



# 2009 年年度报告

西安饮食股份有限公司  
**XI' AN CATERING CO., LTD.**



二〇一〇年四月二十六日 编制



## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 财务数据和业务数据摘要.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	6
第五节 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
第六节 公司治理结构.....	15
第七节 股东大会情况简介.....	19
第八节 董事会报告.....	20
第九节 监事会报告.....	36
第十节 重要事项.....	40
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件.....	121



## 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司于2010年4月26日召开了第五届董事会第十四次会议，会议审议通过了《公司2009年年度报告》及摘要。

3、全体董事出席了会议。

4、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

5、公司负责人李大有先生、总经理王一萌先生、主管会计工作负责人刘勇先生及会计机构负责人曹素娥女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

6、公司年度财务报告经希格玛会计师事务所有限公司审计。



## 第二节 公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：西安饮食股份有限公司  
公司法定英文名称：XI'AN CATERING CO.LTD  
英文名称缩写：XAYS
- 2、公司法定代表人：李大有
- 3、公司董事会秘书：李虎成  
联系电话：029-82065865  
传 真：029-82065899  
电子信箱：xays000721@163.com  
联系地址：西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦6 层
- 4、公司注册地址：西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦6层  
公司办公地址：西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦6层  
邮政编码：710061  
公司国际互联网网址：<http://www.xcsg.com>  
公司电子信箱：[xcsg@xcsg.com](mailto:xcsg@xcsg.com)
- 5、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》  
公司信息披露互联网网址：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）  
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：西安饮食  
股票代码：000721
- 7、公司首次注册日期：1996年12月31日  
最近一次变更注册登记日期：2007年8月13日  
最近一次变更注册登记地点：西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦6层  
企业法人营业执照注册号：6101001400183  
税务登记号码：碑地税证字610103294241917号
- 8、公司聘任的会计师事务所：希格玛会计师事务所有限公司（原名称为西安希格玛有限责任会计师事务所，报告期内更名为希格玛会计师事务所有限公司，具体详见2009年8月6日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的《西安饮食股份有限公司关于公司年度财务审计机构更名的公告》）。  
会计师事务所办公地址：中国西安高新区高新路25号希格玛大厦



### 第三节 主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标：

单位：（人民币）元

	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减(%)	2007年末
总资产	735,193,787.47	888,066,176.33	-17.21%	882,097,649.60
归属于上市公司股东的所有者权益	409,592,744.85	362,591,567.90	12.96%	348,135,605.09
归属于上市公司股东的每股净资产	2.0528	1.8172	12.97%	1.7448
	2009年末	2008年末	本年比上年 增减(%)	2007年末
营业收入	563,649,221.13	544,414,421.78	3.53%	502,243,744.66
利润总额	65,424,500.44	21,517,776.34	204.05%	23,558,057.37
归属于上市公司股东的净利润	47,001,176.95	13,755,962.81	241.68%	11,680,009.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,702,897.39	12,291,175.14	-45.47%	4,032,156.26
经营活动产生的现金流量净额	80,769,380.80	107,150,936.75	-24.62%	95,506,875.32
基本每股收益	0.2356	0.0689	241.94%	0.0585
稀释每股收益	0.2356	0.0689	241.94%	0.0585
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0336	0.0616	-45.45%	0.0202
加权平均净资产收益率(%)	12.17	3.87	8.30	3.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.74	3.47	-1.73	1.17
每股经营活动产生的现金流量净额	0.40	0.54	-25.93%	0.48

#### 2、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益；	51,320,470.29
计入当期损益的政府补助，但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；	110,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-1,194,874.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	166,019.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目；	3,291,686.78
所得税影响数	-13,423,325.68
少数股东损益影响数	28,302.53
非经常性损益净额	40,298,279.56



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件流通股份	74,964,252	37.57%				-9,976,398	-9,976,398	64,987,854	32.57%
1、国家持有股份	42,523,602	21.31%				-9,976,398	-9,976,398	32,547,204	16.31%
2、国有法人持有股份	32,434,425	16.26%						32,434,425	16.26%
3、其他内资持有股份									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	6,225	0.003%						6,225	0.003%
二、无限售流通股份	124,563,708	62.43%				9,976,398	9,976,398	134,540,106	67.43%
1、人民币普通股	124,563,708	62.43%				9,976,398	9,976,398	134,540,106	67.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	199,527,960	100.00%						199,527,960	100.00%



## 2、限售股份变动情况表：

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除 限售日期
西安旅游集团有限 公司	42,523,602	9,976,398	0	32,547,204	股改限售	2009-3-13
合 计	42,523,602	9,976,398	0	32,547,204		

## 二、股票发行与上市情况

本公司A股股票于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌交易。自公司股票上市起至今，除因内部职工股上市、转增股本、股权分置改革等引起公司股份总数及结构变动情况外，公司没有因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资或其它原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

## 三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数（户）	24,970				
<b>前十名股东持股情况</b>					
股东名称（全称）	股东性质	持股 比例	持股 总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 股份数量
西安旅游集团有限责任公司	国有法人	26.31%	52,500,000	32,547,204	
西安维德实业发展有限公司	境内非国有法人	6.69%	13,340,625	13,340,625	13,340,625
西安龙基工程建设有限公司	境内非国有法人	6.12%	12,212,550	12,212,550	12,212,550
西安米高实业发展有限公司	境内非国有法人	5.86%	11,688,000	4,096,425	4,096,425
西安皇城医院	境内自然人	2.17%	4,321,275		
闫文胜	境内自然人	0.97%	1,940,000		
何乾弘	境内自然人	0.70%	1,400,000		
邝达荣	境内自然人	0.47%	940,200		
许文珊	境内自然人	0.34%	677,300		
周娅	境内自然人	0.33%	663,600		
<b>前十名无限售条件流通股股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量		股份种类		
西安旅游集团有限责任公司	19,952,796		人民币普通股		
西安米高实业发展有限公司	7,591,575		人民币普通股		
西安皇城医院	4,321,275		人民币普通股		



闫文胜	1,940,000	人民币普通股
何乾弘	1,400,000	人民币普通股
邝达荣	940,200	人民币普通股
许文珊	677,300	人民币普通股
周娅	663,600	人民币普通股
林文胜	588,000	人民币普通股
陈萍	549,855	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,公司未知前十名有限售条件流通股股东和无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

#### 四、公司持股5%以上(含5%)股东所持股份被质押、冻结或托管情况

本公司原股东西安龙基工程建设有限公司、西安米高实业发展有限公司根据 2006 年 8 月 17 日与西安旅游集团有限责任公司签订的《股权转让协议》及《股权质押协议》，分别将持有本公司的法人股 12,212,550 股(占公司总股本的 6.12%)、4,096,425 股(占公司总股本的 2.05%)，质押给西安旅游集团有限责任公司。上述质押已于 2006 年 8 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续，质押期限为 2006 年 8 月 28 日至质权人申请解冻为止。

本公司原第二大股东西安维德实业发展有限公司(持有本公司非流通股 1334.0625 万股，占公司总股本的 6.69%)于 2006 年 9 月 22 日与质权人中国工商银行西安市东大街支行在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了该宗股权质押登记的解除手续后，同日，该公司将所持该部分股权质押给了西安旅游集团有限责任公司，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了该宗股权质押登记手续。在质押期间，该股份予以冻结。报告期内，上述股份依旧被冻结。

#### 五、控股股东及实际控制人情况：

(1) 报告期内，公司控股股东未发生变化，为西安旅游集团有限责任公司，代表国家持有公司股份 52,500,000 股，持股比例占 26.31%。

(2) 西安旅游集团有限责任公司基本情况：

该公司是经西安市人民政府批准成立的国有独资大型旅游企业集团，直属西安市人民政府管理，是政府授权的投资机构和资本运营机构。

该公司于 1999 年 6 月 30 日挂牌成立，注册资本 13,000 万元，注册地为西安市碑林区南二环西段 27 号，法定代表人李大有。该公司主要进行国有资产经营；国际国内旅游



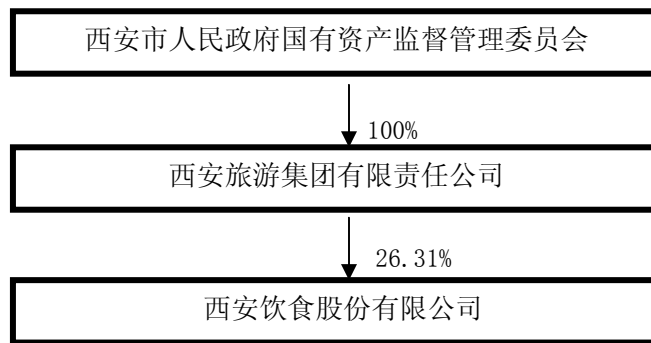


接待服务；组织承办国际国内各种会议；国内贸易及物资供销业（除国家规定的专项审批项目）、对外劳务合作；旅游景点、景区的开发、经营；旅游纪念品的开发、生产销售；文物复仿制品、金银饰品、珠宝饰品的经营；公路客运服务；房屋、汽车租赁；公路、铁路、航空联运服务；房地产开发。

截止报告期末，该公司持有本公司股份为52,500,000股，占公司总股份的26.31%，其中19,952,796股已解禁上市流通，剩余32,547,204股为有限售条件的流通股份。

(3) 实际控制人：西安市人民政府国有资产监督管理委员会

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：





## 第五节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	产生方式	持股数量(股)		变动原因
						期初数	期末数	
李大有	男	董事长	48	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	0	0	/
王一萌	男	党委书记、 副董事长、 总经理	48	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举、 董事会聘任	1087	1087	/
陶光仲	男	董事、 副总经理	54	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举、 董事会聘任	2610	2610	/
李虎成	男	董事、副总经 理、董秘	48	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举、 董事会聘任	0	0	/
李永升	男	董事	46	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	0	0	/
郑力	男	董事	40	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	0	0	/
强力	男	独立董事	49	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	0	0	/
杜莉萍	女	独立董事	47	2007.6.20-2010.6.20	股东大会选举生	0	0	/
雷少辉	女	独立董事	40	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	0	0	/
张乃宽	男	监事会主席、 工会主席	50	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	0	0	/
毛建康	男	监事	47	2007.6.20-2010.6.20	股东会选举产生	1414	1414	/
牛领弟	女	职工监事	45	2007.6.20-2010.6.20	职代会选举产生	0	0	/
吴文华	女	党委副书记、 纪委书记	43	2007.6.20-2010.6.20	上级党委任命	0	0	/
刘勇	男	副总经理、 财务总监	42	2007.6.20-2010.6.20	董事会聘任	0	0	/
张国华	男	副总经理	50	2007.6.20-2010.6.20	董事会聘任	0	0	/
冯凯	男	副总经理	40	2007.6.20-2010.6.20	董事会聘任	0	0	/
合计						5111	5111	

说明:

报告期内,在本公司董事、监事及高级管理人员中,有4名董事、3名独立董事、2名监事、4名高级管理人员未持有本公司股份。

### 二、在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴(是或否)
李大有	西安旅游集团有限责任公司	党委书记、 董事长、总经理	2003年11月至今	是
李永升	西安旅游集团有限责任公司	经营管理部经理	2006年3月至今	是
郑力	西安旅游集团有限责任公司	财务监察部经理	2006年11月至今	是



说明： 本公司董事、独立董事、监事中，除股东方董事李大有先生、李永升先生、郑力先生在本公司股东单位任职外，其它董事、独立董事、监事及高级管理人员均无在股东单位任职的情况。

### 三、董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### 1、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

董 事 长：李大有先生，工商管理硕士，高级经济师、高级政工师。2003年11月至今任西安旅游集团有限责任公司党委书记、董事长、总经理；2007年6月至今兼任本公司董事长。

副董事长：王一萌先生，工商管理硕士，高级政工师。2001年起在公司任副董事长、总经理。2007年6月至今任公司党委书记、副董事长、总经理。曾荣获全国餐饮业优秀企业家、陕西省杰出青年实业家、陕西省新长征突击手、西安优秀青年企业家等称号。

董 事：陶光仲先生，大学本科，高级政工师。1997年至2007年6月任公司副总经理、董事会秘书。2007年6月至今任公司副总经理。曾荣获西安市优秀思想政治工作者、西安市优秀青年企业家等称号。

董 事：李虎成先生，文学学士，研究生学历，记者职称。2005年10月起任西安旅游股份有限公司董事会办公室主任；2006年至2007年6月任西安旅游股份有限公司董事会办公室主任，西旅洽川风景区公司董事；2007年6月至今任公司副总经理、董事会秘书职务。

董 事：李永升先生，大学本科，会计师。2004年8月至2006年3月任西安旅游集团有限责任公司经营管理部副经理；2006年3月至今任西安旅游集团有限责任公司经营管理部经理职务。

董 事：郑力先生，研究生学历，会计师、审计师。2004年8月至2006年11月任西安旅游集团有限责任公司财务部副经理；2006年11月至今任西安旅游集团有限责任公司财务监察部经理职务。

独立董事：强力先生，大学本科，教授。1985年3月以来，任西北政法学院经济法系、法学二系讲师、副教授、教授；2006年11月至今，任西北政法大学经济法学院院长、教授。



**独立董事：**雷少辉女士，大学本科，注册会计师、主任会计师。1996 年11月至2009 年5月在陕西衡兴有限责任会计师事务所任所长兼主任会计师，从事事务所管理工作；2009年5月至今在陕西尚华会计师事务所任所长兼主任会计师。

**独立董事：**杜莉萍女士，在读管理学博士。1987年至今，任西北大学经济管理学院教师、现代市场营销研究中心主任。

**监 事：**张乃宽先生，研究生学历，经济学副教授。曾先后在陕西经贸学院、西安旅游集团有限责任公司、西安旅游股份有限公司任职。2007年6月至今任公司监事会主席、工会主席。

**监 事：**毛健康先生，大学本科，高级政工师。2004年4月至今任公司监事、纪委委员、党群工作部部长。曾荣获公司优秀党员、党务工作者等称号。

**职工监事：**牛领弟女士，大专文化程度，助理经济师、特二级宴会师、餐饮服务国家级评委。2004年起任德发长酒店副总经理；2009年8月至今任德发长酒店总经理。曾荣获西安市劳动模范，西安市精神文明旅游使者十佳，餐饮服务大师等称号。

**高级管理人员：**吴文华女士，本科文化程度，研究生学历。2001年1月至2006年1月任西安旅游股份公司关中饭店总经理；2006年1月至2007年6月任西安旅游股份公司酒店管理公司副总经理；2007年6月至今任公司党委副书记、纪委书记。

**高级管理人员：**刘勇先生，本科文化程度，会计师。2004年7月至2007年5月任公司副总经理，2007年6月至今任公司副总经理、财务总监。

**高级管理人员：**张国华先生，大专文化程度。2003年12月至2006年7月任德发长酒店党总支书记、总经理；2006年7月至今任西安饭庄党委书记、总经理；2007年6月起任公司副总经理、西安饭庄党委书记、总经理。

**高级管理人员：**冯凯先生，本科文化程度，经济师。2003年12月至2006年11月任东亚饭店总经理；2006年12月至2007年5月任五一饭店总经理、党总支书记；2007年6月至今任公司副总经理。

## **2、现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况**

报告期内，现任董事、监事、高级管理人员没有在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

## **四、董事、独立董事、监事和高级管理人员年度报酬情况**



1、报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定并依据年度审计结果、董事会薪酬与考核委员会绩效考评结果予以实施。

2、2009年度，本公司高管人员的薪酬标准，均依据公司董事会和公司股东大会通过的《高级管理人员年度薪酬暂行办法》而确定。公司领取年度报酬的董事、监事及高级管理人员，年末根据公司年度利润计划完成和超额完成情况及综合考评结果，领取年度报酬。

独立董事年度薪酬按季度发放。

3、现任董事、独立董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额情况如下：

序号	姓名	性别	职务	年度报酬总额 (万元)	备注
1	李大有	男	董事长	/	
2	王一萌	男	副董事长、 总经理	37.58	
3	陶光仲	男	董事 副总经理	20.66	
4	李虎成	男	董事、副经理、 董秘	20.66	
5	李永升	男	董事	/	
6	郑力	男	董事	/	
7	强力	男	独立董事	6.00	
8	杜莉萍	女	独立董事	6.00	
9	雷少辉	女	独立董事	6.00	
10	张乃宽	男	监事会主席 工会主席	20.66	
11	毛建康	男	监事	8.28	
12	牛领弟	女	职工监事	10.33	
13	吴文华	女	党委副书记、 纪委书记	20.66	
14	刘勇	男	副总经理 财务总监	20.66	
15	张国华	男	副总经理	21.51	
16	冯凯	男	副总经理	20.66	
合计				219.66	

说明：

- (1) 公司《高级管理人员年度薪酬暂行办法》从2004年度下半年开始实施。
- (2) 公司现任董事、独立董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额



为 219.66 万元（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴及其他津贴等）。其中：独立董事年度津贴总额为 18 万元。

(3) 公司现任董事、独立董事、监事、高级管理人员共 16 人，除董事李大有先生、李永升先生、郑力先生未在公司领取报酬、津贴外，其它董事、独立董事、监事及高级管理人员均在公司领取报酬或津贴。

### 五、报告期内，公司选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员的情况。

报告期内，公司无选举或离任董事、监事的情形，也无聘任或解聘高级管理人员的情况。

### 六、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有职工人数 5369 人，其中：生产技术人员 1381 人，营业服务人员 1576 人，销售人员 49 人，财务人员 272 人，管理人员 799 人，其他人员 1292 人；教育程度：大学本科以上 115 人，大专 625 人，中专 774 人，中技以下 3855 人。

本公司现有员工的专业构成及技术职称情况如下：

单位：人

学历	教育程度		专业类别	专业构成	
	人数	占职工总人数(%)		人数	占职工总人数(%)
本科以上	115	2.14%	生产技术人员	1381	25.72%
大专	625	11.64%	营业服务人员	1576	29.36%
中专	774	14.42%	财务人员	272	5.07%
中技高中	3364	62.66%	管理人员	799	14.88%
初中以下	491	9.14%	销售人员	49	0.91%
			其它	1292	24.06%
合计	5369	---	合计	5369	---
专业技术职称			行业技术职称		
高级	16	0.30%	技师	28	0.52%
中级	59	1.10%	高级	287	5.35%
初级	216	4.02%	中级	900	16.76%
			初级	673	12.53%



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

#### 1、公司内部控制制度建立健全情况。

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》及中国证监会有关法规的规定，公司结合自身实际情况，已经制定了一系列内部控制制度，公司法人治理结构健全，符合《上市公司治理准则》的要求，为公司的规范运作与长期健康发展打下了坚实的基础。公司的内控制度主要包括以下内容：

##### (1) 公司法人治理制度

公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会各专业委员会工作细则、总经理工作细则、独立董事制度、信息披露管理制度、关联交易管理制度等构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系。

##### (2) 基本管理控制制度

主要由财务会计制度、劳动人事薪酬管理制度、生产经营管理制度、子公司管理制度等构成。基本管控制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。

#### 2、报告期内，公司为建立和完善内控制度所做的工作及成效

(1) 根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求，公司修订了《公司章程》的相关条款，于 2009 年 5 月 15 日提交 2008 年度股东大会审议通过。

(2) 按照中国证券监督管理委员会[2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》和《内幕知情人登记制度》，确保公司各项工作有章可循。

(3) 公司在往年制定的人力资源管理相关制度的基础上，又制定和修订了《西安饮食股份有限公司技术人才培养奖励制度》、《西安饮食股份有限公司劳动模范医疗费用报销暂行规定》、《员工带薪年休假实施办法》等制度，并有效地得到了执行。公司现有人力资源政策能够基本保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。



## 二、公司独立董事履行职责情况

1、公司 3 名独立董事强力先生、雷少辉女士、杜莉萍女士均为法律、财务、审计、管理方面的专家。报告期内，各位独立董事及时关注公司的经营动态和财务状况；本着对公司和股东负责的精神，根据《公司章程》及《独立董事工作制度》的有关规定，勤勉尽责，认真履行工作职责，对董事会经营发展战略、对外投资、关联交易、资产处置等重要议案，进行了认真的审议和分析，提出了一些极有价值的意见和建议，并发表了专业的独立意见；为董事会决策的科学性、公正性和透明性发挥了积极的作用。报告期内，独立董事未对公司董事会审议的有关事项提出异议。

### 2、独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席	备注
强力	8	8	无	无	
杜莉萍	8	8	无	无	
雷少辉	8	8	无	无	

### 3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
强力	无	无	
杜莉萍	无	无	
雷少辉	无	无	

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的“五分开”情况。

报告期内，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，控股股东信息西安旅游集团有限责任公司没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。具体表现在“五个独立”：

(1) 业务方面：公司的产、供、销系统完全独立于控股股东，拥有独立的采购和销售业务部门，独立的经营自主权、业务决策权和业务流程，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

(2) 资产方面：本公司系整体上市，与公司大股东产权关系明晰，公司拥有独立的生产经营系统和配套设施，土地使用权、商标、非专利技术等无形资产、采购和销售系统，由公司独立拥有。不存在控股股东违规占用公司资金、资产和其它资源的情况。





(3) 机构方面：公司的管理机构完全独立于控股股东，组织机构独立运作，拥有单独的办公机构和生产经营场所。按照经营运作需要，公司设立了业务经营和法律法规等职能部门，设立有独立的计划财务部、人力资源部，建立有独立的经营营销网络，拥有自主的经营能力和管理能力。公司职能部门与各股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系。不存在与控股股东合署办公的情况，也不存在与控股股东之间机构和人员重叠的现象。

(4) 人员方面：按《公司法》及有关法律、法规的要求，设有完全独立于控股股东的劳动、人事和工资管理机构。公司高级管理人员由董事会聘任或解聘，员工实行聘用制。公司总经理、副总经理及高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，没有在股东单位担任任何职务。公司财务人员也无在关联公司兼职情况。

(5) 财务方面：公司的财务完全独立，设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员；并建立有独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，财务决策均系独立做出。公司在银行独立开户，不存在与控股股东共用一个银行账户的情况，公司依法独立纳税，是西安市纳税先进企业。

#### **四、高级管理人员的约束机制及激励机制**

本公司高级管理人员全部由董事会聘任。报告期内，按照《上市公司治理准则》的要求，公司根据年末公司年度利润计划完成和超额完成情况，对高级管理人员实行年度述职与考评制度，根据高级管理人员的业绩进行相应的奖惩。考评采用的原则为：年薪与其业绩指标挂钩。考评后兑现，有效约束机制及激励机制，大大调动了公司高级管理人员为促进企业可持续发展多作贡献的积极性。

#### **五、公司内控制度自我评价：**

按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》规定，公司结合自身的经营特点，建立了一套较为健全的内部控制相关制度，并在公司运行的内部环境、风险识别、风险防范、过程管理、信息沟通、检查监督等方面得到有效的贯彻执行，确保了公司经营活动的正常有序进行，维护了股东，特别是中小股东和公司利益。

公司股东大会、董事会和监事会运作规范，建立的决策程序和议事规则民主、透明；管理层职责明确，制衡监督机制有效运作，内部监督和反馈系统健全；公司在组织控制、业务控制、风险控制、信息控制、财务控制、预算控制等方面均有相关制度规定，现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司现行管理要求和发



展的需要；能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定保证信息披露的真实、准确、完整和及时，确保公开、公平、公正地对待所有投资者。公司内部控制总体上符合中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司内部控制的相关要求（报告全文详见 <http://www.cninfo.com.cn>）。

## 六、独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

报告期内，公司继续完善了内控管理制度，公司已形成了较为严密的内部控制制度体系。各项内控制度符合国家有关法律、法规和监管部门规定的要求。公司内部控制按照公司内控的各项制度规定严格进行，公司对关联交易、重大投资、信息披露等重点控制活动符合国家有关法律、法规的要求，保证了公司的经营工作规范有序的进行，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力的保障，具有合法性、合理性和有效性。

## 七、监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规定，公司遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立、健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整；公司内部控制组织机构完整，人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是全面的、客观的、准确的。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开了一次股东大会，即公司2008年度股东大会。陕西金镛律师事务所对2008年度股东大会出具了法律意见书。以下为公司2008年度股东大会的通知、召集、召开、表决情况。

### 1、召开2008年度股东大会的通知及出席会议的情况

2009年4月21日，公司发出了《关于召开2008年度股东大会有关事项的通知》，2009年5月15日，公司2008年年度股东大会如期在常宁宫休闲山庄召开。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共7人，代表公司股份87,797,036股，占公司有表决权股份总数的44.00%。公司董事、监事、高级管理人员、公司聘请的见证律师出席了本次股东大会。

### 2、股东大会审议通过的决议情况

本次股东大会审议通过了《2008年度董事会工作报告》、《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《关于修改〈公司高级管理人员年度薪酬暂行办法〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《2008年年度报告及摘要》、《关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所为公司2009年度财务审计机构的议案》、《关于西安饮食股份有限公司与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司签订受让西京国际饭店有限公司框架协议的议案》、《公司独立董事2008年度述职报告》、《关于公司防范控股股东及关联方占用公司资金制度的议案》。

### 3、股东大会决议的刊登情况

本次股东大会的决议公告刊登在2009年5月16日的《证券时报》以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。



## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### 1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司上下团结一心，认真贯彻党的十七大和十七届三中、四中全会精神，以“迎接挑战，抢抓机遇，持续发展，全面提高，使广大员工共享企业发展成果”为主题，全面落实科学发展观，努力克服金融危机带来的种种困难，迎难而上，沉着应对，圆满完成了全年各项目标任务。

报告期内，公司以老字号品牌为依托，大力实施项目带动战略，重点抓好强势品牌的规模化发展、中型特色店的低成本扩张、以快餐为主要形式的多业态发展，全年开设大中型特色店10个，发展直营店、连锁店和社区早餐供应点6个，完成老字号大型更新改造项目12个。其中西安饭庄立丰店和老孙家端履门店、同盛祥高新店、西安烤鸭店长安路店、聚丰园川味火锅店、春发生未央路店、春发生贵宾部、德发长未央路饺子快餐连锁店、常宁宫“终南人家”、“漓水别居”客房景观住宿区等开业以来产生了良好的效益；大型旗舰店老孙家招商局广场项目也已完工开业；正在抓紧实施西安饭庄大秦宴会厅和西安烤鸭店、春发生西荷花园等项目；恢复了白云章饺子馆。探索开办了西安饭庄“秋林食街”、铁塔寺食品便利店，五一饭店锦园小区、二府庄小区便利店，德发长高新区枫林绿洲、经开区海荣福宝园小区特色食品直营店。同时，公司上下充分利用国家扩大内需、刺激消费的有利政策，积极调整经营结构，以强势老字号品牌为载体，优化发展模式，打造新的增长平台；紧抓各大节假日和会展经济，拉伸延长节会经营，有效地促进了餐饮主业稳步发展。

报告期内，全公司实现营业总收入 563,649,221.13 元，同比增长 3.53%；实现利润总额 65,424,500.44 元，同比增长 204.05%；实现净利润 47,001,176.95 元，同比增长 241.68%；按公司期末总股本计算，每股净资产 2.05 元，同比增长 12.97%；每股收益 0.24 元，同比增长 241.94%；净资产收益率为 12.17%，同比增长 8.30%，总资产 735,193,787.47 元，同比下降 17.21 %。

#### 2、公司所处行业及在本行业中的地位

公司业界地位为西北地区最大的餐饮业企业。公司现有资产总额7.35亿元，员工总数约5369人。公司共计有西安饭庄、老孙家饭庄、西安烤鸭店、五一饭店、德发长



饺子馆、同盛祥饭庄、东亚饭店、清雅斋饭庄、联合食品分公司、永宁宫大酒店、桃李村饭店、解放路饺子馆等饭店、酒店等15家分公司，10家子公司，近40家经营网点，其地理位置均处西安市黄金繁华地段，且多为百年历史的老店、老店、名店、特色店和“中华老字号”，已形成了“以餐饮服务、酒店宾馆、食品加工、休闲娱乐四大产业为支柱，种植养殖、技能培训、医疗卫生、建筑装潢、地产开发为辅助”的特色的产业群体，成为古都西安最具代表性的对外接待“窗口”。

一年来，公司先后荣获2008年度中国餐饮百强企业、全国饭店餐饮业首批3A级信用企业、2009年度最具社会责任感企业、陕西省委省政府精神文明建设“创佳评差”先进单位、2008年西安最具经济影响力品牌和最受职业经理人尊重的企业等称号。所属4家中华老字号企业西安饭庄陕菜和陕西风味小吃制作技艺、春发生葫芦头泡馍系列制作技艺、德发长饺子制作技艺、老孙家羊肉泡馍及清真菜品制作技艺被列为陕西省非物质文化遗产名录，同盛祥饭庄的牛羊肉泡馍制作技艺被列入国家级非物质文化遗产名录；所属5家企业西安饭庄、德发长酒店、五一饭店、同盛祥饭庄、西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司被评为“西安市首届服务业名牌”。公司及所属企业先后荣获全国、省市各项荣誉66项。

### 3、公司存在的主要问题与困难

公司所属企业大多数是历史悠久、地方特色鲜明、享有盛名的“中华老字号”企业。近年来，各级政府对老字号企业非常重视，相继出台一些扶持政策。但是由于历史原因，老字号仍面临一些实际困难。

(1) 老字号企业历史负担重，硬件设施落后、设备陈旧老化，原有的经营网点大部分在老城区，需要不断投入大量资金进行改造升级，造成企业发展资金紧张。

(2) 因政府拆迁改造工程造成老字号网点的拆迁改造，以及因历史原因造成的直属公房问题随着网点的拆迁改造不断呈现，对公司造成极其不利的影响。

(3) 在寻求新的经营网点中，市场高额的房租与餐饮业普遍低利润率的突出矛盾难以协调。

上述问题对企业规模发展产生一定的影响，从根本上不利于企业的良好运营，不利于企业做强做大及可持续发展。

同时，公司自上市以后尚未进行过再融资，公司资金状况一直十分紧张，财务负担沉重，资金紧张已经成为制约公司发展的主要因素之一。



#### 4、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 经营成果与利润构成对比

单位：元

项 目	2009 年度		2008 年度		增减比例 (%)
	金额 (元)	占利润总额 的比例 (%)	金额 (元)	占利润总额 的比例 (%)	
主营业务收入	563,649,221.13	861.53	544,414,421.78	2,530.07	3.53
期间费用	296,728,200.64	453.54	280,825,018.71	1,305.08	5.66
营业利润	67,518,121.48	103.20	19,333,640.00	89.85	249.23
投资收益	52,644,390.85	80.47	65,480.12	0.30	80297.52
营业外收支净额	-2,093,621.04	-3.20	2,184,136.34	10.15	-195.86
利润总额	65,424,500.44	100.00	21,517,776.34	100.00	204.05
净利润	47,001,176.95	71.84	13,755,962.81	63.93	241.68

变动原因说明：

(1) 主营业务收入同比增长3.53%，主要原因系本年度公司在立足主业的同时，积极拓宽经营思路，大力拓展新的营业网点及工业化食品收入增长所致。

(2) 期间费用同比增长5.66%，主要原因系由于销售收入增加，销售费用等相应增加所致。

(3) 投资收益同比增加80297.52%，主要原因系本报告期转让西京国际饭店有限公司股权，取得投资收益5249.52万元，影响投资收益同比大幅增长。

(4) 营业外收支净额同比下降195.86%，本期营业外收入较上年同期减少、营业外支出较上年同期增加。主要原因系①营业外收入较上年同期减少156.88万元，主要系上年同期分公司西安饭庄结转拆迁补偿款增加营业外收入；②营业外支出较上年同期增加270.89万元，主要系本期清理固定资产损失较上年同期增加110.48万元、预计负债增加119.49万元等因素影响所致。

(5) 利润总额6,542.45万元，净利润4,700.12万元，利润总额较上年同期增加4,384.67万元，增长204.05%，主要原因系本期非经营性损益项目较上年同期大幅增加；净利润较上年同期增加3,324.52万元，增长241.68%。

**(2) 财务状况对比**

单位：元

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31	增减金额	增减比例%	差额占总资产的比例 (%)
总资产	735, 193, 787. 47	888, 066, 176. 33	-152, 872, 388. 86	-17. 21	-20. 79
货币资金	95, 302, 346. 22	114, 390, 660. 18	-19, 088, 313. 96	-16. 69	-2. 60
其他应收款	21, 926, 676. 08	17, 906, 566. 22	4, 020, 109. 86	22. 45	0. 55
流动负债	296, 282, 934. 86	463, 898, 709. 79	-167, 615, 774. 93	-36. 13	-22. 80
长期负债	22, 963, 907. 97	55, 681, 479. 09	-32, 717, 571. 12	-58. 76	-4. 45
股东权益	409, 592, 744. 85	362, 591, 567. 90	47, 001, 176. 95	12. 96	6. 39

财务状况与年初数相比发生的重大变化及其原因：

(1) 货币资金同比下降16.69%，主要原因系本报告期公司压缩银行贷款规模，归还银行长短期借款所致。

(2) 其他应收款同比增长22.45%，主要原因系增加西京国际饭店有限公司股权转让尾款挂账所致。

(3) 流动负债同比下降36.13%，主要原因系归还银行短期借款18900万元所致。

(4) 长期负债同比下降58.76%，主要原因系归还银行长期借款3500万元所致。公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

**(3) 主要供应商和客户情况**

公司是主要提供餐饮服务的企业，所需原料品种十分繁多且均可以在市场上通过公平交易取得，公司无主要供应商。公司主要为全社会顾客提供服务。

**(4) 分行业主营业务收入及主营业务利润：按行业分析**

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
餐饮	356, 874, 037. 94	155, 434, 865. 47	56. 45	2. 79	-0. 43	1. 41
客房	62, 567, 504. 71			-8. 61		
商品	71, 485, 198. 94	41, 832, 548. 90	41. 48	3. 19	7. 35	-2. 27
其他	72, 722, 479. 54	23, 378, 756. 39	67. 85	22. 23	10. 79	3. 32
合计	563, 649, 221. 13	220, 646, 170. 76	60. 85	3. 53	2. 07	0. 56

公司主营业务收入 10%以上的产品介绍：占公司主营业务收入 10%以上的业务主要来自传统餐饮产品和酒店收入。公司无来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上的情况。

**5、报告期公司资产构成情况**

单位:人民币元

	增减金额	比上年增减(%)	占总资产的比重(%)
应收账款	-33,496.18	-0.55	0.00
存货	-2,191,860.69	-6.66	-0.30
长期股权投资	90,221.78	0.52	0.01
固定资产	-146,166,820.56	-32.11	-19.88
在建工程	31,443,191.05	25.41	4.28
长期负债	-32,717,571.12	-58.76	-4.45

变化原因:

(1) 固定资产同比下降32.11%，主要原因系转让西京国际饭店有限公司股权减少固定资产所致。

(2) 在建工程同比增长25.41%，主要原因系高陵绿色食品工业园项目工程费用增加所致。

(3) 长期负债同比下降58.76%，主要原因系归还长期借款所致。

**6、报告期费用情况**

	2009年	2008年	增减变动
销售费用	241,697,472.10	221,060,227.84	20,637,244.26
管理费用	34,366,176.64	33,281,905.34	1,084,271.30
财务费用	20,664,551.90	26,482,885.53	-5,818,333.63

主要变化原因:

各项期间费用合计 29,672.82 万元,较上年同期 28,082.50 万元增加 1,590.32 万元,增长 5.66%。其中:销售费用增加主要系由于销售收入的增加,销售费用相应增加,管理费用增加主要系劳动保险费和费用性税金同比增加,财务费用减少主要系报告期内公司压缩银行贷款规模,归还银行长短期借款、减少利息支出所致。

**7、报告期内公司现金流量的构成情况**

本报告期公司现金流入总额93,455.12万元,现金流出总额95,363.95万元,现金净流量-1,908.83万元。其中:

经营活动现金流入55,337.89万元,现金流出47,260.95万元,现金流量净额8,076.94万元,同比减少2,638.16万元,下降24.62%。其中:①收到其他与经营活动有关的现金同比减少1,191.12万元,主要系上年同期收到分公司西安烤鸭店聚丰园分店拆迁补偿款968万元,本期无此项现金流入;②支付其他与经营活动有关的现金同比增加2,836.76万元,主要系由于本报告期销售收入增加,支付相关的销售费用相应增加





影响所致。

投资活动现金流入21,127.23万元,现金流出6,623.53万元,现金流量净额14,503.70万元,同比增加16,925.45万元,主要原因系本报告期内收到上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司支付的西京国际饭店有限公司股权转让款导致投资活动现金流入额同比大幅增加。

筹资活动现金流入16,990.00万元,现金流出41,479.47万元,现金流量净额-24,489.47万元,同比减少18,269.50万元,主要原因系是本报告期内公司压缩银行贷款规模,归还银行长短期借款、降低财务费用,导致筹资活动现金净流量同比大幅下降。

## 8、报告期内公司各分公司及控股子公司经营业绩。

(1) 公司分公司共计十四家。

金额单位：元

单位名称	主营收入	净利润
西安饮食股份有限公司 西安饭庄	115,030,529.88	14,386,707.47
西安饮食股份有限公司 老孙家饭庄	68,518,004.23	565,700.98
西安饮食股份有限公司 五一饭店	26,286,573.67	1,521,927.18
西安饮食股份有限公司 西安烤鸭店	29,124,518.50	3,782,901.01
西安饮食股份有限公司 德发长酒店	47,836,465.39	3,893,088.91
西安饮食股份有限公司 东亚饭店	21,107,727.20	2,902,080.44
西安饮食股份有限公司 同盛祥饭庄	38,479,428.48	4,772,110.10
西安饮食股份有限公司 解放路饺子馆	1,680,329.60	0.00
西安饮食股份有限公司 鲜达饮品公司	560,000.00	-3,728,280.45
西安饮食股份有限公司 永宁宫大酒店	13,529,357.63	-3,699,942.52
西安饮食股份有限公司 桃李村饭店	1,825,966.40	-94,083.71
西安饮食股份有限公司 西京国际饭店	11,930,454.86	-758,549.27
西安饮食股份有限公司 清雅斋饭庄	1,341,600.00	-102,154.28
西安饮食股份有限公司 老孙家筹建处		
西安饮食股份有限公司 公司总部	1,481,000.00	25,592,022.39



(2) 本公司控股公司计十家，经营情况及业绩如下：

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	资产规模 (元)	净利润 (元)
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	餐饮	1500	37,494,467.72	1,716,803.67
西安常宁宫休闲山庄有限公司	餐饮、住宿	1750	28,515,533.30	1,542,285.63
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	老孙家营业楼开发、销售、租赁	600	6,000,000.00	0.00-
西安桃李旅游烹饪学院	教学	130	4,317,349.23	5,725.07
西安家和置业有限公司	房地产信息咨询	1884.77	17,743,403.74	-640,531.41
西安泰晤士酒店管理有限公司	酒店经营管理	1844.79	17,379,311.63	-619,942.71
陕西桃李旅游烹饪技术学校	烹饪、中西点工艺、酒店服务市场营销的培训	30	298,498.80	-1,501.20
陕西亚东大融迪温泉疗养有限责任公司	温泉疗养与水产养殖	2000	20,213,392.75	-572,161.09
西安恒茂投资发展有限公司	企业投资咨询、物业管理	100	997,330.68	-2,669.32
西安中国烹饪博物馆	烹饪收集、挖掘、整理研究	50	500,267.69	267.69

## 9、报告期内公司履行社会责任的情况

长期以来，公司在坚持规范合规经营、稳健持续发展的同时，非常重视公司应尽的社会责任。公司下属企业经常为社会福利院的老人、孤儿送衣物和公司的特色食品，在节假日请这些弱势群体到公司所属的饭店免费就餐，让他们感受到社会的关怀和温暖，为社会奉献爱心，切实履行上市公司的社会责任。

公司对社会上的慈善事业总是予以支持，热心的捐物捐款，公司设立了每年50万元的董事长特别基金，其中的一个重要用途就是用于社会慈善事业。公司董事长特别基金还有一个重要用途是对工作中有突出贡献的人给予奖励。报告期内，公司动用了近50万元的董事长特别基金对2009年度在企业各项工作中涌现出的65名先进个人进行了表彰奖励；组织18名一线技术骨干赴广西北海疗养；组织18名一线服务骨干赴长沙、广州、杭州、上海四城市学习考察。

公司在内部对在职或者离、退休的员工始终给予人文关怀，始终坚持开展节日慰问、特困帮扶和爱心助学活动。报告期内，公司为在职困难职工或者离、退休的员工共发放慰



问金及慰问品价值34.2万元；公司高级管理人员每人还联系一户困难职工，个人出资对其进行帮助。

在经营上，公司也十分注重社会责任，提倡绿色、环保的理念。公司各经营单位一律为顾客提供经严格消毒的餐具，不使用一次性餐具。公司始终提倡顾客打包，并为顾客提供可以降解的打包盒。公司全面推广营养点菜师制度，帮助顾客进行合理、适量、营养、绿色的点餐，杜绝浪费现象。

此外，公司系统建立推广了“五定管理”体系，大力实施节能目标责任管理，积极推行水、电、气等节能指标考核。公司所属企业积极主动进行煤、电、水、汽的环保节能改造，基本上已经采用了成本较高，但清洁、环保、污染少的天然气作为生产燃料；在废油、废气、油烟和其它废弃物处理上，均严格遵循环保、污染少、有利社会的原则进行。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场格局

2010年,随着国家经济持续稳定的快速增长、扩大内需方针和加快服务业发展战略的实施以及经济全球化,城乡居民收入的增加,人民生活水平的不断提高,从总体上看,2010年经济发展环境将好于2009年,但不稳定不确定因素依然较多,餐饮业仍将呈现增速持续回升的发展态势,预计2010年乃至今后餐饮业将迎来前所未有的大发展时期,市场潜力巨大,前景非常广阔,并呈现经营业态多元化、经营方式连锁化、品牌建设特色化、市场需求大众化、传统产业现代化、餐饮消费天然绿色化六大发展趋势。

### 2、未来公司发展机遇和挑战

西安城市转型和产业升级将极大促进西安餐饮业的繁荣发展。随着西安国际化大都市建设步伐的加快和第四轮城市发展规划的实施,以及关中——天水经济区建设的进一步落实和振兴纺织城战略的逐步实施,“九宫格局、棋盘路网、轴线突出、一城多心”将使西安城市布局更具特色、商业区域划分更加明显。特别是随着西安行政中心的北移、城市大规模的拆迁、地铁建设、旅游项目及历史景点的不断开发,以及2011年世园会、西安国际港务区等一系列大的建设项目投资必将进一步加速西安经济建设的步伐,城市人口也不断增多,未来的西安格局将发生翻天覆地的变化,这无疑会给西安餐饮业发展提供良好的城市环境以及客流、物流高效运转的有利条件,也为公司“东西拉长、南北布点”的发展战略创造更加广阔的发展空间。面对良好的发展环境,公司要抓住一切有利条件,充分发挥各种优势,牢牢把握发展的主动权,全力推进发展。



### 3、公司发展的战略

全面贯彻落实党的十七大、十七届三中和四中全会及中央经济工作会议精神，以深入开展学习实践科学发展观活动为动力，以“持续发展，全面提高”为主题，以老字号品牌为依托，继续大力发展餐饮主业，实施项目带动战略，加快食品工业现代化进程，大力提升服务管理现代化水平，加快经营结构优化升级，提高发展的质量和效益，构建餐饮主业、食品工业、酒店客房三大支柱产业格局；持续推进老字号文化建设，加强人才队伍建设，提高可持续发展的能力；坚持以提高员工生活幸福指数为目的，努力把企业发展成果最大限度地惠及员工，不断推动西安饮食加快发展、率先发展。

### 4、新年度的经营计划，新年度的经营目标，及为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

2010年，公司经营目标：计划收入和利润较2009年持续稳步增长。

民富目标：在2009年基础上，一线员工收入增长不低于10%，福利待遇稳步提高。在实现上述目标中，公司的主要工作及措施是：

- (一) 深入开展学习实践科学发展观活动，为企业科学发展提供强大的思想保障
- (二) 坚持科学发展，实施项目带动战略，全面增强企业规模竞争实力

1、优化升级餐饮主业，做精做优第一支柱产业。

- (1) 继续实施老字号发展计划，提升网点扩张的质量、效益和速度。
- (2) 探索现代多元化发展方式，为主业增添新的活力和动力。

2、加快食品工业产业化进程，做大做强第二支柱产业。

- (1) 全力以赴做好高陵食品基地入园工作。
- (2) 加快产品结构的调整优化。
- (3) 建立现代管理模式。
- (4) 建立专业营销体系。

3、全面整合客房资源，加快发展第三支柱产业。

4、创新经营方式，做活做足多元化产业发展。

- (三) 坚持科学育企，全面提升管理、服务、文化水准

2010年，重点实施五大提升：

1、着力提升特色化经营水平。一是明确经营定位，突出经营特色；二是挖掘节日



文化，突出假日经营特色；三是以营养健康为理念，突出附营产品特色；四是采用现代营销方式，突出营销特色。此外，要加强餐饮市场调研。

2、着力提升标准化管理水平。重点实施五大标准化管理：一是全员工作标准化；二是经营环境标准化；三是原料采购标准化；四是菜品质量标准化；五是暗访制度标准化。

3、着力提升科技化管理水平。

4、着力提升人性化服务水平。

5、着力提升低成本运营水平。一是认真抓好节能降耗工作；二是提高投资管理水平；三是强化财务管理；四是加强用工管理；五是严格合同管理；六是高度重视企业稳定和安全生产工作。

（四）坚持文化强企，全面塑造老字号企业现代新形象

1、强化企业文化宣贯应用力度，提升老字号的文化形象。

2、强化宣传营销活动的影响力，提升老字号的社会形象。

3、强化企业网站的影响力，提升老字号的时代形象。

4、强化老字号品牌的保护与传承，提升老字号的品牌形象。

（五）坚持科学育人，全面打造素质精良的人才队伍

2010年，公司将重点实施四项“育人、富民”措施：

1、实施校企合作培训战略，加大培训育人人才。

2、继续实施“民富”目标刚性考核，加强激励留人才。

3、实施人才储备战略，科学合理用人才。

4、实施人性化管理，真诚感情待人才。

（六）加强作风建设，全面提升工作效率和效能。

另外，公司将继续做好现有闲置资产和设施设备的统一调拨，调剂余缺，发挥闲置资产的最大效能和资源共享的优势；加快现有经营网点的资产优化调整，切实发挥资产的最大效益。通过多种形式，加大资本运营力度，坚持规范运作，盘活公司现有闲置资产和不良资产，改善公司资产结构和财务状况，确保公司轻装上阵、加快发展。

**5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素，以及已（或拟）采取的对策和措施**

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素主要



有：原料价格持续上涨及更新改造成本加大，造成企业经营成本加大；在企业自身方面部分下属企业店堂店貌陈旧、设施设备老化，需要不断投入大量资金进行改造升级，造成企业发展资金紧张；东大街改造拆迁的实施，公司所属分公司西安饭庄、老孙家饭庄、五一饭店、西安烤鸭店等老字号均受到很大的影响等等。

针对以上问题与困难，公司将努力筹措资金，投资改善经营环境，提升服务质量，按照轻重缓急，继续分期分批做好老字号企业硬件设施设备的装修改造，努力改善经营环境和店容店貌。同时采用先进的技术设备，引进先进的管理经验和科学管理方式，不断提升老字号的现代化服务水平。

对于政府对东大街改造拆迁工程的实施，本着“退一进二”的原则，采取灵活的投资方式，重点做好老字号网点扩张，以提高市场占有率和规模效益。2010年，公司要紧跟西安“一城多心”的发展步伐，抢抓“关中—天水经济区”、“西咸一体化”的良好机遇，以政府北迁、新区发展和地铁建设为契机，遵循科学发展的原则，按照“东西拉长、南北布点”的发展战略，在西安新的商业中心、新的交通枢纽、新的经济发展区以及大型社区，继续抓好强势品牌的规模化发展、中型特色店的低成本扩张、以快餐为主要形式的多业态发展，迅速拓展省内及邻省二线城市餐饮市场，积极进军北京、上海等国内一线城市，扩大“西安饮食”和“陕菜”在全国的影响力。2010年公司计划发展5000平方米以上的大型旗舰店1--2个，500--5000平米的中型特色店5--8个，100--500平米的单一品种连锁店6--10个，100平米以下的单一品种连锁店15--20个。

## 6、报告期内，公司未持有外币金融资产、金融负债情形

### 三、公司投资情况

#### 1、报告期内募集资金使用情况

报告期内公司未募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期使用的情况。

#### 2、报告期内非募集资金使用情况

报告期内，公司非募集资金投资项目共 14 个，主要项目如下： 单位：万元

序号	工程 项 目	项目金额	项目进度	项目收益情况
1	老孙家招商局广场工程	3,190	90%	无
2	老孙家端履门店装修改造工程	470	100%	19
3	老孙家东大街工程	30,000	30%	无



4	西安烤鸭店南郊店装修工程	710	100%	无
5	绿色食品加工基地	5,577	75%	无
	合计	39,947		19

#### 四、公司财务报告审计情况

公司 2008 年度财务报告经西安希格玛有限责任会计师事务所注册会计师邱程红、袁蓉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（希会审字(2009)0582 号）。

#### 五、董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 8 次会议。

##### (1) 第五届董事会第四次临时会议

公司第五届董事会第四次临时会议通知于 2009 年 2 月 1 日以电话、邮件方式通知各位董事。

公司第五届董事会第四次临时会议于 2009 年 2 月 9 日以通讯表决方式召开，应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了：《关于设立西安饮食股份有限公司联合食品分公司的议案》、《关于西安饮食股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2009 年 2 月 10 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

##### (2) 第五届董事会第九次会议

公司第五届董事会第九次会议通知于 2009 年 4 月 7 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2009 年 4 月 17 日(星期五) 上午 9 时，公司第五届董事会第九次会议在公司总部六楼会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。公司监事、高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由公司董事长李大有先生主持。出席会议的董事以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了：《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于修改〈公司高级管理人员年度薪酬暂行办法〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《公司独立董事 2008 年度述职报告》、《关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构的议案》，并同意将该几项议案提交 2008 年度股东大会审议；同时审议通过了《公司 2008 年度总经理



工作报告》、《公司 2009 年度财务预算方案》、《公司 2009 年第一季度报告及摘要》、《关于向公司全资子公司西京国际饭店增资的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于发出召集公司 2008 年度股东大会的通知》。

（本次会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 21 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

### （3）第五届董事会第五次临时会议

第五届董事会第五次临时会议通知于 2009 年 6 月 28 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2009 年 7 月 3 日（星期五）上午 9 时，公司第五届董事会第五次临时会议在公司总部六楼会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，出席会议人数符合《公司法》及公司《章程》的有关规定。会议由公司副董事长、总经理王一萌先生主持。全体监事列席了会议。出席会议的董事以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了：《关于公司控股子公司西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司延长经营期限的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 4 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

### （4）第五届董事会第十次会议

公司第五届董事会第十次会议通知于 2009 年 7 月 7 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2009 年 7 月 17 日（星期五）上午 9 时，公司第五届董事会第十次会议在公司会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议由公司副董事长王一萌先生主持。会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于老孙家饭庄租赁经营场地开设餐饮店的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 21 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

### （5）第五届董事会第十一次会议

第五届董事会第十一次会议通知于 2009 年 8 月 1 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2009 年 8 月 11 日（星期二）上午 9 时，公司第五届董事会第十一次会议在公司会议室召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。公司监事、高级管理人员列席了会议，会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由公司副董事长王一萌先生主持。会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》、《关于注册成立全资子公司“西安经典投资管理有限公司”的议案》。





(本次会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 12 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (6) 第五届董事会第十二次会议

第五届董事会第十二次会议通知于 2009 年 10 月 13 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2009 年 10 月 23 日(星期五)上午 9 时,公司第五届董事会第十二次会议在公司会议室召开,应到董事 9 名,实到董事 9 名。公司监事、高级管理人员列席了会议,会议由副董事长王一萌先生主持。会议以 9 票赞成,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2009 年第三季度报告及摘要》、《关于成立三个新的经营网点的议案》、《关于变更部分分支机构的负责人、经营范围和经营场地的议案》、《关于分公司老孙家饭庄出租其原有经营场地的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (7) 第五届董事会第十三次会议

第五届董事会第十三次会议通知于 2009 年 11 月 16 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第五届董事会第十三次会议于 2009 年 11 月 26 日(星期四)以通讯表决方式召开,应参与表决董事 9 名,实际参与表决董事 9 名。会议以 9 票赞成,0 票反对,0 票弃权审议通过了:《关于审议西安饭庄租赁经营场地开设新经营网点的议案》、《关于审议出租永宁宫大酒店所属部分房屋的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2009 年 11 月 27 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (8) 第五届董事会第六次临时会议

第五届董事会第六次临时会议通知于 2009 年 12 月 15 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第五届董事会第六次临时会议于 2009 年 12 月 21 日(星期一)以通讯表决方式召开,应参与表决董事 9 名,实际参与表决董事 9 名。会议以 9 票赞成,0 票反对,0 票弃权审议通过了:《关于向公司全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司增资的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2009 年 12 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会全体成员严格遵循有关证券法规和《公司章程》,尽职尽责地执



行股东大会的各项决议，对股东大会通过的各项决议予以了认真的落实。公司董事会在履行职责中未超越股东大会授权范围。

### 3、董事会审计委员会的履职情况

公司本届董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，主任委员由具有注册会计师专业技术资格的独立董事雷少辉女士担任。按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则、独立董事工作制度，公司董事会审计委员会尽职尽责的履行着自己的工作职责。

#### (1) 对公司财务报告的审计意见

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》、中国证监会（2009）34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定和要求，公司审计委员会按照年审工作计划，在年度审计希格玛会计师事务所有限公司注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，包括2009年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2009年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表。通过审阅，审计委员会同意以公司编制的财务报告为基础进行2009年度审计。

审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行审阅，并就其中相关事项与事务所进行充分沟通。通过讨论和商议，审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司初步审定的公司2009年度财务报告表示认同。

#### (2) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会在本次年度审计工作开展前，与希格玛会计师事务所有限公司进行多次沟通，认真审阅了注册会计师提交的2009年度审计工作计划，并根据公司的实际情况对希格玛会计师事务所有限公司提出了具体的要求。会计师事务所进场后，审计委员会高度关注审计工作情况，及时对相关事项进行沟通，并对审计结果进行仔细审核。

#### (3) 对年审事务所工作总结及续聘会计师事务所决议

希格玛会计师事务所有限公司在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计过程中，能够严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行审计工作，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务。审计委员会决议继续聘



请希格玛会计师事务所有限公司作为公司2010年度审计机构。

#### 4、董事会薪酬委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员在2009年度报告中所披露的津贴或薪酬进行了审核。经审核认为，公司董事、监事和高级管理人员所披露的津贴或薪酬与其实际在公司领取的津贴、薪酬一致，其津贴和薪酬均按照公司相关规定进行支付。

#### 六、本次利润分配预案

希格玛会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，财务报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。经希格玛会计师事务所有限公司审计，2009 年实现净利润 47,001,176.95 元，计提盈余公积 4,903,352.83 元，加上以前年度未分配利润 99,517,901.99 元，可供股东分配的利润 141,615,726.11 元。

拟以公司 2009 年末总股本 199,527,960.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发 29,929,194.00 元。本年度不实行资本公积金转增股本。

公司独立董事强力先生、杜莉萍女士、雷少辉女士对本公司 2009 年度利润分配方案情况进行认真检查后，发表了表示同意的独立意见。

以上利润分配方案须提交公司 2009 年度股东大会审议。

#### 七、公司前三年分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0	13,755,962.81	0.00%	99,517,901.99
2007 年	0	11,680,009.23	0.00%	87,480,948.11
2006 年	0	11,841,735.50	0.00%	77,055,496.99

#### 八、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸未发生变更。



## 第九节 监事会报告

2009年，监事会作为公司的监督机构，本着对全体股东负责的精神，按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，对报告期内董事会、经营班子的工作及公司经营情况进行了监督。报告期内共召开了四次会议，并形成了决议；此外，公司监事还列席了公司股东大会、董事会历次会议，并在会议上行使监督权利，履行监督职能，为维护公司利益和股东权益，促进公司规范运作和健康发展起到应有的作用。

### 一、认真履行监事职责，发挥监事会的监督职责

报告期内，监事会依法定程序共召开了4次监事会会议，会议情况如下：

#### (一)公司第五届监事会第八次会议

公司第五届监事会第八次会议于2009年4月17日（星期五）在公司会议室召开，应到监事3名，实到监事3名。会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由监事会主席张乃宽先生主持。会议通过并形成以下决议：

1、审议通过了《2008年度监事会工作报告》，并同意将该议案提交2008年度股东大会审议通过；

2、审议通过了《2008年度报告及摘要》，并同意将该议案提交2008年度股东大会审议通过；

经审核，监事会认为：

(1) 公司2008年年度报告已提交公司董事会审议表决通过，编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定。

(2) 公司2008年年度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，报告内容能够真实地反映公司2008年年度的经营管理和财务状况。

(3) 监事会及监事会全体成员保证公司2008年年度报告所披露的信息真实、准确、完整。

3、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，并同意将该议案提交2008年度股东大会审议通过；

4、审议通过了《2009年第一季度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

(1) 公司2009年第一季度报告已提交公司董事会审议表决通过，编制和审核程序



符合法律、行政法规和中国证监会的规定。

(2) 公司2009年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，报告内容能够真实地反映公司2009年第一季度的经营管理和财务状况。

(3) 监事会及监事会全体成员保证公司2009年第一季度报告所披露的信息真实、准确、完整。

5、审议通过了《公司内部控制自我评价报告》；

根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规定，经审核，监事会认为：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立、健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是全面的、客观的、准确的。

6、审议通过了《关于审议防范大股东及其关联方占用公司资金制度的议案》，并同意将该议案提交2008年度股东大会审议通过。

(本次会议决议公告刊登于2009年4月21日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(二) 公司第五届监事会第九次会议

公司第五届监事会第九次会议于2009年7月17日(星期五)在公司会议室召开，应到监事3名，实到监事3名。会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由监事会主席张乃宽先生主持。会议通过并形成以下决议：

1、审议通过了《关于老孙家饭庄租赁经营场地开设餐饮店的议案》。

(本次会议决议公告刊登于2009年7月21日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(三) 公司第五届监事会第十次会议

公司第五届监事会第六次会议于2009年8月11日(星期二)在公司会议室召开，应到监事3名，实到监事3名。会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由监事会主席张乃宽先生主持。会议通过并形成以下决议：

1、审议通过了《公司2009年半年度报告及摘要》，并发表以下审核意见：



(1) 公司 2009 年半年度报告已提交公司董事会审议表决通过，编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定；

(2) 公司 2009 年半年度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，报告内容能够真实地反映公司 2009 年半年度的经营管理和财务状况；

(3) 监事会及监事会全体成员保证公司 2009 年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整。

2、审议通过了《关于注册成立全资子公司“西安经典投资管理有限公司”的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 12 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(四) 公司第五届监事会第十一次会议

公司第五届监事会第十一次会议于 2009 年 10 月 23 日(星期五)在公司会议室召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由监事会主席张乃宽先生主持。会议通过并形成以下决议：

审议通过了《公司 2009 年第三季度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

1、公司 2009 年第三季度报告已提交公司董事会审议表决通过，编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定。

2、公司 2009 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，报告内容能够真实地反映公司 2009 年第三季度的经营管理和财务状况。

3、监事会及监事会全体成员保证公司 2009 年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整。

二、报告期内监事会的独立意见

1、公司依法运作情况。

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的各次股东大会和董事会会议，并按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规的要求，对董事会和股东大会召集程序、各项决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和经理执行公司职务的情况进行了监督。监事会认为，公司能够依法运作，公司决策程序合法，股东大会、董事会决议能够得到很好落实；公司通过建立健全完善的内部控制制度，保证了公司资产的安全和有效使用；未发现公司董事、经理在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和股东利益的行为。

2、检查公司财务状况。公司监事会认为公司年度财务报告真实、公允地反映了公



司财务状况和经营成果，符合《企业会计制度》和财务报表的编制要求，希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具的标准无保留意见的审计报告，真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司资产收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害公司股东权益或造成公司资产流失的情况发生。

4、公司关联交易。公司董事会表决关联交易事项时，关联董事履行了回避程序，并严格按照双方签订的协议执行，关联交易均按市场公平交易的原则进行，未发现损害公司和股东利益的情况。

5、报告期内，公司没有募集资金，也未有上一年度募集资金延续到本年度使用的情况。

6、根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的规定，公司监事会审阅了公司《内部控制的自我评价报告》，认为公司内部控制制度完整、合理、有效，不存在重大缺陷，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要、能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。



## 第十节 重要事项

### 一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权以及证券投资情况

### 三、报告期内，公司发生的关联交易事项。

报告期内，公司所属分公司老孙家饭庄与西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司（下称“天辰工贸”）签订了《租赁合同》，老孙家饭庄以年租金为 523.216 万元的价格租赁天辰工贸所拥有的西安市碑林区东关正街 78 号招商局广场裙楼 2-5 层商业房产作为老孙家饭庄新的经营用房。

本次交易的交易对方为天辰工贸，该公司为西安旅游股份有限公司（以下简称“西安旅游”）分公司。西安旅游与公司同属同一个大股东西安旅游集团有限责任公司。本次交易事项构成公司的关联交易。

该关联交易经公司第五届董事会第十次会议审议通过，并于 2009 年 7 月 21 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

报告期内，公司再无其他应予以披露的关联交易事项发生。

### 四、重大合同及其履行情况信息

1、报告期内未发生或以前期间未发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内未发生或以前期间未发生延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内未发生或以前期间未发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、公司第五届董事会第二次临时会议审议通过了《关于西安饮食股份有限公司与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司签订受让西京国际饭店有限公司框架协议的议案》，公司拟将持有的全资子公司西安西京国际饭店有限公司 100%股权转让给上海锦江酒店。报告期内，公司与上海锦江酒店于 2009 年 10 月 16 日签订了《关于西安西京国际饭店有限公司之股权转让协议》和《产权转让合同》。截至本报告期末，西安西





京国际饭店有限公司股权转让工作已经基本完成。

## 五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内公开披露承诺事项

公司原非流通股股东在股权分置改革过程中的有关承诺及履行情况

### (一) 承诺情况

公司非流通股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务：非流通股股东承诺其所持有公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易；持有公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售其股份占公司总股本的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

### (二) 承诺履行情况

公司有限售条件流通股股东均严格履行了在股权分置改革时所做出的上述承诺。

六、报告期内，公司无破产重整相关事项发生。

七、报告期内，公司无股权激励相关事项。

## 八、聘任、解聘会计师事务所事项

报告期内，公司继续聘任希格玛会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构。该会计师事务所已为公司连续服务12年。2009年公司支付会计师事务所报酬为人民币20万元。

希格玛会计师事务所有限公司，原名称为西安希格玛有限责任会计师事务所，报告期内更名为希格玛会计师事务所有限公司，具体详见2009年8月6日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的《西安饮食股份有限公司关于公司年度财务审计机构更名的公告》）。

## 九、中国证监会及其派出机构对公司的检查情况事项

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会及其派出机构稽查、行政处分、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

## 十、审计机构关于公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明



# 希格玛会计师事务所有限公司

## Xigema Certified Public Accountant Co.,Ltd.

希会其字（2010）028 号

### 关于西安饮食股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用的专项说明

西安饮食股份有限公司全体股东：

我们接受西安饮食股份有限公司（以下简称贵公司）的委托，按照中国注册会计师审计准则的要求对贵公司 2009 年度的财务报表进行审计并出具【希会审字（2010）0695 号】审计报告。根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会【证监发[2003]56 号】《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们特对有关情况说明如下：

一、2009 年度，贵公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不存在互相代为承担成本和其他支出的情况。

二、截止 2009 年 12 月 31 日，贵公司不存在以下方式将资金直接或间接的提供给控股股东及其他关联方的情况：

- 1、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。
- 2、委托控股股东及其他关联方进行投资活动。
- 3、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。
- 4、代控股股东及其他关联方偿还债务。
- 5、中国证监会认定的其他方式。

三、截止 2009 年 12 月 31 日，贵公司存在以下关联方资金占用情况：

贵公司购买现控股股东附属企业西安唐城（集团）股份有限公司（以下简称：西安唐城）下属人民服装店 10 年经营权，向西安唐城支付对价 6000 万元，2007 年 2 月 28 日母公司已与西安唐城签署协议，双方就解除新建人民服装商店的租赁合同，达成以下意见：同意解除于 2006 年 2 月 10 日签订的《合同书》。西安唐城退给本公司租金及违约金合计 6682 万元（其中违约金为 682 万元）；双方约定：2007 年 4 月 30 日前，西安唐城支付 200 万元；2007 年 5 月 31 日前，支付 482 万元；2007 年 12 月 31 日前，支付 4,100 万元，2008 年 12 月 31 日前支付 1209.23 万元，2009 年 12 月 31 日前支付 500 万元，截至 2009 年 12 月 31 日西安唐城尚欠退回本公司租金 190.77 万元。

希格玛会计师事务所有限公司

中国 西安市

中国注册会计师：袁蓉

中国注册会计师：邱程红

2010 年 4 月 26 日



附件一：

西安饮食股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用  
及其他关联资金往来情况汇总表（深交所）

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用 方名称	占用方与 上市公司 的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2009 年期 初占用资 金余额	2009 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2009 年度 占用资金 的利息（如 有）	2009 年度 偿还累计 发生金额	2009 年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业	西安唐城 集团股份 有限公司	同一控制 人控制	其他 应收款	690.77			500.00	190.77	租金 合同	经营性 往来
小计	-	-	-	690.77			500.00	190.77		-
前大股东及其 附属企业	无							无		
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-	690.77			500.00	190.77		-
其它关联资金 往来	资金往来 方名称	往来方与 上市公司 的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2009 年期 初往来资 金余额	2009 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2009 年度 往来资金 的利息（如 有）	2009 年度 偿还累计 发生金额	2009 年期 末往来资 金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其附 属企业	西安旅游股 份有限公司 天辰工贸分 公司	同一控制 人控制	预付 款项	0.00	261.61			261.61	租赁 房屋	经营性 往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	西安福迎 门大香港 鲍翅酒楼 有限公司	控股 子公司	其他 应收款	1,116.68			1,105.00	11.68	拆借 资金	非经营性 往来
	西安常宁 官休闲山 庄有限公 司	控股 子公司	其他 应收款	400.00			100.00	300.00	拆借 资金	非经营性 往来
	陕西东大 融迪温泉 疗养有限 责任公司	控股 子公司	其他 应收款		1.00			1.00	拆借 资金	非经营性 往来
小计				1,516.68	262.61		1,205.00	574.29		
关联自然人及 其控制的法人	无							无		
其他关联人及 其附属企业	无							无		
总计	-	-	-	2,207.45	262.61		1,705.00	765.06		-



### 十一、本报告期内公司接待投资者调研、采访、沟通等情况

时间	地点	调研单位	调研内容
2009-5-4	公司	上海万方投资管理有限公司	公司的基本情况

### 十二、本报告期公司公告索引

序号	公告名称	披露报刊及网址	披露时间
1	关于“西安饮食绿色食品生产基地”项目进展情况的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-01-16
2	公司第五届董事会第四次临时会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-02-10
3	限售股份解除限售的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-03-12
4	第五届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-04-21
5	关于召开2008年度股东大会的通知		
6	第五届董事会第九次会议决议公告		
7	2008年度报告摘要		
8	2009年第一季度报告		
9	关于举办2008年度报告网上说明会公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-05-07
10	关于独立董事任职单位变更的公告		
11	2008年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-05-16
12	关于获得房地产开发资质证书的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-06-24
13.	第五届董事会第五次临时会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-07-04
14	澄清公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-07-09
15	第五届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-07-21
16	第五届监事会第九次会议决议公告		
17	关于老孙家饭庄租赁经营场地开设餐饮店的关联交易公告		
18	关于“西安饮食绿色食品生产基地”项	《证券时报》、巨潮资讯网	2009-07-30



	目进展情况的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
19	关于公司年度财务审计机构更名的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-08-06
20	第五届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-08-12
21	第五届监事会第十次会议决议公告		
22	2009年半年度报告摘要		
23	关于全资子公司名称核准的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-08-28
24	关于西京国际饭店有限公司股权转让获得国资部门原则同意批复的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-09-10
25	关于与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司签订西京国际饭店股权转让协议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-10-17
26	关于与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司签署西京国际饭店股权转让之《产权转让合同》的公告		
27	第五届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-10-26
28	2009年第三季度报告		
29	关于西京国际饭店有限公司股权转让事项进展情况的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-11-21
30	第五届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-11-27
31	关于西京国际饭店有限公司股权转让基本完成的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-12-02
32	关于“西安饮食绿色食品生产基地”竣工投产的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-12-11
33	第五届董事会第六次临时会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2009-12-22
34	对外投资公告		



## 第十一节 财务报告

一、公司财务报告经希格玛会计师事务所有限公司注册会计师邱程红、袁蓉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（希会审字(2010)0695 号）。

二、财务报表（见后）

①资产负债表 ②利润表 ③现金流量表 ④附表

三、 会计报表附注（后附）

# 希 格 玛 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司

**Xigema Certified Public Accountant Co.,Ltd.**

希会审字(2010)0695 号

## 审 计 报 告

西安饮食股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安饮食股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表, 2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则及其补充规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任



我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则及其补充规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师:袁蓉

中国注册会计师:邱程红

中国 西安市

二〇一〇年四月二十六日



## 合并资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	95,302,346.22	114,390,660.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	6,065,495.92	6,098,992.10
预付款项	五、4	27,417,167.17	6,492,260.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	五、3	21,926,676.08	17,906,566.22
买入返售金融资产			
存货	五、5	30,701,365.56	32,893,226.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		181,413,050.95	177,781,704.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、6、7	17,598,001.04	17,507,779.26
投资性房地产			
固定资产	五、8	309,082,440.48	455,249,261.04
在建工程	五、9	155,192,081.07	123,748,890.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	43,407,975.81	88,257,020.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	18,332,779.07	16,239,070.41
递延所得税资产	五、12	9,507,318.47	8,545,475.78
其他非流动资产	五、14	660,140.58	736,974.29
非流动资产合计		553,780,736.52	710,284,471.37
<b>资产总计</b>		<b>735,193,787.47</b>	<b>888,066,176.33</b>





流动负债：			
短期借款	五、15	125,900,000.00	314,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	52,823,430.88	43,135,993.57
预收款项	五、17	19,966,163.40	18,017,316.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	20,076,703.26	20,616,065.73
应交税费	五、19	21,975,493.34	6,135,853.54
应付利息			
其他应付款	五、20	55,541,143.98	61,093,480.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		296,282,934.86	463,898,709.79
非流动负债：			
长期借款	五、22	3,095,766.50	38,011,766.50
应付债券			
长期应付款	五、23	1,000,000.00	
专项应付款	五、24	16,932,600.00	16,932,600.00
预计负债	五、21	1,194,874.00	
递延所得税负债	五、12	740,667.47	737,112.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,963,907.97	55,681,479.09
负债合计		319,246,842.83	519,580,188.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	199,527,960.00	199,527,960.00
资本公积	五、26	35,951,463.12	35,951,463.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	32,497,595.62	27,594,242.79
一般风险准备			
未分配利润	五、28	141,615,726.11	99,517,901.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		409,592,744.85	362,591,567.90
少数股东权益		6,354,199.79	5,894,419.55
所有者权益合计		415,946,944.64	368,485,987.45
负债和所有者权益总计		735,193,787.47	888,066,176.33

法定代表人：李大有 企业主管会计工作负责人：刘勇 企业会计机构负责人：曹素娥



## 母公司资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		66,724,811.98	68,321,870.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	4,661,349.96	4,519,618.09
预付款项		25,624,953.52	5,608,766.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	十三、2	24,641,020.20	31,879,842.28
买入返售金融资产			
存货		21,268,600.07	21,206,716.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		142,920,735.73	131,536,813.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	110,199,975.72	128,899,975.72
投资性房地产			
固定资产		243,464,258.41	374,989,735.97
在建工程		152,396,722.46	122,234,132.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,581,517.65	69,916,773.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,767,716.72	14,401,898.36
递延所得税资产		9,362,633.40	8,470,960.10
其他非流动资产		660,140.58	736,974.29
非流动资产合计		557,432,964.94	719,650,450.10
资产总计		700,353,700.67	851,187,264.04



流动负债：			
短期借款		125,900,000.00	314,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		39,708,883.06	27,618,009.32
预收款项		9,719,402.11	10,743,645.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,611,521.07	20,325,715.79
应交税费		20,508,191.34	4,443,360.08
应付利息			
其他应付款		54,454,209.46	59,017,442.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		269,902,207.04	437,048,172.66
非流动负债：			
长期借款		3,095,766.50	38,011,766.50
应付债券			
长期应付款		1,000,000.00	
专项应付款		16,932,600.00	16,932,600.00
预计负债		1,194,874.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,223,240.50	54,944,366.50
负债合计		292,125,447.54	491,992,539.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本		199,527,960.00	199,527,960.00
资本公积		35,949,902.47	35,949,902.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,497,595.62	27,594,242.79
一般风险准备			
未分配利润		140,252,795.04	96,122,619.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		408,228,253.13	359,194,724.88
少数股东权益			
所有者权益合计		408,228,253.13	359,194,724.88
负债和所有者权益总计		700,353,700.67	851,187,264.04

法定代表人：李大有    企业主管会计工作负责人：刘勇    企业会计机构负责人：曹素娥



## 合并利润表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注	本期金额	上年金额
一、营业总收入	1	五、29	563,649,221.13	544,414,421.78
其中：营业收入	2		563,649,221.13	544,414,421.78
利息收入	3			
已赚保费	4			
手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	五、30	548,775,490.50	525,146,261.90
其中：营业成本	7		220,646,170.76	216,180,131.80
利息支出	8			
手续费及佣金支出	9			
退保金	10			
赔付支出净额	11			
提取保险合同准备金净额	12			
保单红利支出	13			
分保费用	14			
营业税金及附加	15	五、31	28,898,928.44	27,956,337.72
销售费用	16		241,697,472.10	221,060,227.84
管理费用	17		34,366,176.64	33,281,905.34
财务费用	18	五、32	20,664,551.90	26,482,885.53
资产减值损失	19	五、34	2,502,190.66	184,773.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20			
投资收益（损失以“-”号填列）	21	五、33	52,644,390.85	65,480.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24		67,518,121.48	19,333,640.00
加：营业外收入	25	五、35	1,398,605.87	2,967,427.87
减：营业外支出	26	五、36	3,492,226.91	783,291.53
其中：非流动资产处置损失	27			
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	28		65,424,500.44	21,517,776.34
减：所得税费用	29	五、37	17,234,425.81	6,897,860.51
五、净利润（亏损以“-”号填列）	30		48,190,074.63	14,619,915.83
（一）归属于母公司所有者的净利润	31		47,001,176.95	13,755,962.81
（二）少数股东损益	32		1,188,897.68	863,953.02
六、每股收益：	33	五、38		
（一）基本每股收益	34		0.2356	0.0689
（二）稀释每股收益	35		0.2356	0.0689
七、其他综合收益：	36			
八、综合收益总额：	37		48,190,074.63	14,619,915.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	38		47,001,176.95	13,755,962.81
归属于少数股东的综合收益总额	39		1,188,897.68	863,953.02

法定代表人：李大有 企业主管会计工作负责人：刘勇

企业会计机构负责人：曹素娥



## 母公司利润表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注	本期金额	上年金额
一、营业总收入	1	十三、4	376,786,761.48	366,652,135.10
其中：营业收入	2		376,786,761.48	366,652,135.10
利息收入	3			
已赚保费	4			
手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	十三、5	364,827,063.81	347,550,953.16
其中：营业成本	7		143,283,164.56	132,398,617.71
利息支出	8			
手续费及佣金支出	9			
退保金	10			
赔付支出净额	11			
提取保险合同准备金净额	12			
保单红利支出	13			
分保费用	14			
营业税金及附加	15		19,232,325.40	18,684,516.24
销售费用	16		156,735,700.75	147,657,508.22
管理费用	17		26,778,960.07	27,717,862.36
财务费用	18		16,416,852.40	25,254,224.29
资产减值损失	19		2,380,060.63	-4,161,775.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20			
投资收益（损失以“-”号填列）	21	十三、6	55,024,843.47	1,213,727.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24		66,984,541.14	20,314,909.02
加：营业外收入	25		1,277,133.49	2,880,984.34
减：营业外支出	26		3,192,418.46	678,109.67
其中：非流动资产处置损失	27			
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	28		65,069,256.17	22,517,783.69
减：所得税费用	29		16,035,727.92	5,327,694.38
五、净利润（亏损以“-”号填列）	30		49,033,528.25	17,190,089.31
（一）归属于母公司所有者的净利润	31		49,033,528.25	17,190,089.31
（二）少数股东损益	32			
六、每股收益：	33			
（一）基本每股收益	34		0.2457	0.0862
（二）稀释每股收益	35		0.2457	0.0862
七、其他综合收益：	36			
八、综合收益总额：	37		49,033,528.25	17,190,089.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	38		49,033,528.25	17,190,089.31
归属于少数股东的综合收益总额	39			

法定代表人：李大有 企业主管会计工作负责人：刘勇

企业会计机构负责人：曹素娥



## 合并现金流量表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		551,656,460.31	544,983,289.64
客户存款和同业存放款项净增加额	3			
向中央银行借款净增加额	4			
向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
收到原保险合同保费取得的现金	6			
收到再保险业务现金净额	7			
保户储金及投资款净增加额	8			
处置交易性金融资产净增加额	9			
收取利息、手续费及佣金的现金	10			
拆入资金净增加额	11			
回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			82,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	五、40	1,722,448.47	13,633,632.79
经营活动现金流入小计	15		553,378,908.78	558,698,922.43
购买商品、接受劳务支付的现金	16		217,273,946.34	225,313,402.15
客户贷款及垫款净增加额	17			
存放中央银行和同业款项净增加额	18			
支付原保险合同赔付款项的现金	19			
支付利息、手续费及佣金的现金	20			
支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22		107,873,618.06	102,288,878.42
支付的各项税费	23		44,794,408.93	49,645,681.47
支付其他与经营活动有关的现金	24	五、40	102,667,554.65	74,300,023.64
经营活动现金流出小计	25		472,609,527.98	451,547,985.68
经营活动产生的现金流量净额	26		80,769,380.80	107,150,936.75
二、投资活动产生的现金流量：	27			



收回投资收到的现金	28			
取得投资收益收到的现金	29		58,932.10	74,325.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		40,988.00	937,335.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		106,153,890.29	
收到其他与投资活动有关的现金	32	五、40	105,018,497.00	17,592,300.00
投资活动现金流入小计	33		211,272,307.39	18,603,961.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34		62,235,349.88	41,621,496.32
投资支付的现金	35		4,000,000.00	1,200,000.00
质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39		66,235,349.88	42,821,496.32
投资活动产生的现金流量净额	40		145,036,957.51	-24,217,534.78
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款收到的现金	44		169,900,000.00	429,900,000.00
发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	五、40		
筹资活动现金流入小计	47		169,900,000.00	429,900,000.00
偿还债务支付的现金	48		393,900,000.00	459,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49		20,894,652.27	32,199,693.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		729,117.44	404,575.70
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52		414,794,652.27	492,099,693.65
筹资活动产生的现金流量净额	53		-244,894,652.27	-62,199,693.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55		-19,088,313.96	20,733,708.32
加：期初现金及现金等价物余额	56		114,390,660.18	93,656,951.86
六、期末现金及现金等价物余额	57		95,302,346.22	114,390,660.18

法定代表人：李大有    企业主管会计工作负责人：刘勇    企业会计机构负责人：曹素娥



## 母公司现金流量表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		375,620,786.27	365,530,052.48
客户存款和同业存放款项净增加额	3			
向中央银行借款净增加额	4			
向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
收到原保险合同保费取得的现金	6			
收到再保险业务现金净额	7			
保户储金及投资款净增加额	8			
处置交易性金融资产净增加额	9			
收取利息、手续费及佣金的现金	10			
拆入资金净增加额	11			
回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14		13,160,000.00	27,179,555.03
经营活动现金流入小计	15		388,780,786.27	392,709,607.51
购买商品、接受劳务支付的现金	16		132,713,301.67	138,105,284.67
客户贷款及垫款净增加额	17			
存放中央银行和同业款项净增加额	18			
支付原保险合同赔付款项的现金	19			
支付利息、手续费及佣金的现金	20			
支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22		72,020,871.59	68,895,204.74
支付的各项税费	23		33,301,568.85	38,351,211.71
支付其他与经营活动有关的现金	24		80,221,473.50	43,423,422.23
经营活动现金流出小计	25		318,257,215.61	288,775,123.35
经营活动产生的现金流量净额	26		70,523,570.66	103,934,484.16
二、投资活动产生的现金流量：	27			





收回投资收到的现金	28			
取得投资收益收到的现金	29		2,187,352.31	1,213,727.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		27,320.00	698,600.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		125,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	32		105,018,497.00	17,092,300.00
投资活动现金流入小计	33		232,233,169.31	19,004,627.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34		57,816,989.10	22,784,033.86
投资支付的现金	35		5,300,000.00	37,664,804.91
质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39		63,116,989.10	60,448,838.77
投资活动产生的现金流量净额	40		169,116,180.21	-41,444,210.95
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款收到的现金	44		169,900,000.00	429,900,000.00
发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47		169,900,000.00	429,900,000.00
偿还债务支付的现金	48		393,900,000.00	459,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49		17,236,809.72	31,900,093.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52		411,136,809.72	491,800,093.79
筹资活动产生的现金流量净额	53		-241,236,809.72	-61,900,093.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55		-1,597,058.85	590,179.42
加：期初现金及现金等价物余额	56		68,321,870.83	67,731,691.41
六、期末现金及现金等价物余额	57		66,724,811.98	68,321,870.83

法定代表人：李大有

企业主管会计工作负责人：刘勇

企业会计机构负责人：曹素娥



## 合并所有者权益变动表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	本年数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	199,527,960.00	35,951,463.12			27,594,242.79		99,517,901.99		5,894,419.55	368,485,987.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	199,527,960.00	35,951,463.12			27,594,242.79		99,517,901.99		5,894,419.55	368,485,987.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,903,352.83		42,097,824.12		459,780.24	47,460,957.19
（一）净利润							47,001,176.95		1,188,897.68	48,190,074.63
（二）其他综合收益金额										
上述（一）和（二）小计							47,001,176.95		1,188,897.68	48,190,074.63
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,903,352.83		-4,903,352.83		-729,117.44	-729,117.44
1. 提取盈余公积					4,903,352.83		-4,903,352.83			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-729,117.44	-729,117.44
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	199,527,960.00	35,951,463.12			32,497,595.62		141,615,726.11		6,354,199.79	415,946,944.64

公司法定代表人：李大有

主管会计工作负责人：刘勇

会计机构负责人：曹素娥



## 合并所有者权益变动续表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	上年数								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	199,527,960.00	35,251,463.12			25,875,233.86		87,480,948.11		6,635,042.23	354,770,647.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	199,527,960.00	35,251,463.12			25,875,233.86		87,480,948.11		6,635,042.23	354,770,647.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		700,000.00			1,719,008.93		12,036,953.88		-740,622.68	13,715,340.13
(一) 净利润							13,755,962.81		863,953.02	14,619,915.83
(二) 其他综合收益金额										
上述(一)和(二)小计							13,755,962.81		863,953.02	14,619,915.83
(三) 所有者投入和减少资本		700,000.00							-1,200,000.00	-500,000.00
1. 所有者投入资本									-1,200,000.00	-1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		700,000.00								700,000.00
(四) 利润分配					1,719,008.93		-1,719,008.93		-404,575.70	-404,575.70
1. 提取盈余公积					1,719,008.93		-1,719,008.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-404,575.70	-404,575.70
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	199,527,960.00	35,951,463.12			27,594,242.79		99,517,901.99		5,894,419.55	368,485,987.45

公司法定代表人：李大有

主管会计工作负责人：刘勇

会计机构负责人：曹素娥



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	本年数									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	199,527,960.00	35,949,902.47			27,594,242.79		96,122,619.62		359,194,724.88	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	199,527,960.00	35,949,902.47			27,594,242.79		96,122,619.62		359,194,724.88	
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列)					4,903,352.83		44,130,175.42		49,033,528.25	
(一) 净利润							49,033,528.25		49,033,528.25	
(二) 其他综合收益金额										
上述(一)和(二)小计							49,033,528.25		49,033,528.25	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,903,352.83		-4,903,352.83			
1. 提取盈余公积					4,903,352.83		-4,903,352.83			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	199,527,960.00	35,949,902.47			32,497,595.62		140,252,795.04		408,228,253.13	

公司法定代表人：李大有

主管会计工作负责人：刘勇

会计机构负责人：曹素娥



## 母公司所有者权益变动续表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上年数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权 益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	199,527,960.00	35,249,902.47			25,875,233.86		80,651,539.24			341,304,635.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	199,527,960.00	35,249,902.47			25,875,233.86		80,651,539.24			341,304,635.57
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）		700,000.00			1,719,008.93		15,471,080.38			17,890,089.31
（一）净利润							17,190,089.31			17,190,089.31
（二）其他综合收益金额										
上述（一）和（二）小计							17,190,089.31			17,190,089.31
（三）所有者投入和减少资本		700,000.00								700,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他		700,000.00								700,000.00
（四）利润分配					1,719,008.93		-1,719,008.93			
1. 提取盈余公积					1,719,008.93		-1,719,008.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	199,527,960.00	35,949,902.47			27,594,242.79		96,122,619.62			359,194,724.88

公司法定代表人：李大有

主管会计工作负责人：刘勇

会计机构负责人：曹素娥



## 西安饮食股份有限公司会计报表附注

### 一、公司概况

西安饮食股份有限公司(以下简称“本公司”)原名西安饮食服务(集团)股份有限公司(2007年8月变更),其前身西安市饮食公司为成立于1956年的国有商业企业。经西安市人民政府批准,在原西安市饮食公司的基础上于1992年12月8日组建西安饮食集团公司。1993年11月11日经西安市体改委市体改字(1993)98号文和市体改字(1993)103号文批准,对西安饮食集团公司进行整体改组,采用定向募集方式设立股份有限公司。1997年4月9日,经中国证监会证监发字(1997)112号文和证监发字(1997)113号文批准,公开发行人民币普通股(A股)4000万股,并于1997年4月30日在深交所上市。

本公司经营范围为:国内商业,物资供销业;房地产开发(取得资质证后方可经营);物业管理;投资项目信息咨询及中介服务、技能培训;以下由分支机构经营:饮食供应、住宿服务;糕点及食品加工;室内外装饰装潢,打字复印,传真服务,停车服务;设备安装及加工;文化娱乐、桑拿、按摩、冲浪、养殖业,国内接待旅游服务,饮料,纯净水的生产销售,修理服务;本企业生产产品及技术的进出口业务;本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的规定进行确认和计量。并基于下述主要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



### 3、会计期间

本公司的会计年度自公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则及合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本



公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 8、外币业务的核算方法

##### （1）外币业务

本公司对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记账，期末对外币性项目的外币余额以12月31日中国人民银行公布的市场汇价进行调整，由此产生的汇兑损益计入当期财务费用。

##### （2）外币会计报表的折算方法

本公司对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

#### 9、金融工具

##### （1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十）应收款项）、可供出售金融资产和持有至到期投资。





金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3)



不作为有效套期工具的衍生工具。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

③应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

## (3) 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定：

① 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日的活跃市场中的现行出价确定为



公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

② 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (4) 金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

##### ① 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

##### ② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(5) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过300万的应收款项（含关联方）。期末对于除应收账款、其他应收款外的如应收票据、预付款项等应收款项和单项金额重大的应收账款和其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。



对于经单独测试未减值的单项金额重大的应收账款和其他应收款与单项金额不重大的应收账款和其他应收款采用组合方式评估应收账款和其他应收款的减值损失，将其按类似信用风险特征划分为若干风险组合，再按这些应收账款和其他应收款组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目未来可能发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。除应收账款、其他应收款外的如应收票据、预付款项等应收款项和已确认资产减值损失的单项金额重大的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：信用风险特征组合的确定依据：除单项金额超过300万的应收账款（含关联方），3年以上账龄的应收款项或有证据证明收回风险很大的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项，采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时，可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

(3) 对于单项金额不重大的应收账款和其他应收款，根据以往的经验、债务单位的财务状况和现金流量等情况以及其他相关信息，将应收账款和其他应收款以账龄作为类似信用风险特征进行风险组合，组合方式和计提坏账准备的比例确定如下：按账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：逾期1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的1%计提；逾期1—2年的，按其余额的5%计提；逾期2—3年的，按其余额的10%计提；逾期3—4年的，按其余额的15%计提；逾期4—5年的，按其余额的20%计提；逾期5年以上的，按其余额30%计提。

#### 11、存货核算方法

存货分为原材料、物料用品、在产品、库存商品、低值易耗品等。存货取得时均采用实际成本计价。发出时，从事餐饮业各分公司除库存商品外均采用先进先出法计价，库存商品发出采用售价法计价，低值易耗品采用五五摊销法核算；鲜达饮品分公



司产成品发出时采用加权平均法核算。存货的盘点采用永续盘存制。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价。对可变现净值低于存货成本的差额，按单项法计提存货跌价准备。可变现净值是指在正常的生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

存货损失确认标准：

- (1) 存货毁损；
- (2) 存货全部或部分陈旧过时；
- (3) 存货销售价格低于成本。

## 12、长期投资核算方法

### (1) 初始计量

① 公司对企业合并形成的长期股权投资，同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及承担债务账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下的企业合并，在购买日按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始成本。包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。

② 公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以非货币性交易换入的，按公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的，或以应收债权换入的，以将享有股份的公允价值确认初始投资成本。

### (2) 后续计量

① 公司对子公司的投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的投资，采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过



上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

②公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整初始投资成本。

对按照享有或分担的被投资单位实现净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告发放的现金股利或利润，冲减长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的，确认预计负债。确认被投资单位净损益份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司无法合理确定被投资单位各项可辨认资产等的公允价值时，以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益。将所持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3)长期股权投资的减值：公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产核算方法

本公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并到期准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。



对投资性房地产采用成本模式计量。对能够单独计量、产权清晰的出租房、地产，从合同签署日起，应按投资性房地产准则核算，从固定资产或无形资产调至到投资性房地产科目，并按照规定计提折旧和摊销，出租合同到期日承租方无续签出租合同的，应转回固定资产或无形资产进行核算。

#### 14、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用期限超过一年、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，单位价值超过2000元的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的设备、器具、工具等有形资产；不属于生产经营主要设备，单位价值在2000元以上，使用期限超过两年的，也作为固定资产。固定资产按取得时的成本入账。固定资产折旧采用平均年限法核算。预计净残值率为零，各类固定资产的折旧年限、折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	30-40 年	3.33-2.5%
机器设备	5-20 年	20-5%
运输设备	5-8 年	20-12.5%
其他设备	5-8 年	20-12.5%

固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过原先的估计时，计入固定资产成本。

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧损坏长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于固定资产账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可能使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- (4) 已遭损毁，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；



(5)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 15、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到预定可使用状态时，确认为固定资产。

期末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象的，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 16、借款费用的会计处理方法

本公司借款费用，是指因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的予以资本化，计入符合资本化条件的资本成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为财务费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用予以资本化的借款范围既包括专门借款，也可包括一般借款。对于一般借款只有在购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款时，才将与该部分一般借款相关的借款费用资本化；否则，所发生的借款费用计入当期损益。

借款费用允许开始资本化同时满足三个条件，既资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间超过三个月的，将暂停借款费用的资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。具体从以下几个方面判断：

(1)符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产活动已经全部完成或者实质上已经完成。

(2)所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响正常使用或者销售。

(3)继续发生在所购建或者生产的符合资本化条件的资产上的支出金额很少或者几





乎不再发生。

## 17、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，无形资产取得的来源不同其成本构成：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的初始成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用的有关规定予以资本化外，在信用期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(3) 投资者投入的无形资产成本，按照投资合同或协议约定的价格确定，但合同或协议约定价格不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组和政府补助取得的无形资产的成本，分别按照“非货币性资产交易”和“债务重组”及“收入”的有关规定确定。

取得的土地使用权按照所支付的价款及相关税费确认为无形资产。

利用自有土地使用权建造地上建筑物时，土地使用权的账面价值，仍作为无形资产进行核算，相关的土地使用权账面价值不再转入在建工程成本。外购房屋建筑物所支付的价款中包括土地使用权以及建筑物价值的，则对实际支付的价款按照合理的方法在土地使用权和地上建筑物之间进行分配；如果确实无法在土地使用权和地上建筑物之间进行合理分配的，全部作为固定资产，按照固定资产确认和计量的原则进行处理；改变土地使用权的用途，停止自用土地使用权而用于赚取租金或资本增值时，将其账面价值转为投资性房地产。

使用寿命有限的无形资产，在其预计使用寿命内采取系统合理的方法对应摊销的金额进行摊销。公司无形资产采用直线法摊销、不预留残值。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，按不超过合同性权利或其他法定权利的期限摊销；合同或法律没有规定使用寿命的，公司以与同行业的情况比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，确定摊销期限。

使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，但在每个会计期间进行减值测试。其减值测试的方法按照判断资产减值的原则进行处理，如经减值测试表明已发生减值，则计提相应的减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。



## 18、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出等。租入固定资产改良支出在租赁期内平均摊销。公司委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金减去发行股票冻结期间的利息收入后的相关费用，从发行股票的溢价中不够抵销的差额，计入当期损益。长期待摊费用摊销的起始时点为费用发生的当期。

## 19、职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

## 20、预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、收入确认原则

本公司销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；



- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业。
- (5) 相关的发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能够区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司让渡资产使用权收入同时满足下列条件，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 22、政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产的确认依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

(2) 对与子公司、联营企业以及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：



①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益时，公司减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

#### 24、所得税费用的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### 25、主要会计政策、会计估计变更

本期无会计政策和会计估计变更事项

#### 26、前期会计差错更正

本期无重要前期差错更正事项。

### 三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%、3%
营业税	餐饮收入、客房收入	5%
营业税	娱乐收入	20%
营业税	洗衣房及其他收入	5%
城市建设维护税	增值税、营业税	7%
教育费附加	增值税、营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项		按有关规定执行

### 四、控股子公司及合营企业



## 1. 子公司概况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	有限公司	西安	餐饮服务	1500万元	餐饮服务	11,250,000.00
西安常宁宫休闲山庄有限公司	有限公司	西安	餐饮服务	1750万元	餐饮、住宿	16,625,000.00
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	有限公司	西安	餐饮服务	600万元	老孙家营业楼开发、销售、租赁	6,000,000.00
西安桃李旅游烹饪专修学院	有限公司	西安	餐饮服务	130万元	教学	1,300,000.00
西安中国烹饪博物馆	有限公司	西安	餐饮文化展示	50万元	烹饪收集、挖掘、整理研究	500,000.00
西安恒茂投资发展有限公司	有限公司	西安	物业管理	100万元	企业投资咨询；物业管理	1,000,000.00
陕西桃李旅游烹饪技术学校	有限公司	西安	学校	30万元	烹饪、中西点工艺、酒店服务市场营销的培训	300,000.00

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	0.00	75%	75%	是	5,387,316.33		
西安常宁宫休闲山庄有限公司	0.00	95%	95%	是	966,883.46		
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	0.00	100%	100%	是			
西安桃李旅游烹饪专修学院	0.00	100%	100%	是			
西安中国烹饪博物馆	0.00	100%	100%	是			
西安恒茂投资发展有限公司	0.00	100%	100%	是			
陕西桃李旅游烹饪技术学校	0.00	100%	100%	是			



## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
西安家和置业有限公司	有限公司	西安	咨询服务	1884.77万元	房地产信息咨询	18,847,000.00
西安泰晤士酒店管理有限公司	有限公司	西安	酒店管理	1844.79万元	酒店经营管理	18,447,900.00
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	有限公司	西安	温泉疗养与水产养殖	2000万元	温泉疗养与水产养殖	21,013,628.68

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安家和置业有限公司	0.00	100%	100%	是			
西安泰晤士酒店管理有限公司	0.00	100%	100%	是			
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	0.00	100%	100%	是			

## 2. 合并会计报表范围变化情况

注[1]：本公司2009年8月11日董事会决议通过了《关于注册成立全资子公司西安恒茂投资发展有限公司的议案》，新成立全资子公司西安恒茂投资发展有限公司，注册资本100万元，自成立之日起纳入合并范围；本公司新成立全资子公司陕西桃李旅游烹饪技术学校，注册资本30万元，自成立之日起纳入合并范围。

注[2]：本公司2009年10月16日与上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司签订《关于西安西京国际饭店有限公司之股权转让协议》，2009年11月19日西安西京国际饭店有限公司已完成股权转让工商变更手续。本期末该公司不再被纳入合并范围。



## 3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

## (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
西安恒茂投资发展有限公司	997,330.68	-2,669.32
陕西桃李旅游烹饪技术学校	298,498.80	-1,501.20

## (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
西安西京国际饭店有限公司	80,347,932.55	342,253.99

## 五、合并会计报表主要项目注释

除另有指明者外，期末数指2009年12月31日数据，期初数指2009年1月1日数据，金额单位为人民币元。

## 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			261,344.79			204,450.71
人民币			261,344.79			204,450.71
银行存款：			95,041,001.43			114,186,209.47
人民币			95,041,001.43			114,186,209.47
其他货币资金：			0.00			0.00
合计			95,302,346.22			114,390,660.18

注：

- (1) 本公司货币资金未有设定任何质押等受限条件。
- (2) 银行存款期末数较期初数减少16.77%，主要系本期归还长短期借款所致。

## 2. 应收账款

- (1) 应收账款按种类披露：



账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大						
单项金额不大但信用风险较大						
其他不重大	6,144,473.90	100.00	78,977.98	6,163,850.35	100.00	64,858.25
合计	6,144,473.90	100.00	78,977.98	6,163,850.35	100.00	64,858.25
应收账款净额	6,065,495.92			6,098,992.10		

注：单项金额重大的应收账款是指金额 300 万元及以上的应收款项。

(2) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,892,540.71	95.90	58,925.42	6,127,661.46	99.41	61,276.61
1-2 年	138,259.00	2.25	6,912.95	745.00	0.01	37.25
2-3 年	78,230.30	1.27	7,823.03	35,443.89	0.58	3,544.39
3-4 年	35,443.89	0.58	5,316.58			
4-5 年						
5 年以上						
合计	6,144,473.90	100.00	78,977.98	6,163,850.35	100.00	64,858.25
应收账款净额	6,065,495.92			6,098,992.10		

(3) 应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(4) 期末应收账款前五名余额合计为1,162,061.44元,占应收账款余额的18.91%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西康辉旅行社	无关联关系	394,466.39	一年以内	6.41
西安虹阳旅行社	无关联关系	262,702.11	一年以内	4.28
陕西国际旅行社	无关联关系	208,654.40	一年以内	3.40





西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	169,064.60	一年以内	2.75
西安天马旅行社	无关联关系	127,173.94	一年以内	2.07
合计		1,162,061.44		18.91

## (5) 应收账款中关联方往来款项。

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	169,064.60	2.75

## 3. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	16,039,887.68	41.93	4,117,153.32	13,764,284.99	39.65	3,955,661.99
单项金额不大但信用风险较大	10,458,999.05	27.35	10,458,999.05	10,458,999.05	30.23	10,458,999.05
其他不重大	11,753,174.86	30.72	1,749,233.14	10,487,666.51	30.21	2,389,723.29
合计	38,252,061.59	100.00	16,325,385.51	34,710,950.55	100.09	16,804,384.33
其他应收款净额	21,926,676.08			17,906,566.22		

注：单项金额重大的其他应收款是指金额 300 万元及以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：币种：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	2,022,590.81	2,022,590.81	100	预计未来无现金流入
陕西省靖边县思靖开发公司	2,388,693.36	2,388,693.36	100	预计未来无现金流入
陕西经信纺织品公司	2,895,844.82	2,895,844.82	100	预计未来无现金流入
西安美林化工有限责任公司	876,080.34	876,080.34	100	预计未来无现金流入
庆阳油田	707,522.00	707,522.00	100	预计未来无现金流入
西安市德发长酒店商贸公司	400,681.25	400,681.25	100	预计未来无现金流入



陕南旬阳铅锌矿	606,287.88	606,287.88	100	预计未来无现金流入
古城饺子馆	109,727.59	109,727.59	100	预计未来无现金流入
西安市新城区拆迁办	200,000.00	200,000.00	100	预计未来无现金流入
长安期货经纪有限公司	3,856,584.99	3,856,584.99	100	预计未来无现金流入
陕南旬阳诉讼代理费	191,571.00	191,571.00	100	预计未来无现金流入
庆阳油田诉讼代理费	60,000.00	60,000.00	100	预计未来无现金流入
合计	14,315,584.04	14,315,584.04		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	10,458,999.05	100	10,458,999.05	10,458,999.05	100	10,458,999.05
合计	10,458,999.05	100	10,458,999.05	10,458,999.05	100	10,458,999.05

注：对账龄超过 5 年的应收款项进行检查，对于有确凿证据无法收回的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项，采用个别认定法，全额预计坏账准备。

### (3) 其他应收款按账龄分类

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	16,491,397.68	43.11	164,913.98	7,213,339.44	20.78	72,133.39
1-2 年	314,431.89	0.82	15,721.59	34,793.98	0.10	1,739.70



2-3年	22,793.98	0.06	2,279.40	7,098,474.18	20.45	709,847.42
3-4年	2,029,798.00	5.31	304,469.70	312,000.00	0.90	46,800.00
4-5年	10,000.00	0.03	2,000.00	3,287,478.91	9.47	657,495.78
5年以上	19,383,640.04	50.67	15,836,000.84	16,764,864.04	48.30	15,316,368.04
合计	38,252,061.59	100.00	16,325,385.51	34,710,950.55	100.00	16,804,384.33
净额	21,926,676.08			17,906,566.22		

(4) 其他应收款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(5) 期末其他应收款前五名余额合计为21,385,732.50元, 占其他应收款余额的55.90%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	无关联关系	9,183,302.69	一年以内	24.01
长安期货经纪有限公司	无关联关系	3,856,584.99	五年以上	10.08
西安市产权交易中心	无关联关系	3,000,000.00	五年以上	7.84
陕西经信纺织公司借款	无关联关系	2,895,844.82	五年以上	7.57
西安皇城医院	无关联关系	2,450,000.00	一年以内	6.40
合计		21,385,732.50		55.90

(6) 其他应收款中关联方往来款项:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西安唐城集团股份有限公司	同受母公司控制	1,907,700.00	4.99

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按照账龄列报

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	27,313,311.22	99.62	6,323,123.26	97.39
1-2年	103,855.95	0.38	169,136.95	2.61



2-3 年				
3 年以上				
合计	27,417,167.17	100.00	6,492,260.21	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安天禾环境艺术设计工程有限公司	无关联关系	19,274,200.00	一年以内	预付工程款
西安旅游股份天辰工贸公司	同受母公司控制	2,616,078.00	一年以内	预付房租
西安盈春水产品公司	无关联关系	1,752,225.52	一年以内	预付原材料款
广州酒家	无关联关系	1,078,720.00	一年以内	预付原材料款
西安腾达电梯工程技术有限责任公司	无关联关系	938,000.00	一年以内	预付工程款
合计		25,659,223.52		

## (3) 预付款项中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

## (4) 预付款项中关联方往来款项:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
西安旅游股份天辰工贸公司	同受母公司控制	2,616,078.00	9.54

## 5. 存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	8,732,436.04		12,303,770.86	
物料用品	1,540,175.39		1,649,009.34	
库存商品	5,372,372.56		4,854,532.79	
低值易耗品	14,975,797.01		13,864,489.14	
燃料	80,584.56		0.00	
在产品	0.00		221,424.12	
合计	30,701,365.56	0.00	32,893,226.25	0.00



注：本公司本期末不存在存货可变现净值低于存货成本的情形，故未计提存货跌价准备。

## 6. 对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业												
宝鸡京华大香港海鲜酒楼	合资	宝鸡	孙宝华	餐饮	400	50%	40%	760.94	351.34	409.60	1506.55	29.83

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资账面价值

类别	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营公司投资	2,182,254.00		2,182,254.00	2,092,032.22		2,092,032.22
其他股权投资	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04
合计	17,673,001.04	75,000.00	17,598,001.04	17,582,779.26	75,000.00	17,507,779.26

### (2) 长期股权投资减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	75,000.00			75,000.00
合计	75,000.00			75,000.00

### 长期股权投资减值准备明细

被投资公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国改革实业公司	75,000.00			75,000.00



## (3) 其他股权投资

被投资公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安天顺大厦联合开发有限公司	15,415,747.04			15,415,747.04
中国改革实业公司	75,000.00			75,000.00
合计	15,490,747.04			15,490,747.04

## 8. 固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原价				
房屋及建筑物	447,211,253.70	810,000.00	123,837,655.36	324,183,598.34
机器设备	86,003,106.52	3,883,166.54	3,063,547.35	86,822,725.71
运输设备	8,965,807.49	2,489,215.58	1,610,471.62	9,844,551.45
电子设备	13,850,846.99	930,464.67	2,975,618.17	11,805,693.49
其他设备	93,387,847.82	1,832,228.90	16,746,194.18	78,473,882.54
合计	649,418,862.52	9,945,075.69	148,233,486.68	511,130,451.53
(2) 累计折旧				
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	71,653,174.85	8,860,854.23	7,889,642.12	72,624,386.96
机器设备	52,624,418.61	5,282,054.25	1,978,719.30	55,927,753.56
运输设备	6,188,096.94	1,395,943.37	1,191,827.68	6,392,212.63
电子设备	9,352,495.99	1,281,484.86	1,856,334.39	8,777,646.46
其他设备	49,483,080.49	9,884,013.42	8,861,757.34	50,505,336.57
合计	189,301,266.88	26,704,350.13	21,778,280.83	194,227,336.18
(3) 固定资产净值	460,117,595.64			316,903,115.35
固定资产减值准备				
房屋及建筑物		2,616,825.35		2,616,825.35
机器设备	4,868,334.60	163,797.88		5,032,132.48
运输设备				



电子设备		1,257.96		1,257.96
其他设备		170,459.08		170,459.08
合计	4,868,334.60	2,952,340.27		7,820,674.87
(4) 固定资产净额	455,249,261.04			309,082,440.48

本期折旧额 26,704,350.13 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,383,156.51 元。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	38,830,299.09	1,958,178.40		36,872,120.69	

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	76,801,306.86
机器设备	19,658,406.23
电子设备	132,346.75
其他设备	878,158.16
合计	97,470,218.00

### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	51,628,875.41	正在办理房产证	
其中：租赁土地建造房屋建筑物	18,139,215.73		

### (5) 所有权受限资产明细

项目	金额	备注
房屋建筑物	117,920,966.19	

①本公司以南大街1号房屋作为抵押，向西安市工商银行东大街支行贷款 79,900,000.00元；

②本公司以西安市东大街298号房屋作为抵押，向交通银行贷款23,000,000.00元。



## 9. 在建工程

工程项目	预算数	期初数	本期增加	本期结转减少	其他减少	期末数	完工	资金来源
城隍庙商铺	420,000.00	403,800.00			403,800.00	0.00		自有
老孙家雁祥路食品厂	220,000.00	0.00	269,620.00	269,620.00	0.00	0.00	100%	自有
老孙家端履门店装修改造	4,700,000.00	399,970.00	357,225.06	757,195.06	0.00	0.00	100%	自有
老孙家东大街工程	300,000,000.00	114,310,185.32	984,167.88	0.00	0.00	115,294,353.20	30%	借款
其中：借款费用资本化金额		12,099,186.24	-11,582.82	0.00	0.00	12,087,603.42	0.00	
大香港零星工程		0.00	66,613.60	66,613.60	0.00	0.00	100%	自有
常宁宫翻新改造工程	5,011,000.00	449,030.97	3,195,552.75	1,666,075.64	0.00	1,978,508.08	90%	自有
同盛祥工程等	2,569,000.00	0.00	1,541,213.95	1,541,213.95	0.00	0.00	100%	自有
老孙家营业楼		661,926.58	154,923.95	0.00	0.00	816,850.53		借款
绿色食品加工基地	55,770,000.00	5,953,230.01	27,585,555.25	0.00	0.00	33,538,785.26	75%	借款
其中：借款费用资本化金额		291,189.67	819,957.26	0.00	0.00	1,111,146.93		
西安饭庄客房改造		0.00	135,240.98	135,240.98	0.00	0.00	100%	自有
西安饭庄零星工程		0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	100%	自有
德发长装修改造		661,000.00	0.00	661,000.00	0.00	0.00	100%	自有
柿园路工程		909,747.14	0.00	0.00	0.00	909,747.14		自有
烤鸭店南郊店装修	7,100,000.00	0.00	5,979,338.06	5,979,338.06	0.00	0.00	100%	自有
德发长生产线		0.00	610,000.00	0.00	0.00	610,000.00		自有
老孙家招商局广场装修	31,900,000.00	0.00	1,863,836.86	0.00	0.00	1,863,836.86	90%	自有
合计	407,690,000.00	123,748,890.02	42,923,288.34	11,076,297.29	403,800.00	155,192,081.07		





注：

(1) 本期在建工程转固定资产、长期待摊费用及低值易耗品11,076,297.29元，其中结转固定资产2,383,156.51元、长期待摊费用7,828,054.49元、无形资产160,144.71元、低值易耗品704,941.58元；

(2) 本期在建工程其他减少403,800.00元，系本期转让西安西京国际饭店有限公司股权所致。

(3) 本期在建工程资本化利息819,957.26元；

(4) 本期不存在在建工程可收回金额低于账面价值的情形，未计提在建工程减值准备。

(5) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
绿色食品加工基地	尚未完工，2010年完工投产	
老孙家东大街工程	预计项目规划调整，工程暂停	

## 10. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余年限
一、原价合计	102,174,400.38	365,144.71	46,198,484.54	56,341,060.55	
1、土地使用权	94,895,363.38		45,322,464.54	49,572,898.84	28-38年
2、天然气初装费	6,367,720.00	253,144.71	710,920.00	5,909,944.71	1-10年
3、管理软件	911,317.00	112,000.00	165,100.00	858,217.00	1-3年
二、累计摊销合计	13,917,379.81	1,852,279.24	2,836,574.31	12,933,084.74	
1、土地使用权	9,209,668.56	1,236,885.54	2,453,122.31	7,993,431.79	28-38年
2、天然气初装费	3,916,930.95	560,381.79	259,809.00	4,217,503.74	1-10年
3、管理软件	790,780.30	55,011.91	123,643.00	722,149.21	1-3年
三、无形资产减值准备累计金额合计					
1、土地使用权					



2、天然气初装费					
3、管理软件					
四、无形资产账面价值合计	88,257,020.57	-1,487,134.53	43,361,910.23	43,407,975.81	
1、土地使用权	85,685,694.82	-1,236,885.54	42,869,342.23	41,579,467.05	28-38 年
2、天然气初装费	2,450,789.05	-307,237.08	451,111.00	1,692,440.97	1-10 年
3、管理软件	120,536.70	56,988.09	41,457.00	136,067.79	1-3 年

本期摊销额 1,852,279.24 元。

注：

(1) 本期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(2) 无形资产期末数较期初数减少50.82%，主要系本公司本期转让西安西京国际饭店有限公司股权所致。

(3) 土地使用权的抵押担保情形参见本附注七.6。

#### 11. 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
装修费	14,367,401.22	12,753,546.89	2,135,341.14	6,830,806.51	18,154,800.46
其他	1,871,669.19	65,696.35	1,627,928.21	131,458.72	177,978.61
合计	16,239,070.41	12,819,243.24	3,763,269.35	6,962,265.23	18,332,779.07

注：本期转出数系本公司本期转让西安西京国际饭店有限公司股权所致。

#### 12. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	期末数	期初数
一、递延所得税资产		
(1)、交易性金融资产-股票		
(2)、应收款项坏账准备	4,125,637.55	4,287,745.70
(3)、长期投资减值准备	18,750.00	18,750.00



(4)、固定资产减值准备	1,955,168.72	1,217,083.66
(5)、应付职工薪酬	3,157,762.20	2,996,306.56
(6)、固定资产公允价值		25,589.86
(7)、递延收益	250,000.00	
合计	9,507,318.47	8,545,475.78
二、递延所得税负债		
(1)、无形资产公允价值	695,103.97	714,104.53
(2)、长期股权投资-权益法	45,563.50	23,008.06
合计	740,667.47	737,112.59

## 13. 资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,869,242.58		464,879.09		16,404,363.49
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	75,000.00				75,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,868,334.60	2,952,340.27			7,820,674.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	21,812,577.18	2,952,340.27	464,879.09		24,300,038.36

## 14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未确认融资费用	660,140.58	736,974.29



注:根据董事会批准的内部退休计划,本公司 2007 年 1 月 1 日起计提辞退福利,按照 1 年期国债利率折现形成的未确认融资费用。

#### 15. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	102,900,000.00	264,900,000.00
保证借款	23,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
质押借款		
合计	125,900,000.00	314,900,000.00

注:保证借款系本公司控股股东西安旅游集团有限责任公司为本公司银行借款 23,000,000.00 元提供担保。

#### 16. 应付账款

##### (1) 账龄分析

项目	期末数	比例%	期初数	比例%
1 年以内	51,997,220.26	98.43	42,417,339.17	98.33
1-2 年	391,478.48	0.74	295,803.66	0.68
2-3 年	67,011.14	0.13	31,384.53	0.07
3 年以上	367,721.00	0.70	391,466.21	0.92
合计	52,823,430.88	100.00	43,135,993.57	100.00

(2) 应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

#### 17. 预收款项

##### (1) 账龄分析

项目	期末数	比例%	期初数	比例%
1 年以内	16,604,709.30	83.17	14,660,094.02	79.17
1-2 年	1,472,140.40	7.37	41,744.50	0.23
2-3 年	88,480.70	0.44	3,029,411.00	19.06



3年以上	1,800,833.00	9.02	286,066.80	1.54
合计	19,966,163.40	100.00	18,017,316.32	100.00

(2) 预收款项中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

(3) 3 年以上预收款项主要系分公司西安饭庄尚未支用的关中人家人员安置费 1,514,645.20 元，占期末预收款项总额的 7.59%。

#### 18. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资奖金等	13,070,941.05	88,855,497.90	88,369,716.33	13,556,722.62
二、职工福利费	0.00	5,220,138.83	5,220,138.83	0.00
三、社会保险费	470,336.06	14,232,941.72	14,628,742.45	74,535.33
其中：1. 医疗保险费	95,110.34	2,198,820.52	2,291,720.29	2,210.57
2. 基本养老保险费	154,870.93	10,622,922.34	10,713,957.55	63,835.72
3. 失业保险费	218,830.48	1,132,240.88	1,342,612.32	8,459.04
4. 工伤保险费	97.50	168,424.77	168,492.27	30.00
5. 生育保险费	1,426.81	110,533.21	111,960.02	0.00
四、住房公积金	24,835.15	1,422,110.60	1,408,605.44	38,340.31
五、工会经费和教育经费	1,982,171.86	2,168,052.71	2,461,445.75	1,688,778.82
六、辞退福利	4,844,236.91	688,273.70	814,184.43	4,718,326.18
七、其他	223,544.70	888,198.04	1,111,742.74	0.00
合计	20,616,065.73	113,475,213.50	114,014,575.97	20,076,703.26

注：应付职工薪酬-工资奖金期末数主要系本公司本期末尚未兑现2009年度绩效奖金，预计发放时间2010年5月。

#### 19. 应交税费

税种	期末账面余额	期初账面余额	计缴标准
增值税	223,849.44	29,702.88	17%
营业税	7,537,432.08	2,024,680.40	5%



城市维护建设税	500,744.72	103,963.50	增值税、营业税的 7%
企业所得税	12,555,444.81	2,916,403.27	25%
房产税	268,529.97	362,471.19	按照固定资产原值 80% 的 1.2%及租金收入的 12%
个人所得税	489,678.83	435,368.70	
教育费附加	216,542.13	44,555.20	增值税、营业税的 3%
水利建设基金	123,317.55	33,850.86	营业收入的 0.8%
其他	59,953.81	184,857.54	
合计	21,975,493.34	6,135,853.54	

注：应交税费期末较期初增加258.15%，系本期税费支付增加所致。

## 20. 其他应付款

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,246,470.93	34,644,516.43
1-2 年	13,120,719.87	6,617,597.95
2-3 年	3,347,080.07	4,087,320.20
3 年以上	19,826,873.11	15,744,046.05
合计	55,541,143.98	61,093,480.63

注：

(1) 其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(2) 期末其他应付款余额前五名的单位欠款总额为 17,649,037.37 元，占期末其他应付款总额的 31.78%。

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
王永智	无关联关系	5,551,000.00	1-2 年	尚未支付
聚丰园的拆迁安置费	无关联关系	5,073,167.95	1-2 年	安置工作尚未结束
西安唐城集团股份有 限公司	同受母公司控制	2,500,000.00	5 年以上	尚未支付
西安烤鸭店房租	无关联关系	2,320,227.66	1-5 年	尚未支付
五一饭店房租	无关联关系	2,204,641.76	1-5 年	尚未支付
合计		17,649,037.37		



## 21. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法律诉讼		1,194,874.00		1,194,874.00

注：根据陕西省西安市中级人民法院民事裁定书（2009）西民二终字第 925 号民事裁定书，因与陕西省长安期货经纪有限公司不当得利纠纷一案，2010 年 1 月 18 日西安市中级人民法院扣划本公司银行存款 119.49 万元，本公司对该项扣款预计损失 119.49 万元。

## 22. 长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	抵押借款		35,000,000.00
人民币	信用借款	3,095,766.50	3,011,766.50
合计		3,095,766.50	38,011,766.50

注：长期借款期末比期初减少91.85%，系本公司本期归还长期借款35,000,000.00元所致。

## 23. 长期应付款

项目	期末数	期初数
递延收益	1,000,000.00	

注：本公司本期收到西安市财政局对绿色食品加工基地项目拨款1,000,000.00元。

## 24. 专项应付款

项目	期末数	期初数
待扩股资本	16,932,600.00	16,932,600.00

注：1996年西安市商业贸易委员会先后下达了《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安唐城百货服装企业集团永明交电批零商店的通知》、《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安市水产公司三桥鸡场的通知》、《关于西安饮食服务(集



团)股份有限公司兼并西安市糖业烟酒公司儿童食品商店的通知》等文件, 本公司根据上述文件精神, 对上述企业实施兼并, 接收上述企业资产, 并对这些资产实施实质控制, 同时享有这些资产的其他派生权利。根据被兼并企业现存资产状况以及西安市商业贸易委员会市商发[2002]4号《关于转发〈西安市国有资产管理局、财政局关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并三桥鸡场等三户企业资产损失核减的复函〉的通知》批复, 对上述企业的净资产作为国家股股东的待扩股资本。

## 25. 股本

项目	期初数	本期变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件流通股								
其中: 国家持有股	42,523,602.00					-9,976,398.00	-9,976,398.00	32,547,204.00
境内法人持有股	32,434,425.00							32,434,425.00
境外法人持有股								
高管股	6,225.00							6,225.00
其他								
有限售流通股合计	74,964,252.00					-9,976,398.00	-9,976,398.00	64,987,854.00
二、无限售流通股								
其中: 人民币普通股	124,563,708.00					9,976,398.00	9,976,398.00	134,540,106.00
境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
无限售流通股合计	124,563,708.00					9,976,398.00	9,976,398.00	134,540,106.00
合计	199,527,960.00							199,527,960.00

注: 本公司2009年3月13日解除有限售条件流通股9,976,398.00股, 占公司股份总数的5%。

## 26. 资本公积





项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	33,247,996.68			33,247,996.68
接受捐赠非现金资产准备	20,000.00			20,000.00
股权投资准备	202,467.75			202,467.75
外币资本折算差额	1,560.65			1,560.65
其他资本公积	2,479,438.04			2,479,438.04
合计	35,951,463.12	0.00	0.00	35,951,463.12

## 27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	27,594,242.79	4,903,352.83		32,497,595.62
任意盈余公积				
合计	27,594,242.79	4,903,352.83		32,497,595.62

## 28. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	99,517,901.99	87,480,948.11
加：净利润	47,001,176.95	13,755,962.81
减：提取法定盈余公积	4,903,352.83	1,719,008.93
提取公益金		
提取任意盈余公积		
分配优先股股利		
分配普通股股利		
期末未分配利润	141,615,726.11	99,517,901.99

## 29. 营业收入

## (1) 项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	490,926,741.59	484,916,537.87



其他业务收入	72,722,479.54	59,497,883.91
合计	563,649,221.13	544,414,421.78

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮收入	356,874,037.94	347,176,015.58
客房收入	62,567,504.71	68,462,251.33
商品收入	71,485,198.94	69,278,270.96
其他收入	56,506,727.96	44,180,341.99
房屋租赁	16,215,751.58	15,317,541.92
合计	563,649,221.13	544,414,421.78

注：本公司本期收入较上年同期增长 3.53%，主要为餐饮及工业化产品销售增加所致。

## 30. 营业成本

## (1) 项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	197,267,414.37	195,077,796.11
其他业务成本	23,378,756.39	21,102,335.69
合计	220,646,170.76	216,180,131.80

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮成本	155,434,865.47	156,109,714.92
商品成本	41,832,548.90	38,968,081.19
其他成本	23,378,756.39	21,102,335.69
合计	220,646,170.76	216,180,131.80

## 31. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	26,655,196.96	25,992,397.63



城建税	1,570,602.79	1,375,795.64
教育费附加	673,128.69	588,144.45
合计	28,898,928.44	27,956,337.72

## 32. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,420,135.80	26,288,754.36
减：利息收入	763,393.12	745,557.66
其他	3,007,809.22	939,688.83
合计	20,664,551.90	26,482,885.53

注：本公司本期财务费用较上年同期减少 21.97%，主要系本公司本期归还长短期借款，减少利息支出所致。

## 33. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	149,153.68	65,480.12
处置长期股权投资产生的投资收益	52,495,237.17	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
合计	52,644,390.85	65,480.12

注：股权投资收益主要系本公司2009年10月16日与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司（简称锦江酒店）签订《关于西安西京国际饭店有限公司之股权转让协



议》，本公司将所拥有西安西京国际饭店有限公司100%的股权以协议转让的形式转让给锦江酒店，锦江酒店向本公司支付13000万元股权转让款，同时承接西安西京国际饭店有限公司名下之银行贷款10000万元，本公司本期减少长期股权投资，获取投资收益52,495,237.17元。

#### 34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-450,149.61	184,773.67
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,952,340.27	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2,502,190.66	184,773.67

#### 35. 营业外收入

##### (1) 营业外收入项目明细

类别	本期发生额	上期发生额
政府补助	110,000.00	
罚款收入	1,806.70	3,625.70
处置固定资产收入	27,320.00	221,284.40
违约金收入		
拆迁补偿收入		2,380,574.92
其他	1,259,479.17	361,942.85
合计	1,398,605.87	2,967,427.87



## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2008 年驰名商标企业奖励	60,000.00		市财发{2009}322 号
陕西省品牌发展资金	50,000.00		市财发{2008}615 号
合计	110,000.00		

## 36. 营业外支出

类别	本期发生额	上期发生额
清理固定资产损失	1,202,086.88	97,318.75
捐赠支出	262,000.00	503,181.30
预计负债	1,194,874.00	
其他	833,266.03	182,791.48
合计	3,492,226.91	783,291.53

## 37. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税	18,468,699.31	6,883,787.86
递延所得税	-1,234,273.50	14,072.65
合计	17,234,425.81	6,897,860.51

## 38. 每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.2356	0.0689
稀释每股收益	0.2356	0.0689

## 39. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

#### 40. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

:

项目	金额
收到政府拨款	1,000,000.00
收到政府拨付品牌发展资金	11,0000.00
收到伙食代办费等其他款项	612,448.47
合计	1,722,448.47



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
燃料费	7,558,062.63
租赁费	22,062,713.68
广告宣传费	7,626,148.56
邮电费	1,805,180.55
洗涤费	2,682,559.53
水电费	21,800,507.33
差旅费	1,775,038.01
物料消耗	11,115,195.79
修理费	6,888,929.50
服装费	1,689,004.22
汽车费用	2,669,760.29
支付往来款项以及其他费用等	14,994,454.56
合计	102,667,554.65

## (3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	金额
处置子公司西安西京国际饭店有限公司	125,000,000.00
子公司西安西京国际饭店有限公司持有货币资金	-18,846,109.71
合计	106,153,890.29

## (4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收到唐城集团还款	5,000,000.00
收到上海锦江转来股权转让款	100,000,000.00
其他	18,497.00
合计	105,018,497.00



## 41. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	47,001,176.95	13,755,962.81
加: 资产减值准备	2,502,170.66	184,773.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,704,350.13	29,319,210.97
无形资产摊销	1,852,279.24	3,020,235.82
长期待摊费用摊销	6,962,265.23	10,043,243.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,152,803.33	-216,180.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	969,885.65	97,318.75
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,833,598.48	31,318,899.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-52,644,390.85	-65,480.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-961,842.69	-32,256.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,554.88	711,893.11
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,191,085.69	-1,817,669.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,263,099.18	9,151,248.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	42,465,543.28	11,679,737.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,769,380.80	107,150,936.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		





现金的期末余额	95,302,346.22	114,390,660.18
减：现金的期初余额	114,390,660.18	93,655,951.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		1,000.00
现金及现金等价物净增加额	-19,088,313.96	20,733,708.32

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	239,183,302.69	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	139,183,302.69	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,183,302.69	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	130,000,000.00	
4. 处置子公司的净资产	80,347,932.55	
流动资产	14,741,630.44	
非流动资产	168,920,028.56	
流动负债	103,313,726.45	
非流动负债		



## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	95,302,346.22	114,390,660.18
其中：库存现金	261,344.79	204,450.71
可随时用于支付的银行存款	95,041,001.43	114,186,209.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		

## 八、关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	注册资本	与本公司关系	性质	法定代表人
西安旅游集团有限责任公司	西安市	国资经营	13000 万元	第一大股东	国有独资	李大有
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	西安市	餐饮	1500 万元	控股子公司	有限责任	王伟
西安常宁宫休闲山庄有限公司	西安市	餐饮、住宿	1750 万元	控股子公司	有限责任	陶光仲
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	西安市	房地产	600 万元	全资子公司	有限责任	李大有
西安桃李旅游烹饪专修学院	西安市	教学	130 万元	全资子公司	民办学校	冯凯
西安泰晤士酒店管理有限公司	西安市	酒店管理	1844.79 万元	全资子公司	有限责任	李大有
西安家和置业有限公司	西安市	房地产信息 咨询	1884.77 万元	全资子公司	有限责任	李大有
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	西安市	温泉疗养与 水产养殖	2000 万元	全资子公司	有限责任	刘勇



西安恒茂投资发展有限公司	西安市	企业投资咨询、物业管理	100 万元	全资子公司	有限责任	李大有
西安中国烹饪博物馆	西安市	烹饪收集、挖掘、整理研究	50 万元	全资子公司	有限责任	唐代英
陕西桃李旅游烹饪技术学校	西安市	烹饪、中西点工艺、酒店服务、市场营销的培训	30 万元	全资子公司	民办学校	冯凯

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化 (万元)

公司名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
西安旅游集团有限责任公司	13000			13000
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	1500			1500
西安常宁宫休闲山庄有限公司	1750			1750
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	600			600
西安中国烹饪博物馆	50			50
西安桃李旅游烹饪专修学院	130			130
西安泰晤士酒店管理有限公司	1844.79			1844.79
西安家和置业有限公司	1884.77			1884.77
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	2000			2000
西安恒茂投资发展有限公司		100		100
陕西桃李旅游烹饪技术学校		30		30

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (万元)

公司名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
西安旅游集团有限责任公司	5250	26.31%					5250	26.31%
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	1125	75%					1125	75%
西安常宁宫休闲山庄有限公司	1662.5	95%					1662.5	95%
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	600	100%					600	100%



西安桃李旅游烹饪专修学院	130	100%					130	100%
西安泰晤士酒店管理有限公司	1844.79	100%					1844.79	100%
西安家和置业有限公司	1884.77	100%					1884.77	100%
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	2000	100%					2000	100%
西安恒茂投资发展有限公司			100	100%			100	100%
陕西桃李旅游烹饪技术学校			30	100%			30	100%
西安中国烹饪博物馆	50	100%					50	100%

## (4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
西安旅游股份有限公司	西安市	饭店经营管理、餐饮服务、旅游产品开发、销售；旅游景区、景点的开发；房地产开发，装饰装修工程施工；资源开发、技术开发	同受西安旅游集团有限责任公司控制	股份公司	夏富喜
西安唐城集团股份有限公司	西安市	国内商业、物资供销业、清洁服务、咨询服务、仓储服务、房地产开发、物业管理、服装加工、房屋租赁等	同受西安旅游集团有限责任公司控制	股份公司	余翔

## (5) 关联交易事项

## ① 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用年	租赁费用确定依据
西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司[1]	本公司老孙家饭庄	商业房产裙楼	5336.31 万元	2009.7.1	2012.6.30	523.216 万元	交付租赁场地
西安旅游股份有限公司关中饭店	本公司老孙家饭庄	商业房产五层		2008.7.31	2018.7.30	84 万元	交付租赁场地

注[1]： 本公司所属分公司老孙家饭庄（下称“老孙家饭庄”、乙方）于 2009 年 6 月 30 日与西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司（下称“天辰工贸”、甲方）签订了《租赁合同》，老孙家饭庄拟以年租金为 523.216 万元的价格租赁天辰工贸所拥有的西安市碑林区东关正街 78 号招商局广场裙楼 2-5 层商业房产（以下简称“招商局广场”）作为老孙家饭庄新的经营用房，面积 11570.89 平方米。租赁期限 3 年，自



2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止。本协议签署后 3 日内，一次性支付 2009 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日共 1 年的租金 523.216 万元，以后每季度支付一次，每次租金需提前两个月支付。

注[2]：本公司所属分公司老孙家饭庄（下称“老孙家饭庄”、乙方）于 2008 年 7 月 29 日与西安旅游股份有限公司关中饭店（下称“关中饭店”、甲方）签订了《租赁合同》，老孙家饭庄拟以年租赁费用为 84 万元的价格租赁关中饭店所拥有的西安市碑林区东大街端履门西北角伊时达购物商城五层商业房产作为老孙家饭庄新的经营用房，面积 2427.16 平方米。租赁期限 10 年，自 2008 年 7 月 31 日至 2018 年 7 月 30 日止，房屋租金标准逐年递增。按照相关规定，该租赁事项每三年需重新进行审议。

### ②关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安旅游集团有限责任公司	本公司	300 万元	2009.9.1	2010.9.1	是
西安旅游集团有限责任公司	本公司	2000 万元	2009.9.28	2010.9.27	是

### ③其他关联交易

本公司与控股股东西安旅游集团有限责任公司全资子公司西安旅游集团文化产业投资有限公司签订营销策划协议书，本期支付广告宣传费 43 万元。

本公司与控股股东西安旅游集团有限责任公司控股子公司西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司签订品牌形象宣传合同书，本期支付广告宣传费 80 万元。

本公司分公司德发长酒店与西安旅游股份有限公司控股子公司西安中旅国际旅行社有限责任公司签订销售合同，本期餐饮销售 25.47 万元。

### (6) 关联交易的往来项目余额(万元)

项 目	期末余额	期初余额
预付账款		
西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司	261.61	
应收账款		



西安中旅国际旅行社有限责任公司	16.91	
其他应收款		
西安唐城集团股份有限公司	190.77	690.77
其他应付款		
西安唐城集团股份有限公司	250.00	250.00

## 九、或有事项

(1) 本公司向西安市碑林区人民法院诉本公司所属德发长酒店与陕西经信纺织品公司200万元借款纠纷案。西安市碑林区人民法院一审裁定本公司胜诉，目前该案仍在执行之中。本公司为谨慎起见，已提取了全额坏账准备。

(2) 根据陕西省西安市中级人民法院民事裁定书(2009)西民二终字第925号民事裁定书，因与陕西省长安期货经纪有限公司不当得利纠纷一案，2010年1月18日西安市中级人民法院扣划本公司银行存款119.49万元，本公司本期已预计负债119.49万元。

## 十、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

(1) 2009年12月21日公司第五届董事会第六次会议审议通过，对子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司增资，2010年3月4日本公司以货币资金900万元及老孙家东大街工程土地使用权对子公司增加注册资本4400万元，截至本报告出具日，已办理验资及工商变更手续。

(2) 2010年3月29日本公司公告，本次限售股份实际可上市流通数量32,547,204.00，占总股本的16.31%，本次限售股份持有人为西安旅游集团有限责任公司，本次解除限售前后的股本变化。

项目	期初数	本期变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件流通股								
其中：国家持有股	32,547,204.00					-32,547,204.00	-32,547,204.00	0.00
境内法人持有股	32,434,425.00							32,434,425.00



境外法人持有股								
高管股	6,225.00							6,225.00
其他								
有限售流通股合计	64,987,854.00					-32,547,204.00	-32,547,204.00	32,440,650.00
二、无限售流通股								
其中：人民币普通股	134,540,106.00					32,547,204.00	32,547,204.00	167,087,310.00
境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
无限售流通股合计	134,540,106.00					32,547,204.00	32,547,204.00	167,087,310.00
合计	199,527,960.00							199,527,960.00

(3)为支持和配合西安市碑林区东大街改造工程,本公司西安饭庄和平餐厅2010年2月因拆迁停业。目前拆迁单位已经一次性支付西安饭庄拆迁房屋基价、重置价、装饰装修费用、附属设施费用、残值补偿、设备设施搬迁费、奖励费、职工补偿等费用3700万元,本公司正在积极处理该项拆迁所涉及的相关后续事项。

(4)2010年4月26日,本公司董事会审议同意2009年度利润分配预案,以公司现总股本199,527,960.00股为基数,向全体股东派发2009年全年现金红利每10股1.5元(含税),共计派发29,929,194.00元。该预案尚待股东大会审议批准后实施。

## 十二、其他事项

本公司与西安唐城集团股份有限公司(以下简称西安唐城)2006年2月10日签订《合同书》,合同约定,西安唐城将其位于西安市东大街与骡马市交叉口东南角的新建人民服装商店(总建筑面积为2612.75平方米)出租给本公司。本公司已经按照合同约定于2006年2月10日一次性向甲方交纳了全部租赁期内的租金,十年共计人民币6000万元。西安唐城尚未将租赁物(房产)移交给本公司使用,依合同约定,截止2007年2月28日已产生违约金682万元。2007年2月28日本公司与西安唐城签署协议,双方就解除新建人民服装商店的租赁合同,达成以下意见:同意解除于2006年2月10日签订的《合同书》;西安唐城退给本公司租金及违约金合计6682万元(其中



违约金为 682 万元); 2007 年 4 月 30 日前, 西安唐城支付 200 万元; 2007 年 5 月 31 日前, 支付 482 万元; 2007 年 12 月 31 日前, 支付 4,100 万元, 2008 年 12 月 31 日前支付 1209.23 万元, 2009 年 12 月 31 日前支付 500 万元, 截至 2009 年 12 月 31 日西安唐城尚欠回本公司租金 190.77 万元。

### 十三、母公司主要会计报表项目注释

除另有指明者外, 期末数指 2009 年 12 月 31 日数据, 期初数指 2009 年 1 月 1 日数据, 金额单位为人民币元。

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大						
单项金额不大但信用风险较大						
其他不重大	4,726,144.64	100.00	64,794.68	4,568,523.07	100.00	48,904.98
合计	4,726,144.64	100.00	64,794.68	4,568,523.07	100.00	48,904.985
应收账款净额	4,661,349.96			4,519,618.09		

注: 单项金额重大的应收账款是指金额 300 万元及以上的应收款项。

##### (2) 应收账款按账龄披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,474,211.45	94.67	44,742.11	4,532,334.18	99.21	45,323.35
1-2 年	138,259.00	2.93	6,912.95	745.00	0.00	37.25
2-3 年	78,230.30	1.65	7,823.03	35,443.89	0.79	3,544.38
3-4 年	35,443.89	0.75	5,316.58			
4-5 年						
5 年以上						





合计	4,726,144.64	100.00	64,794.67	4,568,523.07	100.00	48,904.98
应收账款净额	4,661,349.96		4,519,618.09			

(3) 应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(4) 期末应收账款前五名余额合计为1,162,061.44元,占应收账款余额的18.92%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西康辉旅行社	无关联关系	394,466.39	一年以内	8.35
西安虹阳旅行社	无关联关系	262,702.11	一年以内	5.56
陕西国际旅行社	无关联关系	208,654.40	一年以内	4.41
西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	169,064.60	一年以内	3.58
西安天马旅行社	无关联关系	127,173.94	一年以内	2.69
合计		1,162,061.44		24.59

(5) 应收账款中关联方往来款项。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	169,064.60	3.58

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大	19,039,887.68	46.48	4,878,418.02	28,931,084.99	59.30	4,107,329.99
单项金额不大但信用风险较大	10,458,999.05	25.52	10,458,999.05	10,838,999.05	22.22	10,838,999.05
其他不重大	11,461,148.72	27.99	981,598.18	9,016,942.83	18.48	1,960,855.55
合计	40,960,035.45	100.00	16,319,015.25	48,787,026.87	100.00	16,907,184.59
其他应收款净额	24,641,020.20			31,879,842.28		



注：单项金额重大的其他应收款是指金额 300 万元及以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：币种：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	2,022,590.81	2,022,590.81	100	预计未来无现金流入
陕西省靖边县思靖开发公司	2,388,693.36	2,388,693.36	100	预计未来无现金流入
陕西经信纺织品公司	2,895,844.82	2,895,844.82	100	预计未来无现金流入
西安美林化工有限责任公司	876,080.34	876,080.34	100	预计未来无现金流入
庆阳油田	707,522.00	707,522.00	100	预计未来无现金流入
西安市德发长酒店商贸公司	400,681.25	400,681.25	100	预计未来无现金流入
陕南旬阳铅锌矿	606,287.88	606,287.88	100	预计未来无现金流入
古城饺子馆	109,727.59	109,727.59	100	预计未来无现金流入
西安市新城区拆迁办	200,000.00	200,000.00	100	预计未来无现金流入
长安期货经纪有限公司	3,856,584.99	3,856,584.99	100	预计未来无现金流入
陕南旬阳诉讼代理费	191,571.00	191,571.00	100	预计未来无现金流入
庆阳油田诉讼代理费	60,000.00	60,000.00	100	预计未来无现金流入
合计	14,315,584.04	14,315,584.04		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	10,458,999.05	100	10,458,999.05	10,458,999.05	100	10,458,999.05
合计	10,458,999.05	100	10,458,999.05	10,458,999.05	100	10,458,999.05



注：对账龄超过5年的应收款项进行检查，对于有确凿证据无法收回的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项，采用个别认定法，全额预计坏账准备。

### (3) 按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	19,216,371.54	46.91	192,163.72	21,423,865.76	43.91	214,238.65
1-2年	431,231.89	1.05	21,561.59	33,793.98	0.07	1,689.70
2-3年	21,793.98	0.05	2,179.40	7,098,474.18	14.55	709,847.42
3-4年	2,029,798.00	4.96	304,469.70	307,200.00	0.63	46,080.00
4-5年	5,200.00	0.01	1,040.00	3,286,878.91	6.74	657,375.78
5年以上	19,255,640.04	47.02	15,797,600.84	16,636,814.04	34.10	15,277,953.04
合计	40,960,035.45	100.00	16,319,015.25	48,787,026.87	100.00	16,907,184.59
其他应收款净额	24,641,020.20			31,879,842.28		

(4) 其他应收款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(5) 期末其他应收款前五名余额合计为21,385,732.50元，占其他应收账款余额的53.55%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	无关联关系	9,183,302.69	一年以内	22.42
长安期货经纪有限公司	无关联关系	3,856,584.99	五年以上	9.42
西安常宁宫休闲山庄有限公司	控股子公司	3,000,000.00	一年以内	7.32
西安市产权交易中心	无关联关系	3,000,000.00	五年以上	7.32
陕西经信纺织公司借款	无关联关系	2,895,844.82	五年以上	7.07
合计		21,935,732.50		53.55



## (6) 其他应收款中关联方往来款项:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西安唐城集团股份有限公司	同受母公司控制	1,907,700.00	4.66%

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资账面价值

类别	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	94,784,228.68		94,784,228.68	113,484,228.68		113,484,228.68
对联营公司投资						
其他股权投资	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04
合计	110,274,975.72	75,000.00	110,199,975.72	128,974,975.72	75,000.00	128,899,975.72

## (2) 长期股权投资增减变动

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	113,484,228.68	61,300,000.00	80,000,000.00	94,784,228.68
对联营公司投资				
其他股权投资	15,415,747.04			15,415,747.04
合计	128,899,975.72	61,300,000.00	80,000,000.00	110,199,975.72

注：本公司本期较上期减少长期投资18,700,000.00元，主要为：

①本公司2009年10月16日与上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司（简称锦江酒店）签订《关于西安西京国际饭店有限公司之股权转让协议》，本公司将所拥有西安西京国际饭店有限公司100%的股权以协议转让的形式转让给锦江酒店，锦江酒店向本公司支付13000万元股权转让款，同时承接西安西京国际饭店有限公司名下之银行贷款10000万元，本公司本期减少长期股权投资，获取投资收益52,495,237.17元。

②本公司2009年8月11日董事会决议通过了《关于注册成立全资子公司西安恒茂投资发展有限公司的议案》，新成立全资子公司西安恒茂投资发展有限公司，注册资本100万元，自成立之日起纳入合并范围；本公司新成立全资子公司陕西桃李旅游烹饪技



术学校，注册资本30万元，自成立之日起纳入合并范围。

### (3) 长期股权投资减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	75,000.00			75,000.00
合计	75,000.00			75,000.00

### 长期股权投资减值准备明细

被投资公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国改革实业公司	75,000.00			75,000.00

### (4) 对子公司投资

被投资公司名称	与母公司关系	注册资本	经营范围	原始投资额	持股比例
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	控股子公司	15,000,000.00	餐饮服务	11,250,000.00	75%
西安常宁宫休闲山庄有限公司	控股子公司	17,500,000.00	餐饮、住宿	16,625,000.00	95%
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	全资子公司	6,000,000.00	老孙家营业楼开发、销售、租赁	6,000,000.00	100%
西安桃李旅游烹饪专修学院	全资子公司	1,300,000.00	教学	1,300,000.00	100%
西安家和置业有限公司	全资子公司	18,847,700.00	房地产信息咨询	18,847,700.00	100%
西安泰晤士酒店管理有限公司	全资子公司	18,447,900.00	酒店经营管理	18,447,900.00	100%
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	全资子公司	20,000,000.00	温泉疗养与水产养殖	21,013,628.28	100%
西安恒茂投资发展有限公司	全资子公司	1,000,000.00	企业投资咨询、物业管理	1,000,000.00	100%
陕西桃李旅游烹饪技术学校	全资子公司	300,000.00	烹饪、中西点工艺、酒店服务、市场营销的培训	300,000.00	100%
合计				94,784,228.28	



## (5) 其他股权投资

被投资公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安天顺大厦联合开发有限公司	15,415,747.04			15,415,747.04
中国改革实业公司	75,000.00			75,000.00
合计	15,490,747.04			15,490,747.04

## 4. 营业收入、营业成本及毛利

## (1) 项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	316,112,348.18	307,979,551.14
其他业务收入	60,674,413.30	58,672,583.96
合计	376,786,761.48	366,652,135.10

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮收入	235,076,799.31	216,038,519.29
客房收入	35,754,900.93	51,688,463.39
商品收入	45,280,647.94	40,252,568.46
其他收入	38,782,173.72	35,437,295.04
房屋租赁	21,892,239.58	23,235,288.92
合计	376,786,761.48	366,652,135.10

注：本公司本期收入较上年同期增长 2.76%，主要为餐饮销售增加所致。

## 5. 营业成本

## (1) 项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	122,602,695.78	111,296,282.02
其他业务成本	20,680,468.78	21,102,335.69
合计	143,283,164.56	132,398,617.71



## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮成本	95,827,191.18	89,150,975.70
商品成本	26,775,504.60	22,145,306.32
其他成本	20,680,468.78	21,102,335.69
合计	143,283,164.56	132,398,617.71

注：本公司本期营业成本较上年同期增长 8.22%，主要为餐饮、商品销售增加所致。

## 6. 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
股权投资收益	2,529,606.30	1,213,727.08
处置子公司股权投资收益	52,495,237.17	0.00
合计	55,024,843.47	1,213,727.08

## 十四、补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第一号——非经常性损益》[2007 年修订]，本公司非经常性损益发生情况如下：

单位：人民币元

项目	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	51,320,470.29	123,965.65
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
3. 计入当期损益的政府补助，但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；	110,000.00	30,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		3,628.68
6. 非货币性资产交换损益；		
7. 委托他人投资或管理资产的损益；		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		



9. 债务重组损益；		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-1,194,874.00	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
16. 对外委托贷款取得的损益；		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求进行一次性调整对当期损益的影响；		
19. 受托经营取得的托管费收入；		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	166,019.64	-354,032.91
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	3,291,686.78	2,380,574.92
小计	53,693,302.71	2,184,136.34
减：所得税影响数	13,423,325.68	720,764.99
减：少数股东损益影响数	-28,302.53	-1,416.32
非经常性损益净额	40,298,279.56	1,464,787.67

2、按中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第9号》的要求，按全面摊薄及加权平均计算的2009年1-12月净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.17	0.2356 元	0.2356 元
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.0336 元	0.0336 元





## 第十二节 备查文件

公司的备查文件存放在公司董事会办公室，包括：

- 1、载有董事长签名的2009年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字的审计报告正文及财务报表；
- 4、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
- 5、公司章程文本；
- 6、其他有关资料。

法定代表人： 李大有

西安饮食股份有限公司董事会

二〇一〇年四月二十六日