

证券代码：000796

证券简称：ST 凯撒

公告编号：2023-031

凯撒同盛发展股份有限公司 关于自查控股股东及其关联方存在非经营性资金占用的提 示性公告

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。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等相关法律法规、监管规则，结合凯撒同盛发展股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年三季度报告等定期报告的监管问询，公司及现任董事、监事、高级管理人员积极主动对与控股股东、实际控制人及其关联方发生的资金往来、资金占用以及对外担保情况等进行了全面自查，现将有关情况公告如下：

一、关于控股股东及其关联单位非经营性资金占用的情况

根据初步自查及中审众环会计师事务所出具的《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》，截至 2022 年 12 月 31 日，控股股东凯撒世嘉旅游管理顾问股份有限公司及其关联单位与上市公司存在 78,104.42 万元非经营性资金往来构成非经营性资金占用，其中包括通过无实质商业背景或超出正常业务规模的经营性活动，直接或间接与关联方发生资金往来非经营性占用上市公司资金 45,040.59 万元；通过支付第三方经营性欠款名义向关联单位支付 7,095.61 万元；第三方经营性应收账款回款时被关联方代收 2,927.52 万元；替关联单位代发薪酬 40.70 万元；此外，公司与控股股东控制关联单位共同投资的北京真享悦理文化发展有限公司、阿拉丁航空有限公司、海南凯撒世嘉旅文发展集团有限责任公司，投资金额合计 23,000.00 万元，投资后未能有效的开展业务，亦认定为非经营性资金占用。

二、关于对控股股东及其关联单位担保的情况

截至 2022 年 12 月 31 日,公司不存在对控股股东及其关联单位担保的情形,亦不存在违规对外担保情形。

三、公司及董监高采取的整改措施

公司管理层自查发现疑似存在非经营性资金占用事项之后,第一时间核实情况,并及时向公司董事、监事及高级管理人员,特别是董事会审计委员会通报相关情况,同时内部积极梳理及整改,并督促相关控股股东及其关联方尽快解决相关问题,并要求严格遵守相关法律法规,坚决杜绝类似情况再次出现。据悉控股股东及其关联方正在筹划有效的应对措施,包括但不限于现金归还、资产回填、债务重组以及引入战略投资人等方式,积极推动上述问题的解决。

为杜绝此类事件再次发生,公司将采取如下整改措施:

1、公司将全面梳理、健全并严格执行公司内部控制制度,完善资金管理、关联交易、信息披露等相关内控制度。在制度中针对大额预付,特别是长期预付的供应商,增加定期核对对账机制;严格执行资金支付审批制度,对于不符合要求的情况坚决不予审核审批;要求公司及公司董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉的履行职责,维护上市公司与全体股东利益,全面做好公司内控制度等工作,进一步加强公司治理和规范运作,杜绝出现任何形式的关联方资金占用的情况,切实维护上市公司与全体股东利益。

2、组织公司内部培训,提高风险防范意识公司将进一步强化公司及下属企业对资金占用、关联方资金往来等事项的培训和学习,要求公司及子公司全体管理人员及相关人员认真学习相关法律法规和各项证券监管规则的学习,提高公司员工法律及风险意识;定期和不定期地开展证券相关法律法规的培训,强化关键管理岗位的风险控制职责;组织公司董事、监事、高级管理人员参加证券相关法律法规、最新监管政策,强化内部控制监督。

3、为防止资金占用情况再次发生,公司内审部门将密切关注和跟踪公司大额资金往来的情况,对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪,对疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报,督促公司严格履行相关审批程序。

4、在符合法律法规规定及规章制度的前提下,公司将采取必要的方式协调

并要求控股股东及其关联方积极筹措资金并制定方案来尽快解决对凯撒旅业非经营性资金占用的问题，避免由此给上市公司带来不利影响，并由上市公司进行充分、完整的信息披露。

四、风险提示

1、上述非经营性资金占用情况为公司初步自查结果，具体情况详见公司今日披露的《2022 年年度报告》及《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

2、针对上述公司所述存在的资金占用，公司预计无法在一个月内解决，按照《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.2 条：“本规则第 9.8.1 条第（一）项所述存在资金占用且情形严重，是指上市公司被控股股东或者控股股东关联人占用资金的余额在 1000 万元以上，或者占公司最近一期经审计净资产的 5%以上，且无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决。”公司股票交易将被实施其他风险警示。

3、公司郑重提醒广大投资者：公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），有关信息均以公司在上述指定媒体发布的公告为准。公司将持续关注上述事项的进展情况，并按照相关法律法规及时履行信息披露义务。敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。

特此公告。

凯撒同盛发展股份有限公司董事会

2023 年 4 月 29 日