

证券代码：000796

证券简称：ST 凯撒

公告编号：临 2023-030

凯撒同盛发展股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司及除独立董事于尹外的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。

独立董事于尹因对相关议案投出弃权票，不能保证公告内容真实、准确、完整。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及除独立董事于尹及职工代表监事王渊之外的董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

独立董事于尹因对相关议案投出弃权票，无法保证季度报告内容的真实、准确、完整。请投资者特别关注。

职工代表监事王渊经对会议及议案相关事宜讨论后，未给予明确的“同意”、“反对”或“弃权”意见，因此视为弃权，无法保证季度报告内容的真实、准确、完整。请投资者特别关注。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	76,798,122.39	121,548,713.63	-36.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-42,494,159.14	-63,056,109.71	32.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-43,239,832.19	-67,459,262.84	35.90%
经营活动产生的现金流量净额(元)	8,404,785.03	-154,198,847.09	105.45%
基本每股收益(元/股)	-0.0530	-0.0786	32.57%
稀释每股收益(元/股)	-0.0530	-0.0786	32.57%
加权平均净资产收益率	4.59%	-60.83%	107.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产(元)	2,479,418,874.12	2,468,524,224.58	0.44%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	-947,390,968.89	-904,855,867.38	-4.70%

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,073,354.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-314,661.87	
减: 所得税影响额	5,460.68	
少数股东权益影响额(税后)	7,558.77	
合计	745,673.05	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

项目	2023年1-3月发	2022年1-3月发生	增减变	变动原因
----	------------	-------------	-----	------

	生额	额	动	
营业收入	76,798,122.39	121,548,713.63	-36.82%	1、重要子公司三亚航食和在 22 年出表，导致本期收入减少 2、海外子公司康泰旅行社在 22 年清算，导致本期收入减少
营业成本	57,147,718.90	98,082,632.92	-41.74%	1、重要子公司三亚航食和在 22 年出表，导致本期收入减少 2、海外子公司康泰旅行社在 22 年清算，导致本期收入减少
销售费用	23,404,770.54	38,841,556.96	-39.74%	1、减少子公司，导致费用减少 2、公司根据市场情况，控制销售费用支出
管理费用	18,151,479.58	47,726,454.23	-61.97%	1、减少子公司，导致费用减少 2、根据市场经营情况，制定员工轮休制度，减少人工成本，缩减办公费用
其他收益	1,073,354.37	5,822,916.21	-81.57%	海外公司补偿金减少
投资收益（损失以“-”号填列）	2,575,767.44	20,657,881.02	-87.53%	子公司出表形成投资收益
购买商品、接受劳务支付的现金	48,144,979.26	342,860,362.95	-85.96%	无业务背景款项支付
支付给职工以及为职工支付的现金	28,398,195.34	68,279,420.20	-58.41%	根据市场经营情况，制定员工轮休制度，减少人工成本
支付其他与经营活动有关的现金	8,969,857.08	115,589,925.80	-92.24%	无业务背景款项支付
取得借款收到的现金	4,240,000.00	9,990,000.00	-57.56%	银行续贷减少
偿还债务支付的现金	3,781,113.88	11,837,930.23	-68.06%	本期偿债能力下降

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		50,580	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
海航旅游集团有限公司	境内非国有法人	21.83%	175,295,608.00	0.00	质押	175,290,045.00
					冻结	55,290,025.00
凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司	境内非国有法人	21.73%	174,485,588.00	0.00	质押	136,223,965.00
					冻结	104,034,110.00
华夏人寿保险股份有限公司一自有资金	境内非国有法人	5.00%	40,187,803.00	0.00		
海航航空集团有限公司	境内非国有法人	1.93%	15,503,875.00	0.00		
张静	境内自然人	0.54%	4,312,142.00	0.00		
王绍宏	境内自然人	0.54%	4,308,500.00	0.00		
段淇汶	境内自然人	0.47%	3,770,300.00	0.00		
新余柏鸣投资	境内非国有法人	0.28%	2,223,300.00	0.00		

管理中心 (有限合伙)	人					
邓莉	境内自然人	0.25%	1,989,400.00	0.00		
青岛君厚私募基金管理有限公司—君厚知存价值共享私募证券投资基金	境内非国有法人	0.25%	1,988,800.00	0.00		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
海航旅游集团有限公司	175,295,608.00	人民币普通股	175,295,608.00			
凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司	174,485,588.00	人民币普通股	174,485,588.00			
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	40,187,803.00	人民币普通股	40,187,803.00			
海航航空集团有限公司	15,503,875.00	人民币普通股	15,503,875.00			
张静	4,312,142.00	人民币普通股	4,312,142.00			
王绍宏	4,308,500.00	人民币普通股	4,308,500.00			
段淇汶	3,770,300.00	人民币普通股	3,770,300.00			
新余柏鸣投资管理中心(有限合伙)	2,223,300.00	人民币普通股	2,223,300.00			
邓莉	1,989,400.00	人民币普通股	1,988,800.00			
青岛君厚私募基金管理有限公司—君厚知存价值共享私募证券投资基金	1,988,800.00	人民币普通股	1,988,800.00			
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)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。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司、新余柏鸣投资管理中心(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 15,071,500 股、2,223,300 股。张静通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,048,300 股。					

(二) 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

三、其他重要事项

适用 不适用

从宏观经济和行业环境上看,中国经济回升趋势明显,各行各业加速复工复产,产需两端同步扩张。国旅游研究院发布的《中国旅游经济蓝皮书》,预计 2023 年全国国内旅游人次和国内旅游收入恢复至 2020 年以前的 70%和 75%,入境旅游有望恢复到 2020 年以前的三成。其次多家航司、各机场等表示预计 2023 年国际航班量有望恢复至 2020 年以前

水平的 50%左右，2024 年国际线航班量或超过 2019 年的水平，这也为公司两大主营业务的复苏带来了利好和信心。

从业务恢复上来看，自 1 月 20 日文旅部宣布出境旅游业务试点恢复，公司旗下凯撒旅游已全面启动出境旅游业务，并提供团队游、自由行、定制游、商旅会奖等多种选择。首个出境商务考察团于 2 月 7 日出发奔赴欧洲，埃及首航团也于 3 月 8 日出发，首批开放的 20 国和第二批 40 个国家的产品已陆续上线，涵盖上百个产品，产品上线后，凯撒旅游的出境游咨询呈现爆发式增长，订单也节节升高。

1 月 18 日，凯撒旅业与北京昌平文化旅游发展集团有限责任公司达成战略合作，双方将充分发挥各自的资源优势、渠道优势、营销优势和政策优势，提升昌平旅游形象和品质，推动文化旅游产业转型升级和消费模式变革。

3 月 8 日，新加坡旅游局联合凯撒旅业于青普·梧林传统村落举办“新加坡婚礼蜜月行业对话沙龙”，新加坡旅游局携手凯撒旅业将娘惹文化分享给中国市场，将娘惹文化的魅力和新加坡的新玩法，直观生动地传递出来，一起重新构想“新”式旅行。

3 月 21 日上午，凯撒旅游与沙特旅游局举行高级别会晤，并签署战略合作协议。双方围绕沙特作为公民出境旅游目的地的放开而准备，并展开深入的沟通，达成了目的地资源整合、市场营销、产品研发等方面的长期战略合作意向。

与此同时，公司航空配餐业务和铁路配餐业务随着航线、铁路运力以及航司配餐服务的恢复在春节也迎来了业务复苏的小高潮。2023 年春节黄金周，凯撒旅业旗下凯撒易食的配餐业务已恢复至 2019 年同期的 70%。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：凯撒同盛发展股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	63,860,883.57	61,045,624.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	58,759.44	61,818.84

衍生金融资产		
应收票据		839,492.30
应收账款	147,652,315.81	142,166,920.27
应收款项融资		
预付款项	62,316,298.14	64,653,047.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,076,856,113.77	1,071,373,149.83
其中：应收利息		
应收股利	28,553,293.70	28,553,293.70
买入返售金融资产		
存货	12,100,923.64	9,614,927.04
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	12,097,931.47	12,422,348.83
流动资产合计	1,374,943,225.84	1,362,177,328.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	517,665,267.14	515,092,299.70
其他权益工具投资	380,620,177.49	380,620,177.49
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	145,001,980.35	148,137,621.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,663,907.83	18,380,793.60
无形资产	19,724,799.39	19,930,171.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,644,207.41	12,030,523.21
递延所得税资产	12,084,195.69	12,084,195.69
其他非流动资产	71,112.98	71,112.98
非流动资产合计	1,104,475,648.28	1,106,346,895.63
资产总计	2,479,418,874.12	2,468,524,224.58
流动负债：		
短期借款	597,783,238.98	596,088,654.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	625,154,446.39	605,282,360.98
预收款项		
合同负债	220,189,147.79	208,253,436.12
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	138,571,941.45	137,723,136.75
应交税费	9,889,418.72	11,093,674.42

其他应付款	607,368,031.11	603,510,549.19
其中：应付利息	86,079,064.50	77,379,979.10
应付股利	37,212,456.44	37,210,980.94
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	889,809,337.48	875,676,214.19
其他流动负债	14,567,048.37	12,869,885.20
流动负债合计	3,103,332,610.29	3,050,497,911.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,030,661.05	5,130,661.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,782,036.18	15,525,883.73
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	52,481,595.75	51,107,230.98
递延收益	4,249,190.93	4,249,190.93
递延所得税负债	194,922.43	194,922.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,738,406.34	76,207,889.12
负债合计	3,182,071,016.63	3,126,705,800.41
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	641,038,687.39	641,038,687.39
减：库存股	9,207,105.00	9,207,105.00
其他综合收益	-872,529,435.36	-872,553,761.28
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	-1,573,635,535.77	-1,531,076,108.34
归属于母公司所有者权益合计	-947,390,968.89	-904,855,867.38
少数股东权益	244,738,826.38	246,674,291.55
所有者权益合计	-702,652,142.51	-658,181,575.83
负债和所有者权益总计	2,479,418,874.12	2,468,524,224.58

法定代表人：陈杰 主管会计工作负责人：虞巧燕 会计机构负责人：张英

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	76,798,122.39	121,548,713.63
其中：营业收入	76,798,122.39	121,548,713.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	124,186,563.35	213,124,470.41
其中：营业成本	57,147,718.90	98,082,632.92
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	638,580.93	1,020,883.78
销售费用	23,404,770.54	38,841,556.96
管理费用	18,151,479.58	47,726,454.23
研发费用		
财务费用	24,844,013.40	27,452,942.52
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,073,354.37	5,822,916.21
投资收益（损失以“-”号填列）	2,575,767.44	20,657,881.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-3,059.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-291,022.50	23,398.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,033,401.05	-65,071,561.39
加：营业外收入	4,142.50	251,317.26
减：营业外支出	391,145.42	1,049,512.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-44,420,403.97	-65,869,756.67
减：所得税费用	9,220.34	-174,007.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,429,624.31	-65,695,749.31
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,429,624.31	-65,695,749.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-42,494,159.14	-63,056,109.71
2. 少数股东损益	-1,935,465.17	-2,639,639.60
六、其他综合收益的税后净额	-90,299.26	-4,233,980.56
归属母公司所有者的其他综合收益	-90,299.26	-4,233,980.56

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
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		
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	-90,299.26	-4,233,980.56
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-90,299.26	-4,233,980.56
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-44,519,923.57	-69,929,729.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,584,458.40	-67,290,090.27
归属于少数股东的综合收益总额	-1,935,465.17	-2,639,639.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0530	-0.0786
（二）稀释每股收益	-0.0530	-0.0786

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：陈杰 主管会计工作负责人：虞巧燕 会计机构负责人：张英

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,648,023.36	88,544,810.77
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		
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	9,020.95	10,397.56
收到其他与经营活动有关的现金	1,404,718.17	290,009,522.34
经营活动现金流入小计	96,061,762.48	378,564,730.67

购买商品、接受劳务支付的现金	48,144,979.26	342,860,362.95
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,398,195.34	68,279,420.20
支付的各项税费	2,143,945.77	6,033,868.81
支付其他与经营活动有关的现金	8,969,857.08	115,589,925.80
经营活动现金流出小计	87,656,977.45	532,763,577.76
经营活动产生的现金流量净额	8,404,785.03	-154,198,847.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,225,999.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		16,225,999.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	582,516.42	1,208,692.50
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	582,516.42	1,208,692.50
投资活动产生的现金流量净额	-582,516.42	15,017,306.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,240,000.00	9,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,240,000.00	9,990,000.00
偿还债务支付的现金	3,781,113.88	11,837,930.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	345,137.12	5,943,717.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	402,673.22	1,888,898.53
筹资活动现金流出小计	4,528,924.22	19,670,545.78
筹资活动产生的现金流量净额	-288,924.22	-9,680,545.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,457.92	-468,155.20
五、现金及现金等价物净增加额	7,531,886.47	-149,330,241.37
加：期初现金及现金等价物余额	28,264,744.65	394,130,857.98
六、期末现金及现金等价物余额	35,796,631.12	244,800,616.61

(二) 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

凯撒同盛发展股份有限公司董事会

2023 年 04 月 29 日