、接受劳务支付的现金	–	–	––	12,592.50
支付给职工以及为职工支付的现金	396,088.03	6,502,606.62	7,405,436.09	11,209,529.15
支付的各项税费	141,644.80	17,906.29	1,713,031.09	1,739,419.17
支付的其他与经营活动有关的现金	141,532,168.34	132,542,241.51	984,699,153.64	23,437,762.22
经营性流出小计	142,069,901.17	139,062,753.42	993,817,620.82	36,399,303.04
经营活动产生的现金流量净额	–82,005,729.44	715,566,238.05	–165,494,630.99	488,119,153.45
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	–	–	–	4,078,000.00
取得投资收益所收到的现金	–	11,655,075.92	384,528.73	4,851,083.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,999.00	–	–	–
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	–	–	23,780,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	–	–	–	––
投资性流入小计	11,999.00	11,655,075.92	384,528.73	32,709,083.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,150.80	244,727.58	753,376.00	65,976.36
投资支付的现金	–	1,400,000,000.00	803,000,000.00	13,925,184.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–	–
支付的其他与投资活动有关的现金	–	–	–	–
投资性流出小计	269,150.80	1,400,244,727.58	803,753,376.00	13,991,160.95
投资活动产生的现金流量净额	–257,151.80	–1,388,589,651.66	–803,368,847.27	18,717,922.08
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	–	–	784,966,487.40	–
取得借款收到的现金	55,000,000.00	677,770,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	–	–	–	–
筹资性流入小计	55,000,000.00	677,770,000.00	1,084,966,487.40	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	86,000,000.00	378,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,645,800.00	10,863,972.50	13,632,643.85	7,240,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	–	–	505,645.82	–
筹资性流出小计	90,645,800.00	388,863,972.50	114,138,289.67	207,240,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	–35,645,800.00	288,906,027.50	970,828,197.73	–7,240,000.00
四、汇率变动对现金的影响	–	–	–	–
五、现金及现金等价物净增加额	–117,908,681.24	–384,117,386.11	1,964,719.47	499,597,075.53
加:期初现金及现金等价物余额	122,451,206.50	506,568,592.61	504,603,873.14	5,006,797.61
六、期末现金及现金等价物余额	4,542,525.26	122,451,206.50	506,568,592.61	504,603,873.14

（四）合并会计报表范围及其变化

报告期，公司合并范围及其变化如下：

表5–7 发行人合并范围变化情况

序号	公司名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1	武汉易食铁路餐饮服务有限公司	合并	合并	合并	合并
2	易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	合并	合并	合并	合并
3	宝鸡国贸大酒店有限公司	合并	合并	合并	合并
4	内蒙古空港航空食品有限责任公司	合并	合并	合并	合并
5	武汉新易食商贸有限公司	合并	合并	合并	合并
6	北京新华空港航空食品有限公司	合并	合并	合并	合并
7	海南航空食品有限公司	合并	合并	合并	合并
8	三亚汉莎航空食品有限公司	合并	合并	合并	合并
9	新疆海航汉莎航空食品有限公司	合并	合并	合并	合并
10	甘肃海航汉莎航空食品有限公司	合并	合并	合并	合并
11	宜昌三峡机场航空食品有限公司	合并	合并	合并	合并
12	陕西中桥拍卖行有限责任公司	合并	合并	合并	合并
13	陕西国发实业有限公司	合并	合并	合并	合并
14	宝鸡市易食国际商贸广场有限公司	合并	合并	合并	合并
15	北京凯撒国际旅行社有限责任公司	合并	合并	合并	合并
16	上海凯撒世嘉国旅行社有限责任公司	合并	合并	合并	合并
17	成都凯撒世嘉国际旅行社有限公司	合并	合并	合并	合并
18	黑龙江凯撒世嘉国际旅行社有限公司	合并	合并	合并	合并
19	天津凯撒国际旅行社有限责任公司	合并	合并	合并	合并
20	大连凯撒世嘉国际旅行社有限公司	合并	合并	合并	合并
21	陕西凯撒世嘉旅行社有限公司	合并	合并	合并	合并
22	长春凯撒世嘉国际旅行社有限公司	合并	合并	合并	合并
23