



# 2010 年年度报告

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



二〇一一年二月二十四日 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.....	17
第七节 股东大会情况简介.....	21
第八节 董事会报告.....	23
第九节 监事会报告.....	41
第十节 重要事项.....	46
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件.....	125



## 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2011年2月24日召开了第六届董事会第六次会议，会议审议通过了《公司2010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郭养团先生及会计机构负责人张华女士声明：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.
- 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  
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

	2010年末	2009年末	本年末比上年末 增减（%）	2008年末
总资产	723,880,302.18	735,193,787.47	-1.54	888,066,176.33
归属于上市公司股东的所有者权益	414,060,972.62	409,592,744.85	1.09	362,591,567.90
股本（股）	199,527,960	199,527,960	0.00	199,527,960
归属于上市公司股东的每股净资产	2.0752	2.0528	1.09	1.8172
	2010年	2009年	本年比上年 增减（%）	2008年
营业收入	592,151,422.43	563,649,221.13	5.06	544,414,421.78
利润总额	49,147,346.99	65,424,500.44	-24.88	21,517,776.34
归属于上市公司股东的净利润	34,397,421.77	47,001,176.95	-26.82	13,755,962.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,484,319.17	6,702,897.39	-3.26	12,291,175.14
经营活动产生的现金流量净额	45,609,817.09	80,769,380.80	-43.53	107,150,936.75
基本每股收益	0.1724	0.2356	-26.82	0.0689
稀释每股收益	0.1724	0.2356	-26.82	0.0689
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0325	0.0336	-3.26	0.0616
加权平均净资产收益率（%）	8.06	12.17	-4.11	3.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.52	1.74	-0.22	3.47
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2286	0.4048	-43.53	0.54

#### 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	34,363,084.37
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；	923,333.00
.除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	243,201.69
.其他符合非经常性损益定义的损益项目；	1,691,055.99
减：少数股东损益影响数	2,403.69
减：所得税影响数	9,305,168.76
非经常性损益净额	27,913,102.60



## 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	64,987,854	32.57%				-32,547,204	-32,547,204	32,440,650	16.26%
1、国家持有股份	32,547,204	16.31%				-32,547,204	-32,547,204		
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	134,540,106	67.43%				32,547,204	32,547,204	167,087,310	83.74%
1、人民币普通股	134,540,106	67.43%				32,547,204	32,547,204	167,087,310	83.74%
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
西安旅游集团有限责任公司	32,547,204	32,547,204	0	0	股改限售	2010-3-31
合计	32,547,204	32,547,204	0	0		

## 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）		21,300			
前十名股东持股情况					
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		
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	5.48%	10,944,000	4,096,425	4,096,425
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金、理财产品等	2.89%	5,762,229		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	基金、理财产品等	2.82%	5,617,579		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.75%	3,500,000		
西安皇城医院	境内非国有法人	1.47%	2,939,025		
全国社保基金—零八组合	基金、理财产品等	1.38%	2,753,450		
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.10%	2,199,820		
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
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	52,500,000		人民币普通股		



西安米高实业发展有限公司	6,847,575	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	5,762,229	人民币普通股
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	5,617,579	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股
西安皇城医院	2,939,025	人民币普通股
全国社保基金—零八组合	2,753,450	人民币普通股
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	2,199,820	人民币普通股
中国建设银行—鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	1,999,832	人民币普通股
闫文胜	1,947,248	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有限售条件的流通股 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（持有本公司有限售条件的流通股 13,340,625 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：

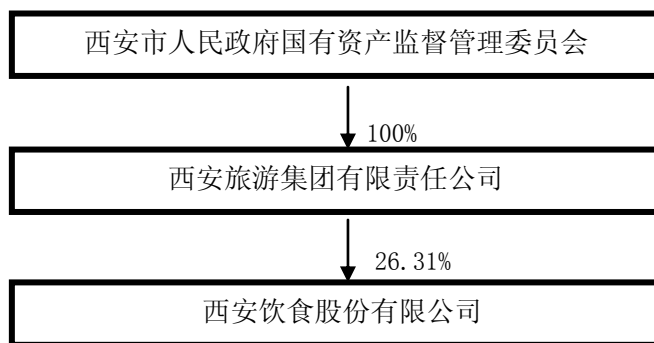
该公司是经西安市人民政府批准成立的国有独资大型旅游企业集团，直属西安市人民政府管理，是政府授权的投资机构和资本运营机构。

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。

截止本报告期末，该公司持有本公司无限售条件流通股份为52,500,000股，占公司总股份的26.31%。

(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	49	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
王一萌	男	党委书记、 副董事长、 总经理	49	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举、 董事会聘任	1087	1087	/
李虎成	男	董事、副经理、 董秘	49	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举、 董事会聘任	0	0	/
岳福云	男	董事、 副总经理	49	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举、 董事会聘任	0	0	/
李永升	男	董事	47	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
郑力	男	董事	41	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
强力	男	独立董事	50	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
杜莉萍	女	独立董事	48	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
雷少辉	女	独立董事	41	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
张乃宽	男	监事会主席、 工会主席	51	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	0	0	/
毛建康	男	监事	48	2010.7.12-2013.7.11	股东会选举产生	1414	1414	/
牛领弟	女	职工监事	46	2010.7.12-2013.7.11	职代会选举产生	0	0	/
吴文华	女	党委副书记、 纪委书记	44	2010.7.12-2013.7.11	上级党委任命	0	0	/
陶光仲	男	副总经理	55	2010.7.12-2013.7.11	董事会聘任	2610	2610	/
冯凯	男	副总经理	41	2010.7.12-2013.7.11	董事会聘任	0	0	/
张国华	男	副总经理	51	2010.7.12-2013.7.11	董事会聘任	0	0	/
郭养团	男	财务总监	46	2010.7.12-2013.7.11	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5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。同时兼任中国青年企业家协会副会长、中华全国青年联合会委员、陕西省青年联合会副主席、陕西省政协委员、西安市慈善协会副会长等。先后荣获第11届中国十大杰出青年、全国优秀企业家金星奖、全国优秀青年企业家、陕西省十大杰出青年、陕西省劳动模范、陕西省新长征突击手标兵、西安改革开放30周年最具影响力劳动模范等40多项荣誉称号。

**党委书记、副董事长、总经理：**王一萌先生，工商管理硕士，高级政工师。2001年4月至2007年6月任公司党委副书记、副董事长、总经理；2007年6月至今任公司党委书记、副董事长、总经理职务。同时兼任中国饭店协会副会长、中国烹饪协会副会长、陕西省饭店协会副会长、西安市饭店与餐饮行业协会副会长。先后荣获全国餐饮业优秀企业家、中国餐饮业杰出人物、中国餐饮业优秀企业家卓越成就奖、全国商务系统劳动模范、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、副总经理、董事会秘书：**李虎成先生，文学学士，研究生学历，记者职称。2005年10月至2007年6月任西安旅游股份有限公司董事会办公室主任；2007年6月至2010年6月任公司董事、副总经理、董事会秘书；2010年7月至今任公司党委委员、董事、副总经理、董事会秘书职务。

**董事、副总经理：**岳福云先生，大学本科，会计师。2004年8月至2010年6月任西安旅游股份有限公司财务总监；2010年7月至今任公司董事、副总经理职务。

**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；2007年6月至今任公司董事。

**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；2007年6月至今任公司董事。

**独立董事：**强力先生，大学本科，教授。1985年3月至2006年11月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；2007年6月至今任公司独立董事。

**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；2007年6月至今任公司独立董事。

**独立董事：**杜莉萍女士，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；2007年6月至今任公司独立董事。

**监事会主席、工会主席：**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任学位办主任、办公室主任等职务；2004年7月至2007年6月任西安旅游股份有限公司党委委员、监事会主席、工会主席；2007年6月至今任公司党委委员、监事会主席、工会主席。曾荣获陕西省教书育人优秀教师称号。

**监 事：**毛健康先生，大学本科，高级政工师。2004年4月至2010年8月任公司监事、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职务；2004年至今任公司职工监事。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。

#### **其他高级管理人员：**

**党委副书记、纪委书记：**吴文华女士，本科文化程度，研究生学历，助理经济师、助理政工师。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。曾先后荣获全国饭店业优秀女企业家、全国商业服务业巾帼建



功标兵、西安市“三八”红旗手、西安市创新能手、西安商界优秀职业经理人等称号。

副总经理：陶光仲先生，大学本科，高级政工师。1997年至2007年6月任公司董事、副总经理、董事会秘书；2007年6月至2010年7月任公司董事、副总经理；2010年7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。

副总经理：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。曾荣获全国饭店业优秀企业家、西安市优秀青年企业家、西安市杰出青年企业家等称号

副总经理：张国华先生，大专文化程度，高级政工师。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2007年6月任西安饭庄党委书记、总经理；2007年6月至今任公司党委委员、副总经理、西安饭庄党委书记、总经理。同时兼任陕西饭店协会副会长、西安饭店与餐饮协会常务副会长、西安市节庆协会副会长。先后荣获全国饭店业优秀企业家、陕西省优秀青年实业家、陕西省青年突出手、陕西省餐饮管理大师、陕西省十大诚信企业家、陕西经济百杰人物、西安市劳动模范等称号。

财务总监：郭养团先生，大专文化程度，会计师。2004年10月至2010年6月任西安大汉上林苑实业有限责任公司总会计师；2010年7月至今任公司财务总监职务。

## 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、2010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	47.55	
3	李虎成	男	董事、副总理、 董秘	35.39	
4	岳福云	男	董事、 副总理	4.37	
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	30.05	
11	毛建康	男	监事	8.01	
12	牛领弟	女	职工监事	12.47	
13	吴文华	女	党委副书记、 纪委书记	33.61	
14	陶光仲	男	副总经理	28.28	
15	张国华	男	副总经理	22.63	
16	冯凯	男	副总经理	32.33	
17	郭养团	男	财务总监	4.37	
合计				277.06	

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 277.06万元（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴及其他津贴等）。其中：独立董事年度津贴额为 6万元/人。



(3) 公司现任董事、独立董事、监事、高级管理人员共17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，公司董事会、监事会进行了改选换届。2010年7月12日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，对公司第六届董事会和第六届监事会的董、监事进行了选举。

会议采用累积投票制选举李大有先生、王一萌先生、李虎成先生、岳福云先生、郑力先生、李永升先生为公司第六届董事会董事，选举强力先生、杜莉萍女士、雷少辉女士为公司第六届董事会独立董事。

会议采用累积投票制选举张乃宽先生、毛健康先生为公司第六届监事会由股东代表出任的监事。根据公司职工代表大会选举，牛领弟女士为公司第六届监事会职工代表监事。

经 2010年 7月 12日召开的第六届董事会第一次会议审议通过，选举李大有先生为公司第六届董事会董事长，公司法定代表人；选举王一萌先生为公司第六届董事会副董事长。聘任王一萌先生为公司总经理，聘任李虎成先生为公司董事会秘书兼证券事务代表；聘任陶光仲先生、冯凯先生、张国华先生、李虎成先生、岳福云先生为公司副总经理，聘任郭养团先生为公司财务总监。

经2010年7月12日召开的第六届监事会第一次会议审议通过，选举张乃宽先生为公司第六届监事会主席。

陶光仲先生不再担任公司董事职务；刘勇先生不再担任公司副总经理、财务总监等职务。

以上事项已于2010年7月13日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

报告期至本报告披露日内，公司本届监事会监事毛健康先生因工作调动原因不再担任监事职务，经2011年1月10日召开的公司2011年第一次临时股东大会选举，由李一卫先生出任公司第六届监事会监事，任期自股东大会选举通过之日起至第六届监事会届满止。该事项已于2011年1月11日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

## 六、公司员工情况



截止2010年12月31日，公司拥有职工人数5396人，其中：生产技术人员1326人，营业服务人员1487人，销售人员60人，财务人员273人，管理人员792人，其他人员1458人；教育程度：大学本科以上159人，大专642人，中专949人，中技以下3646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	159	2.95%	生产技术人员	1326	24.57%
大专	642	11.90%	营业服务人员	1487	27.56%
中专	949	17.59%	财务人员	273	5.06%
中技高中	3389	62.80%	管理人员	792	14.68%
初中以下	257	4.76%	销售人员	60	1.11%
			其它	1458	27.02%
合计	5396	---	合计	5396	---
专业技术职称			行业技术职称		
高级	29	0.54%	技师	38	0.70%
中级	89	1.65%	高级	356	6.60%
初级	224	4.15%	中级	955	17.70%
			初级	702	13.01%





## 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》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》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，形成了一套完整的内部控制管理体系，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、董事会秘书工作规则、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、采购营销管理制度以及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

报告期内，按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，为了稳步推进企业内部控制规范体系的贯彻实施，公司成立了企业内部控制规范体系贯彻实施领导小组，主要职责是推动企业内控规范体系的贯彻实施。同时，公司以内控规范体系的发布实施为契机，着眼长远，扎实有序地推进内部控制制度建设，对公司及所属分子公司的内部控制制度进行了全面的梳理、补充和完善，形成了一套完整的内部控制管理体系，进一步提高了公司管理水平，使其成为公司健康发展的长效保障。

### 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、杜莉萍女士、雷少辉女士分别为法律、管理、财务、审计方面的专家。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《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立



独立董事制度的指导意见》等相关法规、规章和《公司章程》的要求，恪尽职守、诚信勤勉，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	11	11	无	无	
杜莉萍	11	11	无	无	
雷少辉	11	11	无	无	

3、报告期内，公司独立董事对本年度公司有关事项未提出异议，对公司发生的凡需独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，并出具了书面的独立董事意见函。

## 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。有效的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《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，公司已根据实际情况和管理需要，进一步梳理、补充并建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施，截止2010年12月31日公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

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（报告全文详见公司指定的信息披露网站巨潮资讯网 <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，公司已按照《企业内部控制基本规范》和配套的企业内部控制配套指引的要求，进一步梳理、补充、完善了相关的内控管理制度，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《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》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，本公司共召开了三次股东大会，即公司2009年度股东大会、2010年度第一次临时股东大会和2010年度第二次临时股东大会。陕西金镛律师事务所依照相关规定对这三次股东大会出具了法律意见书。以下为三次股东大会的通知、召集、召开和表决情况。

### 1、2009年度股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2010年6月9日，公司发出了《关于召开2009年度股东大会有关事项的通知》。2010年6月30日，公司2009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9人，代表公司股份88,497,336股，占公司有表决权股份总数的44.35%。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。

本次股东大会以同意88,497,336股，占出席会议表决权股份总数的100%审议通过了《2009年度董事会工作报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年年度报告及摘要》、《公司独立董事2009年度述职报告》；以同意86,579,986股，占出席会议表决权股份总数的97.83%审议通过了《2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配预案》、《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2010年7月1日的《证券时报》以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### 2、2010年度第一次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2010年6月26日，公司发出了《关于召开2010年度第一次临时股东大会有关事项的通知》。2010年7月12日，公司2010年度第一次临时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5人，代表公司股份85,635,986股，占公司有表决权股份总数的42.92%。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。

本次股东大会以同意85,635,986股，占出席会议表决权股份总数的100%审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司第六届监事会换届选举的议案》。会议以累积投票表决方式选举李大有先生、王一萌先生、郑力先生、李永升先生、李虎成先生、岳福云先生出任公司第六届董事会董事；选举强力先生、杜莉萍女士、雷少



辉女士出任公司第六届董事会独立董事，任期三年，自 2010年7月12日至 2013年7月11日止。

会议以累积投票表决方式选举张乃宽先生、毛健康先生出任公司第六届监事会监事，任期三年，自 2010年7月12日至 2013年7月11日止。

本次股东大会的决议公告刊登在2010年7月13日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 3、2010年度第二次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2010年10月13日，公司发出了《关于召开2010年度第二次临时股东大会有关事项的通知》。2010年10月28日，公司2010年度第二次临时股东大会如期在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共5人，代表公司股份85,538,486股，占公司表决权股份总数的42.87%。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。

本次股东大会以同意85,538,486股，占出席会议表决权股份总数的100%审议通过了《关于挂牌转让全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司100%股权的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2010年10月29日的《证券时报》以及巨潮资讯网（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，公司以“持续发展，全面提高”为主题，坚持科学发展观，坚定不移地抓住餐饮主业发展不放松，大力实施项目带动战略，加快食品工业现代化进程，大力提升服务管理现代化水平，确保了企业持续稳步较快发展，完成了各项目标任务。

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，全年共发展老字号网点20多个，其中开设大中型特色店6个，发展直营店、连锁店和社区早餐供应点14个，完成老字号大型更新改造项目10个。上万平米的大型旗舰店老孙家招商局店和西安饭庄大秦厅、西安烤鸭店等3个中型特色店相继开业并产生了良好的效益。积极开办了五一饭店沣镐东路、白桦林居等快餐供应点5个以及德发长饺子特许专卖店9个，为公司今后继续快速开设小型特色餐饮店积累了经验，提供了克隆连锁店的模式和样板。新开设了德发长饺子馆小雁塔店、西安饭庄长安路店等。此外，公司所属西安饭庄作为陕西省唯一入驻上海世博会的中华老字号餐饮企业，以其浓郁的陕西地方特色赢得了中外宾客的欢迎和喜爱，圆满完成了各项任务。

报告期内，公司将食品工业确定为第二大支柱产业。占地65.17亩的高陵食品工业园顺利建成投产，公司的食品工业步入崭新的发展阶段。西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店等首批三家进驻单位分批投入生产运营，圆满完成了端午节节令产品、中秋月饼、春节节令产品和长线方便泡馍、腊牛羊肉、速冻水饺的生产销售工作。同时根据公司发展战略要求，公司对食品工业园的品牌资源进行了有效整合，建立完善了生产经营型企业的管理体系，大力加强产品研发力度，开发出了“唐饼世家”新品糕点系列和关中席面系列产品“九大碗”、“十三花”等新品，已于春节前夕投放市场。报告期内，公司加快专业营销体系建设，在完善公司内部营销配送管理的基础上，逐步组建和完善了专业销售队伍，探索了经销商（代理商）、商场、超市销售等多渠道销售，为今后全面铺设专业销售网络奠定了基础，取得良好效果。

报告期内，全公司实现营业总收入 592,151,422.43 元，同比增长 5.06%；实现利润总额 49,147,346.99 元，同比减少 24.88%；实现净利润 34,397,421.77 元，同比减少 26.82%；按公司期末总股本计算，每股净资产 2.0752 元，同比增长 1.09%；每股收



益 0.17 元，同比减少 26.83%；净资产收益率为 8.06%，同比下降 4.11%，总资产 723,880,302.18 元，同比下降 1.54%。

## 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7.24亿元，员工总数约5396人。公司共计有西安饭庄、老孙家饭庄、西安烤鸭店、五一饭店、德发长酒店、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15家分公司，10家子公司，50多家经营网点，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、食品加工为两大支柱的特色产业群体，成为古都西安最具代表性的对外接待“窗口”。

公司先后荣获2010年度中国十大餐饮品牌、陕西省2010年度拉动内需保障市场工作先进单位、国有企业“四好”领导班子、“模范职工之家”等荣誉，老孙家饭庄、春发生饭店、常宁宫休闲山庄三家单位荣获2010年西安服务业名牌企业。2010年度公司及各分公司、子公司荣获全国、省市奖项66个。

## 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需要进行科学协调。

上述问题对企业规模发展产生一定的影响，客观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。目前公司通过合理配置资产，资金状况已大大改善，财务负担也大大减轻，但公司要实现跨越式发展目标，资金紧张仍然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	2010 年度		2009 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 (%)	
营业收入	592,151,422.43	1,204.85	563,649,221.13	861.53	5.06%
期间费用	305,611,023.99	621.83	296,728,200.64	453.54	2.99%
营业利润	13,617,728.13	27.71	67,518,121.48	103.20	-79.83%
投资收益	301,984.49	0.61	52,644,390.85	80.47	-99.43%
营业外收支净额	35,529,618.86	72.29	-2,093,621.04	-3.20	1797.04%
利润总额	49,147,346.99	100.00	65,424,500.44	100.00	-24.88%
归属于上市公司股东的净利润	34,397,421.77	69.99	47,001,176.95	71.84	-26.82%

变动原因说明：

(1) 主营业务收入同比增长5.06%，主要原因是：本报告期公司在立足主业的同时，积极拓宽经营思路，大力发展餐饮主业及工业化食品收入增加所致。

(2) 期间费用同比增长2.99%，主要原因是：由于收入增加，销售费用相应增加所致。

(3) 投资收益同比减少99.43%，主要原因是：上年转让全资子公司西安西京国际饭店有限公司股权获得投资收益所致。

(4) 营业外收支净额同比增长1797.04%，主要原因是：本报告期公司所属分公司西安饭庄收到和平店拆迁补偿3,700.62万元。

(5) 利润总额4,914.73万元，归属于上市公司股东的净利润3,439.74万元，利润总额较上年同期减少1627.72万元，下降24.88%；归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少1,260.38万元，下降26.82%。主要原因是上年处置全资子公司西安西京国际饭店有限公司股权的投资收益影响，本报告期非经常性收益同比减少所致。

##### (2) 财务状况对比

单位：元

项 目	2010.12.31	2009.12.31	增减金额	增减比例%	差额占总资产 的比例 (%)
总资产	723,880,302.18	735,193,787.47	-11,313,485.29	-1.54%	-1.56%



货币资金	90,188,262.86	95,302,346.22	-5,114,083.36	-5.37%	-0.71%
其他应收款	6,746,329.97	21,926,676.08	-15,180,346.11	-69.23%	-2.10%
流动负债	280,246,554.29	296,282,934.86	-16,036,380.57	-5.41%	-2.22%
长期负债	22,125,136.91	22,963,907.97	-838,771.06	-3.65%	-0.12%
所有者权益	421,508,610.98	415,946,944.64	5,561,666.34	1.34%	7.68%

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5.37%，主要原因系归还银行贷款所致。

(2) 其他应收款同比下降69.23%，主要原因系收回西京股权转让尾款918.33万元及收回唐城集团欠款190.77万元所致。

(3) 流动负债同比下降5.41%，主要原因系归还银行贷款所致。

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

单位：人民币元

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	385,963,980.93	165,103,310.64	57.22%	8.15%	6.22%	0.78%
客房	42,382,166.46		100.00%	-32.26%		0.00%
商品	77,888,830.16	44,353,058.39	43.06%	8.96%	6.03%	1.58%
其他	85,916,444.88	33,339,324.03	61.20%	18.14%	42.61%	-6.66%
合计	592,151,422.43	242,795,693.06	59.00%	5.06%	10.04%	-1.86%

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、工业化食品 and 商品收入。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	1,788,907.58	29.49%	0.25%
存货	4,006,937.66	13.05%	0.55%
长期股权投资	-2,182,254.00	-12.40%	-0.30%



固定资产	-4,749,194.92	-1.54%	-0.66%
在建工程	-35,939,923.38	-23.16%	-4.96%
长期负债	-838,771.06	-3.65%	-0.12%

变化原因：

(1) 应收帐款较上年增加29.49%，主要原因系银行刷卡消费及旅行社挂账增加所致。

(2) 在建工程较上年减少23.16%，主要原因系食品工业园项目完工由在建工程转入相应资产所致。

## 6、报告期费用情况

	2010年	2009年	增减变动
销售费用	265,136,700.64	241,697,472.10	23,439,228.54
管理费用	33,401,394.99	34,366,176.64	-964,781.65
财务费用	7,072,928.36	20,664,551.90	-13,591,623.54

主要变化原因：

三项费用合计30,561.10万元,较上年同期29,672.82万元增加888.28万元,上升幅度2.99%。销售费用增加是由于收入的增加,销售费用相应增加;管理费用减少是由于公司压缩费用,节约开支所致;财务费用减少是由于报告期内归还银行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73,888.76万元,现金流出总额74,400.17万元,现金净流量-511.41万元。其中:

经营活动现金流入59,003.42万元,现金流出54,442.44万元,现金流量净额4,560.98万元,同比减少3,515.96万元,下降43.53%。其中:①经营活动现金流入同比增加3,665.53万元,主要系本报告期营业收入较上期增加所致;②经营活动现金流出同比增加7,181.49万元,主要系本报告期支付给职工的费用及支付的相关税金较上期增加所致。

投资活动现金流入4,895.34万元,现金流出3,632.81万元,现金流量净额1,262.53万元,同比减少13,241.17万元,主要原因系上期收到上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司支付的西安西京国际饭店有限公司股权转让款影响所致。

筹资活动现金流入9,990.00万元,现金流出16,324.92万元,现金流量净额-6,334.92万元,同比增加18,154.55万元,主要原因系是本报告期内公司压缩银行贷款



规模，归还银行短期借款及财务费用降低，导致筹资活动现金流出同比大幅下降所致。

## 8、报告期内公司各分公司及控股子公司经营业绩。

(1) 公司分公司共计十五家。

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	149,048,519.03	51,011,692.19
西安饮食股份有限公司 老孙家饭庄	73,438,272.95	-3,382,661.29
西安饮食股份有限公司 五一饭店	24,245,275.63	-716,515.04
西安饮食股份有限公司 西安烤鸭店	29,802,744.90	683,921.46
西安饮食股份有限公司 德发长酒店	55,473,095.77	3,837,770.37
西安饮食股份有限公司 东亚饭店	9,372,890.06	915,703.58
西安饮食股份有限公司 春发生饭店	14,222,787.62	-1,871,202.09
西安饮食股份有限公司 同盛祥饭庄	45,802,047.11	5,091,887.16
西安饮食股份有限公司 解放路饺子馆	487,728.84	-23,409.86
西安饮食股份有限公司 鲜达饮品公司	560,000.00	-518,405.80
西安饮食股份有限公司 永宁宫大酒店	15,467,934.36	-2,827,989.73
西安饮食股份有限公司 桃李村饭店	1,357,482.20	-362,461.62
西安饮食股份有限公司 联合食品分公司		-3,315,381.78
西安饮食股份有限公司 清雅斋饭庄	1,337,200.00	-128,479.00
西安饮食股份有限公司 老孙家筹建处		9,064.84
西安饮食股份有限公司 公司总部	370,000.00	-17,242,844.21

(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	43,800,310.02	5,849,853.35
西安常宁宫休闲山庄有限公司	餐饮、住宿	1750	31,155,518.11	2,108,793.21
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	6000	154,609,668.96	-13,761.09
西安桃李旅游烹饪学院	教学	130	5,047,609.56	151,373.70
西安家和置业有限公司	房地产信息咨询	1884.77	17,099,703.94	-643,699.80
西安泰晤士酒店管理有限公司	酒店经营管理	1844.79	16,756,289.82	-623,021.81
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	30	1,169,018.29	-118,254.54



	的培训			
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	温泉疗养与水产养殖	2000	19,655,569.78	-622,122.41
西安恒茂置业有限公司	房地产开发、销售	500	4,890,426.43	-106,904.25
西安中国烹饪博物馆	烹饪收集、挖掘、整理研究	50	500,371.28	103.59

## 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，让他们深切地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。

公司在内部对在职或者离、退休的员工始终给予人文关怀，大力实施人性化管理，坚持节日慰问、特困帮扶等多形式的关爱活动。仅春节期间慰问公司系统困难职工194人，发放慰问金5.11万元和价值3.07万元的慰问品。坚持重奖有突出贡献的员工，年初使用董事长基金近48万元对65名一线员工进行了重奖。

公司还热心社会公益工作，公司及员工向地震灾区青海玉树捐款83.17万元。按照省委省政府、市委市政府的要求，分别包扶了陕西澄城县庄头乡永内村、西安长安区杜曲街道小长胜坊村，制定了帮扶规划和措施，就扶持农产品、农家乐等产业发展、促进农民就业、实施智力扶贫、送科技下乡、扶贫帮困慰问等方面初步达成帮扶意向，2011年将认真实施，切实为农民办实事、解难事，确保帮扶工作取得实效。

在经营上，公司也十分注重社会责任，提倡绿色、环保、安全、卫生的理念。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；始终提倡顾客打包，并为顾客提供可以降解的打包盒；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。同时，对“地沟油”整治和餐厨废弃物进行严格管理，严格落实食品用油的各项标准，建立完善废弃物处置管理制度，确保食品安全。

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，开展“节能增效、创建节约型企业”，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。报告期内，公司采取上述措施取得了良好的效果，全公司用水同比节约9.65%，用电同比节约8.92%，用气同比节约7.74%，圆



满完成了全年的考核计划指标。

## 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

展望2011年，餐饮业处在结构调整、产业升级的关键一年，并将跨入新的发展阶段，集中凸显六大趋势：一是信息技术将推动企业流程再造与管理水平提升；二是品牌形象提升和产业链打造成为企业制胜法宝；三是食品安全将在政府监管和企业自我完善中普遍提升；四是人员素质提升和人才培养在循序渐进中有所突破；五是融资扩张将成为国内餐饮业加速发展的一种新模式；六是绿色健康、低碳环保将成为主流和新的利润源。

### 2、未来公司发展机遇和挑战

2011年，从全国经济形势来看，随着扩大内需战略的实施、经济发展方式的转变、消费结构的升级以及城镇化进程的不断加快，居民收入水平的不断提高、收入分配体制改革深化、社会保障体系的逐步完善，我国将进入消费市场快速发展和转型的关键时期，居民消费能力和消费意愿显著增强，餐饮业持续增长的态势将进一步巩固，餐饮市场将继续平稳快速增长。从西安发展形势来看，随着西部大开发的全面实施、“关中一天水”经济区、西咸一体化、西安建设国际化大都市的进程加快以及西安行政中心北移、地铁建设投入运营、西安国际港务区项目建设以及2011西安世园会的举办，都将给西安餐饮业带来历史性的发展黄金机遇期。

但是，餐饮业也面临着诸多不利因素和挑战。从2009年9月起，餐饮业增速放缓；面临“四升一降”：即原材料价格特别是农副产品价格持续上涨；人工成本大幅增加；水电煤气价格提高；房租上升，而企业的利润率明显下降，餐饮业已步入微利时代。同时人才流失的压力更加突出，人员短缺与人员流动频繁；内外因素驱动加剧餐饮业转型升级，将给餐饮业持续发展带来很大的挑战。

### 3、公司发展的战略

2011年是“十二五”规划开局之年，也是公司科学发展、实现率先发展的关键一年。公司将以科学发展观为引领，以全面贯彻落实党的十七届五中全会精神为指导，按照公司发展的总体要求，紧紧围绕“富民、强企”两大目标，科学谋划“十二五”发展规划，以“科学发展，重点创新，绿色餐饮，和谐企业”为主题，以“加快发展扩张步伐、加大资本运营力度”为主线，充分发挥上市公司优势，加大资本运作力度，



迈出实质性步伐；继续实施项目带动战略，坚定不移地大力发展餐饮主业，创新发展模式，促进主业转型升级；依托老字号核心优势，延伸产业链，加快食品工业现代化进程，打造第二支柱产业；立足主业，积极拓展相关上下游链条；坚持以人为本，进一步提升员工的幸福生活指数和企业综合竞争力，构建和谐企业，努力把公司逐步打造成全国乃至世界知名餐饮企业。

#### 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

2011年，公司经营目标：计划收入和利润较2010年持续稳步增长。

民富目标：在2010年基础上，一线员工收入增长不低于15%，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）大力实施项目带动战略，优化提升经营结构

1、以结构调整为主线，持续大力发展餐饮主业。

（1）项目带动，做大做强；（2）多业发展，做优结构；（3）文化引领，做足特色。

2、以建立现代管理体系为重点，大力发展食品工业。

（1）整合资源，建立统一的食物工业管理体系；

（2）依托产学研，建立持续发展的产品研发创新机制；

（3）建章立制，建立完善的生产质量管理体系；

（4）多渠道拓展，建立现代专业营销体系；

（5）市场化运作，建立创新的用人分配机制。

3、以提质增效为重点，壮大发展多元化经营。

4、以解放思想为动力，加大资本运营力度。

（二）大力推进管理创新，提升现代化服务水平

1、加快标准化体系建设。一是推进菜品质量标准化管埋；二是推进服务标准化管埋。

2、加快现代科技化手段应用。

3、加快基础管理创新。严格财务管理强化项目投资管理；深化“五定管理”；强化法律法规工作；高度重视安全工作。

（三）深入开展节能减排，创建绿色环保企业

1、高度重视食品安全。



2、加快推进绿色生态原料基地建设。

3、深入开展节能减排。

(四) 加强企业文化建设, 提升品牌影响力

1、开展主题思想教育活动。

2、整合品牌文化资源。

3、强化老字号品牌的保护与传承。

4、扩大企业形象宣传。

(五) 加强人才队伍培养, 努力打造一支结构合理、满足企业大发展的高素质人才队伍

1、整合资源, 建立人才培养体系。

2、校企合作, 建立人才输送基地。

3、市场运作, 创新人才使用机制。

(六) 坚持以人为本, 创建和谐企业

1、构建和谐劳动关系。

2、重视职工人文关怀。

3、丰富职工文娱生活。

(七) 加强作风建设, 全面提升工作效率和效能

**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。此外在拓展新的经营网点中, 大额投资的市场培育期与上市公司当期效益要求的突出矛盾需要科学合理地协调。

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。

对于面对东大街改造拆迁的紧迫现实，根据城市规划发展的需要，本着“退一进二”的原则，采取灵活的投资方式，公司大力实施项目带动发展战略，重点抓好“三个层次”的发展，即强势品牌的规模化发展、特色店的低成本网点扩张、单一特色品种的大众连锁化发展，在西安市城区布局上“东西拉长，南北布点”，实现经营网点的科学布局和发展模式的新突破。2011年全公司计划开设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6-8个，100-500平米的单一品种连锁店20-30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 12 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	100%	无
2	常宁宫翻新改造工程	501	90%	无
3	老孙家东大街工程	30,000	30%	无
4	春发生饭店西荷店装修工程	220	100%	无
5	绿色食品加工基地	5,577	95%	无
6	西安饭庄零星工程	350	100%	无
7	大香港高新店装修	215	100%	无
	合计	40,053		

### 四、公司财务报告审计情况

希格玛会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### 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 11 次会议。



### (1) 第五届董事会第七次临时会议

公司第五届董事会第七次临时会议通知于2010年2月22日以电话、邮件方式通知各位董事。

公司第五届董事会第七次临时会议于2010年2月26日(星期五)在公司会议室召开,应到董事9名,实到董事9名。公司监事列席了会议,会议符合《公司法》及本公司章程的规定,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:《关于向公司全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司追加增资内容的议案》、《关于成立分公司西安饮食股份有限公司春发生饭店的议案》。

(本次会议决议公告刊登于2010年2月27日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

### (2) 第五届董事会第八次临时会议

公司第五届董事会第八次临时会议通知于2010年3月12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八次临时会议于2010年3月17日(星期三)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西安恒茂投资发展有限公司增资并变更其名称及经营范围的议案》。

(本次会议决议公告刊登于2010年3月18日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

### (3) 第五届董事会第十四次会议

第五届董事会第十四次会议通知于2010年4月16日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2010年4月26日(星期一)上午9时,公司第五届董事会第十四次会议在公司六楼会议室召开。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,会议符合《公司法》及本公司章程的规定,会议由副董事长王一萌先生主持。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:《2009年度董事会工作报告》,并同意将该议案提交2009年度股东大会审议;《2009年度总经理工作报告》;《公司2010年度财务预算方案》;《2009年度财务决算报告》,并同意将该议案提交2009年度股东大会审议;《公司2009年度利润分配预案》,并同意将该议案提交2009年度股东大会审议;《2009年年度报告及摘要》,并同意将该议案提交2009年度股东大会审议;《公



司 2010 年第一季度报告及摘要》;《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构的议案》,并同意将该议案提交 2009 年度股东大会审议;《关于对执行资本运作项目有关人员予以表彰的议案》;《关于公司 2010 年贷款额度的议案》,并同意将该议案提交 2009 年度股东大会审议;《内幕信息知情人登记制度》;《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》;《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》;《公司独立董事 2009 年度述职报告》,并同意将该议案提交 2009 年度股东大会审议。

(本次会议决议公告刊登于 2010 年 4 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (4) 第五届董事会第十五次会议

公司第五届董事会第十五次会议通知于 2010 年 5 月 28 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2010 年 6 月 8 日(星期二)上午 9 时,公司第五届董事会第十五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,会议由董事长李大有先生主持。

会议以 9 票赞成,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于西安饭庄与西安钟楼饭店有限公司达成租赁经营场地开设新经营网点意向的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》

(本次会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 9 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (5) 第五届董事会第十六次会议

第五届董事会第十六次会议通知于 2010 年 6 月 10 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2010 年 6 月 21 日(星期一)上午 9 时,公司第五届董事会第十六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。公司监事列席了会议,会议符合《公司法》及本公司章程的规定,会议由董事长李大有先生主持。

会议以 9 票赞成,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于董事会换届的议案》,并同意将该议案提交公司股东大会进行审议;《关于公司对外报送未公开信息情况的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (6) 第五届董事会第九次临时会议



第五届董事会第九次临时会议通知于 2010 年 6 月 22 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九次临时会议于 2010 年 6 月 25（星期五）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《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （7）第六届董事会第一次会议

第六届董事会第一次会议通知于 2010 年 7 月 1 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2010 年 7 月 12 日（星期一），公司第六届董事会第一次会议在西安常宁宫休闲山庄召开，应到董事 9 名，实到董事 9 名。公司监事列席了会议，会议符合《公司法》及本公司章程的规定，会议由董事长李大有先生主持。会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了：《关于选举西安饮食股份有限公司第六届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于聘任西安饮食股份有限公司总经理、董事会秘书及证券事务代表的议案》、《关于聘任西安饮食股份有限公司副总经理、财务总监的议案》、《关于西安饮食股份有限公司第六届董事会专门委员会组成的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 7 月 13 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （8）第六届董事会第二次会议

第六届董事会第二次会议通知于 2010 年 8 月 6 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2010 年 8 月 18 日（星期三），公司第六届董事会第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，会议符合《公司法》及本公司章程的规定，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 2010 年半年度报告》及摘要。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 20 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （9）第六届董事会第三次会议

第六届董事会第三次会议通知于 2010 年 9 月 30 日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

2010 年 10 月 12 日（星期二），公司第六届董事会第三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 3 人列席了会议，会议符合《公司法》及本  
公司章程的规定，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：《关于挂牌转让全资子公司西  
安老孙家饭庄营业楼项目有限公司 100%股权的议案》、《关于召开 2010 年度第二次临  
时股东大会的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 10 月 13 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （10）第六届董事会第四次会议

第六届董事会第四次会议通知于 2010 年 10 月 18 日以电话、电子邮件、书面送达  
方式通知各位董事。

2010 年 10 月 28 日（星期三），公司第六届董事会第四次会议于二〇一〇年十月  
二十八日（星期四）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，会议符合《公司法》及本公司章程的规定，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 2010 年第三季度报告及  
摘要》、《关于合并、撤销部分分支机构并变更分支机构经营范围的议案》、《关于西安  
饭庄拟在杭州开设新经营网点的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 10 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （11）第六届董事会第五次会议

第六届董事会第五次会议通知于 2010 年 12 月 13 日以电话、电子邮件、书面送达  
方式通知各位董事。

2010 年 12 月 23 日（星期四），公司第六届董事会第五次会议在公司会议室召开，  
应到董事 9 名，实到董事 9 名。公司监事列席了会议，会议符合《公司法》及本公  
司章程的规定，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：《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，并同意将该议案提  
交公司股东大会进行审议；《关于注销全资子公司西安恒茂置业有限公司的议案》；《关  
于全面贯彻实施企业内部控制体系的议案》；《关于加强公司审计部门人员配备的议  
案》；《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 24 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〉》、中国证监会公告〔2010〕37号、深圳证券交易所《关于做好上市公司2010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2010年12月31日的资产负债表、2010年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表。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2010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会计师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2010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2010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2011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2010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。

公司没有对高管人员实行股权激励计划。

## 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2010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，2010年实现净利润36,602,861.43元，其中归属于母公司所有者的净利润34,397,421.77元，计提盈余公积3,098,618.79元，加上以前年度未分配利润141,615,726.11元，减去发放2009年度现金红利29,929,194.00元，可供股东分配的利润142,985,335.09元。

2011年，公司计划开设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6-8个，100-500平米的单一品种连锁店20-30个，需要支付大量资金，公司资金压力极大。为增强公司可持续发展能力，提高企业的市场竞争力，创造良好的经济效益，保障全体股东的根本权益，公司拟集中财力大力拓展公司主营业务、加快新增营业网点速度，提高市场占有率、增加公司利润，董事会提议2010年利润分配预案为：本年度不进行利润分配，也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2010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2010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
2009年	29,929,194.00	47,001,176.95	63.68%	141,615,726.11
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

根据2009年度股东大会审议通过的每10股派送现金股利1.5元（含税）的利润分配方案，2010年度已实施分红29,929,194.00元。

## 八、公司内幕信息知情人管理制度执行情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息报送和使用管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，保护广大投资者的合法权益，



按照中国证监会的有关规定及相关要求，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，明确了内幕信息的范围、报告程序、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人。因工作关系了解到相关信息的人员，在该信息尚未公开披露之前，负有保密义务，确保信息披露的公平性。我公司强化了内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，规范了信息披露行为，切实避免了内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。同时，还采取多种形式，进行专项培训和警示教育，强化内幕信息知情人的责任和自律意识，使其充分认识到泄露内幕信息和进行内幕交易的危害性以及应承担的法律责任，从源头上预防内幕交易的发生。

#### 九、《外部信息使用人管理制度》建立健全情况

报告期内，根据中国证监会的有关规定及相关要求，制定了《外部信息使用人管理制度》，公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

#### 十、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，根据中国证监会的有关规定及相关要求，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报披露的程序、保密措施、责任追究等进行了规定。

#### 十一、董事会对于内部控制责任的声明

以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》为指导，结合公司实际情况，建立健全企业内部控制制度是董事会、监事会、经理层的责任。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业稳定、健康和持续发展。

本公司按照内部控制基本规范进行对照检查，认为公司已建立了较为完善的各项内部控制制度（含对子公司之监督与管理），明确责任并确立机构，使各项内控制度得到有效执行，并能保证公司董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，并能确保公司内控目标的实现。

#### 十二、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露媒体未发生变更，仍为《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。





## 第九节 监事会报告

2010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。报告期内监事会共召开了七次会议，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7次监事会会议，会议情况如下：

#### (一)公司第五届监事会第十二次会议

公司第五届监事会第十二次会议于2010年4月26日（星期一）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《2009年度监事会工作报告》，并同意将该议案提交2009年度股东大会审议通过；

2、审议通过了《2009年度报告及摘要》，并同意将该议案提交2009年度股东大会审议通过；

经审核，监事会认为：

(1) 公司2009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2009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2009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2009年年度报告所披露的信息真实、准确、完整。

3、审议通过了《2010年第一季度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

(1) 公司2010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2010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2010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2010年第一季度报告所披露的信息真实、准确、完整。

4、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。

(本次会议决议公告刊登于2010年4月28日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(二)公司第五届监事会第十三次会议

公司第五届监事会第十三次会议于2010年6月21日(星期一)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《关于监事会换届的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

公司第五届监事会任期届满，公司监事会决定进行换届选举。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，现提名张乃宽先生、毛健康先生为第六届监事会成员候选人。

(本次会议决议公告刊登于2010年6月22日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(三)公司第六届监事会第一次会议

公司第六届监事会第一次会议于2010年7月12日(星期一)在西安常宁宫休闲山庄召开，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《关于选举公司第六届监事会主席的议案》。



根据《公司法》和《公司章程》规定，同意选举张乃宽先生为西安饮食股份有限公司第六届监事会主席，任期三年，自 2010 年 7 月 12 日起至 2013 年 7 月 11 日止。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 7 月 13 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （四）公司第六届监事会第二次会议

公司第六届监事会第二次会议于 2010 年 8 月 18 日（星期三）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 2010 年半年度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

（1）公司 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 20 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （五）公司第六届监事会第三次会议

公司第六届监事会第三次会议于 2010 年 10 月 12 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《关于挂牌转让全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司 100%股权的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2010 年 10 月 13 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （六）公司第六届监事会第四次会议

公司第六届监事会第四次会议于 2010 年 10 月 28 日（星期四）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 2010 年第三季度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

1、公司 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整。

(本次会议决议公告刊登于 2010 年 10 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

#### (七) 公司第六届监事会第五次会议

公司第六届监事会第五次会议于 2010 年 12 月 23 日(星期四)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。会议审议并形成以下决议：

1、审议通过了《关于变更公司监事的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会进行审议；

公司本届监事会监事毛健康先生因工作调动原因不再担任监事职务，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，现提名李一卫先生为第六届监事会成员候选人。公司监事会对毛健康先生在任职期间为公司发展所做的工作表示衷心的感谢。

2、审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会进行审议；

3、审议通过了《关于全面贯彻实施企业内部控制体系的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 24 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

## 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符合财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》的要求，真实、公允、完整地反映了企业的财务状况、经



营成果，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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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、按照中国证监会公告（2010）37 号、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的规定，监事会审阅了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》，认为：根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》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，已经建立、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；公司自我评价真实、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，公司所属分公司西安饭庄与西安钟楼饭店有限公司签订了《租赁合同》，由西安饭庄租赁西安钟楼饭店有限公司所属的位于西安市南大街西安钟楼饭店主楼七层西翼约 700 平方米的大秦厅作为经营场地开设新的经营网点。

本次交易对方为西安钟楼饭店有限公司。西安惠群集团公司是西安旅游集团有限责任公司的全资子公司。西安惠群集团公司持有西安钟楼饭店有限公司 49% 的股权。西安惠群集团公司与本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十五次会议审议通过，并于 2010 年 6 月 9 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、公司第六届董事会第三次会议、2010 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于挂牌转让全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司 100% 股权的议案》，公司拟将持有的西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司 100% 股权通过西安产权交易中心进行挂牌转让。报告期内，公司通过西安产权交易中心已征集到唯一受让人连华青、赵崇清、陈笑玲三位自然人，并于 2010 年 12 月 2 日与之签署了《产权转让合同》，转



让价款为 1.68 亿元。截至本报告披露日，西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让工作已经完成。

## 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13年。2010年公司支付会计师事务所报酬为人民币25万元。

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(2011)010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 2010 年度的财务报表进行审计并出具【希会审字（2011）0231 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、2010 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 2010 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 2010 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日贵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》。西安唐城退给贵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日西安唐城尚欠贵公司租金190.77 万元。2010年12月贵公司与西安唐城签订协议，同意西安唐城以2002年交付贵公司保证金250万元抵偿欠付贵公司租赁款190.77 万元，冲抵后剩余59.23万元仍作为解决铜锣湾酒店土地证与房产证问题的保证金。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：袁蓉

中国 西安市

中国注册会计师：邱程红

2011 年 2 月 24 日





附件一：

西安饮食股份有限公司 2010 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	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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	190.77			190.77	0.00	租金合同	经营性往来
小计				190.77			190.77	0.00		
前大股东及其附属企业								无		
小计										
总计				190.77			190.77	0.00		
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	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西安中旅国际旅行社有限责任公司	同一控制人控制	应收账款	16.91	21.34		27.50	10.75	餐饮服务	经营性往来
	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	261.61	392.41		523.22	130.80	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	11.68			11.68	0.00	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	300.00			300.00	0.00	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	7.00			8.00	拆借资金	非经营性往来
小计				591.20	420.75	0.00	862.40	149.55		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				781.97	420.75	0.00	1,053.17	149.55		



## 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
2010-7-14	公司会议室	工银瑞信基金管理有限公司	公司基本情况
		嘉实基金管理有限公司	
		中信建投证券有限责任公司	
2010-11-11	公司会议室	博时基金管理有限公司	公司基本情况
		信诚基金管理有限公司	
2010-11-16	公司会议室	东方证券股份有限公司	公司基本情况
		兴业全球基金管理有限公司	
		鹏华基金管理有限公司	
		华夏基金管理有限公司	

## 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	公司第五届董事会第七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>	2010-02-27
2	关于西安饭庄和平餐厅因拆迁停业的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-02-27
3	公司第五届董事会第八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>	2010-03-18
4	关于公司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>	2010-03-29
5	关于全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司完成首次增资工作的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-03-29
6	第五届监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>	2010-04-28
7	第五届董事会第十四次会议决议公告		
8	2009年度内控制度自我评价报告		
9	2009年度审计报告		
10	关于公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明		
11	独立董事关于公司2009年度相关事项的独立意见		
12	2009年度报告摘要		
13	2010年第一季度报告		



14	关于全资子公司西安恒茂投资发展有限公司完成增资和相关变更的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-05-13
15	第五届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-06-09
16	关于西安饭庄租赁经营场地开设餐饮店的关联交易公告		
17	关于召开2009年度股东大会的通知		
18	第五届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-06-22
19	第五届监事会第十三次会议决议公告		
20	独立董事提名人声明		
21	独立董事候选人声明		
22	公司第五届董事会第九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>	2010-06-26
23	关于召开2010年度第一次临时股东大会的通知		
24	2009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>	2010-07-01
25	关于2009年度股东大会的法律意见书		
26	2010年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-07-13
27	关于2010年第一次临时股东大会的法律意见书		
28	第六届董事会第一次会议决议公告		
29	第六届监事会第一次会议决议公告		
30	关于收到环保部门通知的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-07-17
31	关于公司2009年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-07-21
32	关于全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司完成二次增资工作的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-07-22
33	2010年半年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-08-20
34	2010年半年度报告		
35	2010年半年度财务报告		
36	第六届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-10-13
37	第六届监事会第三次会议决议公告		
38	关于挂牌转让全资子公司西安老孙家营业楼项目有限公司100%股权的公告		
39	独立董事关于挂牌转让全资子公司西安老孙家营业楼项目有限公司100%股权的独立意见		
40	西安老孙家营业楼项目有限公司股权转让项目资产评估报告书		



41	西安老孙家营业楼项目有限公司审计报告		
42	关于召开2010年第二次临时股东大会的通知		
43	第六届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-10-29
44	2010年第三季度报告正文		
45	2010年第三季度报告全文		
46	2010年第二次临时股东大会决议公告		
47	2010年第二次临时股东大会之律师见证法律意见书		
48	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>	2010-11-18
49	关于签署西安老孙家营业楼项目有限公司股权转让之《产权转让合同》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>	2010-12-03
50	第六届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2010-12-24
51	第六届监事会第五次会议决议公告		
52	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知		
53	2011年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-01-11
54	2011年第一次临时股东大会之律师见证法律意见书		
55	关于股东减持公司股份后持股比例低于5%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>	2011-01-22
56	关于西安老孙家饭庄营业楼项目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>	2011-01-28



## 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(2011)0231 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合并所有者权益变动表 ⑤母公司所有者权益变动表

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(2011)0231 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：邱程红

中国注册会计师：袁蓉

中国 西安市

二〇一一年二月二十四日



## 资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	90,188,262.86	33,471,299.54	95,302,346.22	66,724,811.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	7,854,403.50	6,867,624.36	6,065,495.92	4,661,349.96
预付款项	9,835,201.07	7,080,771.10	27,417,167.17	25,624,953.52
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	6,746,329.97	7,559,661.97	21,926,676.08	24,641,020.20
买入返售金融资产				
存货	34,708,303.22	23,387,430.06	30,701,365.56	21,268,600.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	149,332,500.62	78,366,787.03	181,413,050.95	142,920,735.73
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	15,415,747.04	247,684,685.32	17,598,001.04	110,199,975.72
投资性房地产	36,601,004.44	36,601,004.44		
固定资产	304,333,245.56	240,187,396.04	309,082,440.48	243,464,258.41
在建工程	119,252,157.69	2,923,707.90	155,192,081.07	152,396,722.46
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	45,574,772.62	25,552,774.53	43,407,975.81	25,581,517.65
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	42,404,230.49	36,011,676.34	18,332,779.07	15,767,716.72
递延所得税资产	10,688,082.74	10,628,697.75	9,507,318.47	9,362,633.40
其他非流动资产	278,560.98	278,560.98	660,140.58	660,140.58
非流动资产合计	574,547,801.56	599,868,503.30	553,780,736.52	557,432,964.94
资产总计	723,880,302.18	678,235,290.33	735,193,787.47	700,353,700.67
流动负债：				



短期借款	99,900,000.00	99,900,000.00	125,900,000.00	125,900,000.00
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	54,067,228.91	42,897,119.20	52,823,430.88	39,708,883.06
预收款项	20,255,310.88	7,707,499.14	19,966,163.40	9,719,402.11
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	28,458,654.39	24,315,115.17	20,076,703.26	19,611,521.07
应交税费	12,411,968.19	10,376,348.92	21,975,493.34	20,508,191.34
应付利息				
其他应付款	65,153,391.92	62,304,927.38	55,541,143.98	54,454,209.46
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	280,246,554.29	247,501,009.81	296,282,934.86	269,902,207.04
非流动负债：				
长期借款	3,179,766.50	3,179,766.50	3,095,766.50	3,095,766.50
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	16,932,600.00	16,932,600.00	16,932,600.00	16,932,600.00
预计负债			1,194,874.00	1,194,874.00
递延所得税负债	676,103.41		740,667.47	
其他非流动负债	1,336,667.00	1,336,667.00	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动负债合计	22,125,136.91	21,449,033.50	22,963,907.97	22,223,240.50
负债合计	302,371,691.20	268,950,043.31	319,246,842.83	292,125,447.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	199,527,960.00	199,527,960.00	199,527,960.00	199,527,960.00
资本公积	35,951,463.12	35,949,902.47	35,951,463.12	35,949,902.47
减：库存股				
盈余公积	35,596,214.41	35,596,214.41	32,497,595.62	32,497,595.62
一般风险准备				
未分配利润	142,985,335.09	138,211,170.14	141,615,726.11	140,252,795.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	414,060,972.62	409,285,247.02	409,592,744.85	408,228,253.13
少数股东权益	7,447,638.36		6,354,199.79	
所有者权益合计	421,508,610.98	409,285,247.02	415,946,944.64	408,228,253.13
负债和所有者权益总计	723,880,302.18	678,235,290.33	735,193,787.47	700,353,700.67

法定代表人：李大有

企业主管会计工作负责人：郭养团

企业会计机构负责人：张华





## 利 润 表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2010年1—12月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	592,151,422.43	417,211,517.64	563,649,221.13	376,786,761.48
其中：营业收入	592,151,422.43	417,211,517.64	563,649,221.13	376,786,761.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	578,835,678.79	412,265,484.71	548,775,490.50	364,827,063.81
其中：营业成本	242,795,693.06	171,419,536.74	220,646,170.76	143,283,164.56
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	30,011,060.80	21,006,432.77	28,898,928.44	19,232,325.40
销售费用	265,136,700.64	186,640,324.15	241,697,472.10	156,735,700.75
管理费用	33,401,394.99	26,754,252.34	34,366,176.64	26,778,960.07
财务费用	7,072,928.36	6,137,783.68	20,664,551.90	16,416,852.40
资产减值损失	417,900.94	307,155.03	2,502,190.66	2,380,060.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	301,984.49	433,122.21	52,644,390.85	55,024,843.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,617,728.13	5,379,155.14	67,518,121.48	66,984,541.14
加：营业外收入	36,158,880.52	36,011,489.62	1,398,605.87	1,277,133.49
减：营业外支出	629,261.66	490,997.94	3,492,226.91	3,192,418.46
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,147,346.99	40,899,646.82	65,424,500.44	65,069,256.17
减：所得税费用	12,544,485.56	9,913,458.93	17,234,425.81	16,035,727.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,602,861.43	30,986,187.89	48,190,074.63	49,033,528.25
归属于母公司所有者的净利润	34,397,421.77	30,986,187.89	47,001,176.95	49,033,528.25
少数股东损益	2,205,439.66		1,188,897.68	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1724	0.1553	0.2356	0.2457
（二）稀释每股收益	0.1724	0.1553	0.2356	0.2457
七、其他综合收益：				
八、综合收益总额：	36,602,861.43	30,986,187.89	48,190,074.63	49,033,528.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,397,421.77	30,986,187.89	47,001,176.95	49,033,528.25
归属于少数股东的综合收益总额	2,205,439.66		1,188,897.68	

法定代表人：李大有

企业主管会计工作负责人：郭养团

企业会计机构负责人：张华



## 现金流量表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2010 年 1—12 月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	588,654,257.60	412,971,095.86	551,656,460.31	375,620,786.27
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	119,968.00			
收到其他与经营活动有关的现金	1,260,000.00	1,260,000.00	1,722,448.47	13,160,000.00
经营活动现金流入小计	590,034,225.60	414,231,095.86	553,378,908.78	388,780,786.27
购买商品、接受劳务支付的现金	247,093,839.98	169,405,619.36	217,273,946.34	132,713,301.67
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	125,668,710.45	86,768,565.21	107,873,618.06	72,020,871.59
支付的各项税费	62,255,567.40	49,696,750.97	44,794,408.93	33,301,568.85
支付其他与经营活动有关的现金	109,406,290.68	78,453,045.05	102,667,554.65	80,221,473.50
经营活动现金流出小计	544,424,408.51	384,323,980.59	472,609,527.98	318,257,215.61
经营活动产生的现金流量净额	45,609,817.09	29,907,115.27	80,769,380.80	70,523,570.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,182,254.00			



取得投资收益收到的现金	301,984.49	433,122.21	58,932.10	2,187,352.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,285,890.61	37,240,282.07	40,988.00	27,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,183,302.69	9,183,302.69	106,153,890.29	125,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			105,018,497.00	105,018,497.00
投资活动现金流入小计	48,953,431.79	46,856,706.97	211,272,307.39	232,233,169.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,918,116.86	26,370,120.39	62,235,349.88	57,816,989.10
投资支付的现金	5,410,000.00	21,410,000.00	4,000,000.00	5,300,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	36,328,116.86	47,780,120.39	66,235,349.88	63,116,989.10
投资活动产生的现金流量净额	12,625,314.93	-923,413.42	145,036,957.51	169,116,180.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	99,900,000.00	99,900,000.00	169,900,000.00	169,900,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	99,900,000.00	99,900,000.00	169,900,000.00	169,900,000.00
偿还债务支付的现金	125,900,000.00	125,900,000.00	393,900,000.00	393,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,349,215.38	36,237,214.29	20,894,652.27	17,236,809.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,112,001.09		729,117.44	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	163,249,215.38	162,137,214.29	414,794,652.27	411,136,809.72
筹资活动产生的现金流量净额	-63,349,215.38	-62,237,214.29	-244,894,652.27	-241,236,809.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-5,114,083.36	-33,253,512.44	-19,088,313.96	-1,597,058.85
加：期初现金及现金等价物余额	95,302,346.22	66,724,811.98	114,390,660.18	68,321,870.83
六、期末现金及现金等价物余额	90,188,262.86	33,471,299.54	95,302,346.22	66,724,811.98

法定代表人：李大有

企业主管会计工作负责人：郭养团

企业会计机构负责人：张华



## 合并所有者权益变动表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2010 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			32,497,595.62		141,615,726.11		6,354,199.79	415,946,944.64
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			32,497,595.62		141,615,726.11		6,354,199.79	415,946,944.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,098,618.79		1,369,608.98		1,093,438.57	5,561,666.34
(一) 净利润							34,397,421.77		2,205,439.66	36,602,861.43
(二) 其他综合收益金额										
上述(一)和(二)小计							34,397,421.77		2,205,439.66	36,602,861.43
(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					3,098,618.79		-33,027,812.79		-1,112,001.09	-31,041,195.09
1. 提取盈余公积					3,098,618.79		-3,098,618.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,929,194.00		-1,112,001.09	-31,041,195.09
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			35,596,214.41		142,985,335.09		7,447,638.36	421,508,610.98

公司法定代表人：李大有

主管会计工作负责人：郭养团

会计机构负责人：张华



## 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

2010 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	35,951,463.12			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：郭养团

会计机构负责人：张华



## 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

2010年度

单位：人民币元

项 目	本年金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	199,527,960.00	35,949,902.47			32,497,595.62		140,252,795.04	408,228,253.13
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			32,497,595.62		140,252,795.04	408,228,253.13
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,098,618.79		-2,041,624.90	1,056,993.89
(一) 净利润							30,986,187.89	30,986,187.89
(二) 其他综合收益金额								
上述(一)和(二)小计							30,986,187.89	30,986,187.89
(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					3,098,618.79		-33,027,812.79	-29,929,194.00
1. 提取盈余公积					3,098,618.79		-3,098,618.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,929,194.00	-29,929,194.00
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			35,596,214.41		138,211,170.14	409,285,247.02

公司法定代表人：李大有

主管会计工作负责人：郭养团

会计机构负责人：张华



## 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

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	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	所有者权益合计
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：郭养团

会计机构负责人：张华



## 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（10）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

### (1) 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）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法：

组合1：①确定依据：已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；②计提方法：帐龄分析法。

组合2：①确定依据：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；②计提方法：个别计提法。

(3) 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。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	15%	15%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	30%	30%

## 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	3.33-2.50%
机器设备	5-20 年	20.00-5.00%
运输设备	5-8 年	20.00-12.50%
其他设备	5-8 年	20.00-12.50%

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) 对于子公司、联营企业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	产品销售收入	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	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	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	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	6000万元	老孙家营业楼开发、销售、租赁	154,371,415.26
西安桃李旅游烹饪专修学院	有限公司	西安	130万元	教学	1,300,000.00
西安中国烹饪博物馆	有限公司	西安	50万元	烹饪收集、挖掘、整理研究	500,000.00
西安恒茂置业有限公司	有限公司	西安	500万元	房地产开发、销售	5,000,000.00
陕西桃李旅游烹饪技术学校	有限公司	西安	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	6,375,315.24		
西安常宁宫休闲山庄有限公司	0.00	95%	95%	是	1,072,323.12		
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			
西安恒茂置业有限公司	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	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	1884.77万元	房地产信息咨询	18,847,700.00
西安泰晤士酒店管理有限公司	有限公司	西安	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	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

本报告期合并范围无变化

## 五、合并会计报表主要项目注释

除另有指明者外，期末数指2010年12月31日数据，期初数指2009年12月31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：			339,876.49			261,344.79
人民币			339,876.49			261,344.79
银行存款：			89,848,386.37			95,041,001.43
人民币			89,848,386.37			95,041,001.43
其他货币资金：						0.00
合计			90,188,262.86			95,302,346.22

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主要系本期归还短期借款所致。

### 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						





按组合计提坏帐准备的应收款项	7,951,410.06	100.00	97,006.56	6,144,473.90	100.00	78,977.98
其中：组合1	7,951,410.06	100.00	97,006.56	6,144,473.90	100.00	78,977.98
单项金额虽不重大，但单项计提坏帐准备的款项						
合计	7,951,410.06	100.00	97,006.56	6,144,473.90	100.00	78,977.98
应收账款净额			7,854,403.50			6,065,495.92

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	7,732,719.06	97.25	77,327.19	5,892,540.71	95.90	58,925.42
1-2年	141,137.31	1.77	7,056.87	138,259.00	2.25	6,912.95
2-3年	15,655.00	0.20	1,565.50	78,230.30	1.27	7,823.03
3-4年	26,454.80	0.33	3,968.22	35,443.89	0.58	5,316.58
4-5年	35,443.89	0.45	7,088.78			
5年以上						
合计	7,951,410.06	100.00	97,006.56	6,144,473.90	100.00	78,977.98
应收账款净额			7,854,403.50			6,065,495.92

(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1,196,254.43元，占应收账款余额的15.04%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	无关联关系	383,202.50	一年以内	4.82
陕西康辉旅行社	无关联关系	350,904.39	一年以内	4.41
虹阳旅行社	无关联关系	190,097.50	一年以内	2.39
天马旅行社	无关联关系	164,548.44	一年以内	2.07
西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	107,501.60	一年以内	1.35
合计		1,196,254.43		15.04



## (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	107,501.60	1.35

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款	3,856,584.99	17.27	3,856,584.99	3,856,584.99	10.08	3,856,584.99
按组合计提坏帐准备的应收款项	7,886,166.32	35.32	1,139,836.35	23,936,477.55	62.58	2,009,801.47
其中：组合1	7,886,166.32	35.32	1,139,836.35	23,936,477.55	62.58	2,009,801.47
单项金额虽不重大，但单项计提坏帐准备的款项	10,586,999.05	47.41	10,586,999.05	10,458,999.05	27.34	10,458,999.05
合计	22,329,750.36	100.00	15,583,420.39	38,252,061.59	100.00	16,325,385.51
其他应收款净额	6,746,329.97			21,926,676.08		

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	3,357,414.02	42.57	33,574.13	16,491,397.68	68.90	164,913.98
1-2年	833,300.32	10.57	41,665.02	314,431.89	1.31	15,721.59
2-3年	160,460.00	2.03	16,046.00	22,793.98	0.10	2,279.40
3-4年	9,243.98	0.12	1,386.60	2,029,798.00	8.48	304,469.70
4-5年	105,598.00	1.34	21,119.60	10,000.00	0.04	2,000.00
5年以上	3,420,150.00	43.37	1,026,045.00	5,068,056.00	21.17	1,520,416.80
合计	7,886,166.32	100.00	1,139,836.35	23,936,477.55	100.00	2,009,801.47
净额	6,746,329.97			21,926,676.08		

(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全额计提：



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
西安祺光商贸公司	64,000.00	64,000.00	100	预计未来无现金流入
新加坡佳荣投资公司	64,000.00	64,000.00	100	预计未来无现金流入
合计	14,443,584.04	14,443,584.04		

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	10,586,999.05	100	10,586,999.05	10,458,999.05	100	10,458,999.05
合计	10,586,999.05	100	10,586,999.05	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	3,357,414.02	15.04	33,574.13	16,491,397.68	43.11	164,913.98
1-2年	833,300.32	3.73	41,665.02	314,431.89	0.82	15,721.59
2-3年	160,460.00	0.72	16,046.00	22,793.98	0.06	2,279.40
3-4年	9,243.98	0.04	1,386.60	2,029,798.00	5.31	304,469.70
4-5年	105,598.00	0.47	21,119.60	10,000.00	0.03	2,000.00
5年以上	17,863,734.04	80.00	15,469,629.04	19,383,640.04	50.67	15,836,000.84
合计	22,329,750.36	100.00	15,583,420.39	38,252,061.59	100.00	16,325,385.51
净额	6,746,329.97			21,926,676.08		

(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14,163,713.98元，占其他应收款余额的63.43%。

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 (%)
长安期货经纪有限公司	无关联关系	3,856,584.99	五年以上	17.27
西安市产权交易中心	无关联关系	3,000,000.00	五年以上	13.43
陕西经信纺织公司	无关联关系	2,895,844.82	五年以上	12.97
陕西省靖边县思靖开发公司	无关联关系	2,388,693.36	五年以上	10.70
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	无关联关系	2,022,590.81	五年以上	9.06
合计		14,163,713.98		63.43

(6) 本公司其他应收款期末较期初金额减少69.23%，主要系本公司收回其他应收



款项所致。其中①本公司本期收回上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司“西安西京国际饭店有限公司”股权转让款项918.33万元。②本公司以抵账方式收回西安唐城集团股份有限公司欠付租金190.77万元[详见附注十.（1）]。

#### 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	9,835,201.07	100.00	27,313,311.22	99.62
1-2年			103,855.95	0.38
2-3年				
3年以上				
合计	9,835,201.07	100.00	27,417,167.17	100.00

##### （2）预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安市未央区三桥街道车张村	无关联关系	1,400,000.00	一年以内	预付购房款
西安旅游股份天辰工贸公司	同受母公司控制	1,308,040.00	一年以内	预付房租
陕西友谊装饰工程有限公司	无关联关系	1,064,000.00	一年以内	预付工程款
立丰（西安）房地产开发有限公司	无关联关系	539,790.00	一年以内	预付经营管理费
陕西和盛科工贸有限公司	无关联关系	462,979.99	一年以内	预付房租费
合计		4,774,809.99		

（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	1,308,040.00	13.30



## 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	10,142,706.47		8,732,436.04	
物料用品	3,956,041.47		1,540,175.39	
库存商品	7,509,832.41		5,372,372.56	
低值易耗品	13,006,949.17		14,975,797.01	
燃料	92,773.70		80,584.56	
合计	34,708,303.22	0.00	30,701,365.56	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

本期末本公司无对合营企业投资和联营企业投资。

## 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
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	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04	17,673,001.04	75,000.00	17,598,001.04

注：本期减少联营企业股权投资系本公司控股子公司西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司本期转让其持有宝鸡京华大香港海鲜酒楼50%股权，获取投资收益301,984.49元。

## (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、投资性房地产

名称	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
老孙家饭庄 民族苑	原值		47,753,484.01		47,753,484.01
	累计折旧		11,152,479.57		11,152,479.57
	净值		36,601,004.44		36,601,004.44

注：

(1) 本公司老孙家饭庄将自有房产中国西部民族饮食苑整栋大楼租赁给西安盛德行房产服务有限责任公司，租赁期限2010年1月1日-2026年12月31日，2010年6月1日-2013年5月31日租金费用386万元，以后租金每三年按比例递增。2010年1月1日将上述整栋房产交付承租方使用。

(2) 本公司投资性房地产采用成本法核算。

## 9. 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	324,183,598.34	50,943,099.22	54,278,175.88	320,848,521.68
机器设备	86,822,725.71	6,113,169.77	4,701,884.30	88,234,011.18
运输设备	9,844,551.45	1,537,034.28	155,444.17	11,226,141.56
电子设备	11,805,693.49	2,436,531.49	1,561,209.08	12,681,015.90
其他设备	78,473,882.54	5,115,576.57	6,811,994.24	76,777,464.87



合计	511,130,451.53	66,145,411.33		67,508,707.67	509,767,155.19
(2) 累计折旧					
项目	期初数	本期新增	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	72,624,386.96	8,825,294.64	8,825,294.64	13,075,778.78	68,373,902.82
机器设备	55,927,753.56	5,840,723.60	5,840,723.60	4,806,193.27	56,962,283.89
运输设备	6,392,212.63	1,161,998.75	1,161,998.75	142,529.30	7,411,682.08
电子设备	8,777,646.46	1,497,896.66	1,497,896.66	1,426,214.67	8,849,328.45
其他设备	50,505,336.57	7,637,314.63	7,637,314.63	3,268,451.16	54,874,200.04
合计	194,227,336.18	24,963,228.28	24,963,228.28	22,719,167.18	196,471,397.28
(3) 固定资产净值	316,903,115.35				313,295,757.91
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	5,032,132.48	1,141,837.48			6,173,969.96
运输设备					0.00
电子设备	1,257.96				1,257.96
其他设备	170,459.08				170,459.08
合计	7,820,674.87	1,141,837.48			8,962,512.35
(4) 固定资产净额	309,082,440.48				304,333,245.56

本期折旧额 24,963,228.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 46,082,847.07 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	2,966,428.48		35,863,870.61	

### (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	26,780,138.66
机器设备	19,658,406.23
电子设备	110,224.37





其他设备	878,158.16
合计	47,426,927.42

## (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	51,546,714.56	正在办理房产证	
其中：租赁土地建造房屋建筑物	17,762,604.58		

## (5) 所有权受限资产明细

项目	金额	备注
房屋建筑物	111,095,833.47	

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；

## 10. 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
老孙家东大街工程	300,000,000.00	116,111,203.73	11,611.90			116,122,815.63	30%	借款
其中：借款费用资本化金额		12,087,603.42				12,087,603.42	0.00	
常宁宫翻新改造工程	5,011,000.00	1,978,508.08	1,486,205.06	3,259,078.98		205,634.16	90%	自有
绿色食品加工基地	55,770,000.00	33,538,785.26	14,921,185.60	48,459,970.86			95%	借款
其中：借款费用资本化金额		1,111,146.93	1,936,651.19	3,047,798.12				
西安饭庄零星工程	3,500,000.00	180,000.00	3,294,742.90	3,474,742.90			100%	自有
柿园路工程		909,747.14				909,747.14		自有
德发长饺子生产线	1,000,000.00	610,000.00	450,519.00	1,060,519.00			100%	自有
老孙家招商局广场装修	31,900,000.00	1,863,836.86	20,965,507.07	22,829,343.93			100%	自有
老孙家食品工业项目	1,000,000.00		943,044.43	943,044.43			100%	自有
春发生西荷店装修	2,200,000.00		1,457,471.00	1,457,471.00			100%	自有
烤鸭店西荷店装修	1,900,000.00		1,634,699.57	1,634,699.57			100%	自有
烤鸭店369分店装修	400,000.00		380,000.00	380,000.00			100%	自有
大香港高新店装修	2,150,000.00		1,558,537.98	1,558,537.98			100%	自有



大香港南门店装修	220,000.00		229,864.43	229,864.43			100%	自有
解放路饺子馆曲江春店			2,013,960.76			2,013,960.76		
合计	405,051,000.00	155,192,081.07	49,347,349.70	85,287,273.08	0.00	119,252,157.69		

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85,287,273.08元，其中结转固定资产46,082,847.07元、长期待摊费用29,085,007.09元、无形资产5,232,023.50元、低值易耗品4,887,395.42元；

(2) 本期在建工程增加解放路曲江春项目2,013,960.76元，系根据西安市城中村（棚户区）改造房屋拆迁安置协议书，对解放路饺子馆曲江春营业场所实施自行搬迁，房屋重新安置，本公司本期将原曲江春项目相关固定资产、无形资产清理转入在建工程。

(3) 本期在建工程资本化利息1,936,651.19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	2010年11月全面完工投产	
老孙家东大街工程	预计项目规划调整，工程暂停	

## 11. 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	56,341,060.55	5,663,469.74	2,419,125.11	59,585,405.18	
1、土地使用权	49,572,898.84	4,763,673.59	1,880,330.40	52,456,242.03	28-38年
2、天然气初装费	5,909,944.71	587,526.15	528,744.71	5,968,726.15	1-10年
3、管理软件	858,217.00	312,270.00	10,050.00	1,160,437.00	3-5年
二、累计摊销合计	12,933,084.74	1,825,564.75	748,016.93	14,010,632.56	
1、土地使用权	7,993,431.79	1,158,769.52	346,879.40	8,805,321.91	28-38年
2、天然气初装费	4,217,503.74	535,109.88	393,600.06	4,359,013.56	1-10年



3、管理软件	722,149.21	131,685.35	7,537.47	846,297.09	3-5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	43,407,975.81	3,837,904.99	1,671,108.18	45,574,772.62	
1、土地使用权	41,579,467.05	3,604,904.07	1,533,451.00	43,650,920.12	28-38年
2、天然气初装费	1,692,440.97	52,416.27	135,144.65	1,609,712.59	1-10年
3、管理软件	136,067.79	180,584.65	2,512.53	314,139.91	3-5年

本期摊销额 1,825,564.75 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) 本期新增无形资产—土地使用权主要系联合食品分公司购置生产用地65.17亩，价值4,600,898.00元，土地使用权证正在办理。

## 12. 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	18,154,800.46	36,281,624.62		12,122,409.98	42,314,015.10
其他	177,978.61			87,763.22	90,215.39
合计	18,332,779.07	36,281,624.62	0.00	12,210,173.20	42,404,230.49

## 13. 递延所得税资产及递延所得税负债

### (1) 金额

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	3,920,106.74	4,125,637.55



(3)、长期投资减值准备	18,750.00	18,750.00
(4)、固定资产减值准备	2,240,628.09	1,955,168.72
(5)、应付职工薪酬	4,150,923.17	3,157,762.20
(6)、固定资产公允价值	23,507.99	
(7)、递延收益	334,166.75	250,000.00
合计	10,688,082.74	9,507,318.47
二、递延所得税负债		
(1)、无形资产公允价值	676,103.41	695,103.97
(2)、长期股权投资-权益法		45,563.50
合计	676,103.41	740,667.47

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
无形资产公允价值	2,704,413.64
小计	2,704,413.64
可抵扣差异项目	
应收款项坏账准备	15,680,426.95
长期股权投资减值准备	75,000.00
固定资产减值准备	8,962,512.35
应付职工薪酬	16,603,692.68
递延收益	1,336,667.00
固定资产公允价值变动	94,031.96
小计	42,752,330.95

## 14. 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	16,404,363.49		723,936.54		15,680,426.95
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	7,820,674.87	1,141,837.48		8,962,512.35
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	24,300,038.36	1,141,837.48	723,936.54	24,717,939.30

## 15. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	278,560.98	660,140.58

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。

## 16. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	79,900,000.00	102,900,000.00
保证借款	20,000,000.00	23,000,000.00
信用借款		
质押借款		
合计	99,900,000.00	125,900,000.00

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 20,000,000.00 元提供担保。

## 17. 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	52,282,505.46	96.70	51,997,220.26	98.43
1-2年	1,313,486.07	2.43	391,478.48	0.74
2-3年	36,291.84	0.07	67,011.14	0.13
3年以上	434,945.54	0.80	367,721.00	0.70
合计	54,067,228.91	100.00	52,823,430.88	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。

## 18. 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	17,352,570.09	85.67	16,604,709.30	83.17
1-2年	2,029,051.20	10.02	1,472,140.40	7.37
2-3年	849,175.29	4.19	88,480.70	0.44
3年以上	24,514.30	0.12	1,800,833.00	9.02
合计	20,255,310.88	100.00	19,966,163.40	100.00

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

(3) 账龄超过一年的预收款项主要系预售消费卡及预收签单客户款项。

## 19. 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	13,556,722.62	102,873,405.93	93,409,686.13	23,020,442.42
二、职工福利费		5,464,382.02	5,464,382.02	
三、社会保险费	74,535.33	16,817,349.08	16,273,601.29	618,283.12
其中：1. 医疗保险费	2,210.57	2,351,950.05	2,201,970.86	152,189.76
2. 基本养老保险费	63,835.72	13,220,054.19	12,884,343.75	399,546.16
3. 失业保险费	8,459.04	1,013,983.90	977,036.65	45,406.29
4. 工伤保险费	30.00	159,658.90	155,378.74	4,310.16
5. 生育保险费		71,702.04	54,871.29	16,830.75



四、住房公积金	38,340.31	1,829,182.18	1,838,517.74	29,004.75
五、工会经费和教育经费	1,688,778.82	1,964,102.09	2,468,859.45	1,184,021.46
六、非货币性福利		20,656.00	20,656.00	
七、辞退福利	4,718,326.18	5,639.36	1,117,062.90	3,606,902.64
八、其他				
合计	20,076,703.26	128,974,716.66	120,592,765.53	28,458,654.39

注：应付职工薪酬-工资奖金期末数增加主要系本公司本期末尚未兑现2010年度绩效奖金，预计发放时间2011年3月。

## 20. 应交税费

税种	期末数	期初数	计缴标准
增值税	299,450.32	223,849.44	17%
营业税	2,394,854.54	7,537,432.08	5%
城市维护建设税	229,065.63	500,744.72	营业税、增值税的7%
企业所得税	8,771,074.35	12,555,444.81	25%
房产税	274,005.73	268,529.97	按照固定资产原值80%的1.2%及租金收入的12%
个人所得税	245,204.65	489,678.83	
教育费附加	102,969.52	216,542.13	营业税、增值税的3%
水利建设基金	41,353.13	123,317.55	营业收入的0.8%
其他	53,990.32	59,953.81	
合计	12,411,968.19	21,975,493.34	

注：应交税费期末较期初减少43.52%，系本期及时缴纳企业所得税和营业税所致。

## 21. 其他应付款

项目	期末数	期初数
1年以内	23,124,118.65	19,246,470.93
1-2年	15,574,092.79	13,120,719.87
2-3年	10,991,442.58	3,347,080.07
3年以上	15,463,737.90	19,826,873.11
合计	65,153,391.92	55,541,143.98



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 18,069,717.68 元，占期末其他应付款总额的 27.73%。

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西建工集团第一建筑工程有限公司	无关联关系	6,444,821.00	一年以内	欠付工程款
聚丰园的拆迁安置费	无关联关系	3,382,111.96	1-3年	安置工作尚未结束
天禾环境艺术设计公司	无关联关系	3,320,661.30	1-2年	尚未支付
西安烤鸭店房租	无关联关系	2,533,761.66	1-5年	尚未支付
五一饭店房租	无关联关系	2,388,361.76	1-5年	尚未支付
合计		18,069,717.68		

## 22. 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	0.00

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，本公司期初已对该项扣款预计损失 119.49 万元，2010 年 1 月 18 日西安市中级人民法院已扣划本公司银行存款 119.49 万元。

## 23. 长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	信用借款	3,179,766.50	3,095,766.50
合计		3,179,766.50	3,095,766.50

## 24. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	1,336,667.00	1,000,000.00

注：本公司本期收到西安市财政局对拨付老字号餐饮扩建改造项目补助 1,000,000.00 元。





## 25. 专项应付款

项目	期末数	期初数
待扩股本	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本。

## 26. 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	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		32,440,650.00
二、无限售流通股								
其中：人民币普通股	134,540,106.00					32,547,204.00		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		167,087,310.00
合计	199,527,960.00							199,527,960.00



注：2010年3月29日本公司解除限售股份数量32,547,204.00, 占总股本的16.31%, 该限售股份持有人为西安旅游集团有限责任公司。

### 27. 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

### 28. 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	32,497,595.62	3,098,618.79		35,596,214.41
任意盈余公积				
合计	32,497,595.62	3,098,618.79		35,596,214.41

### 29. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	141,615,726.11	99,517,901.99
加：净利润	34,397,421.77	47,001,176.95
减：提取法定盈余公积	3,098,618.79	4,903,352.83
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	29,929,194.00	
期末未分配利润	142,985,335.09	141,615,726.11

注：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。



## 30. 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	506,234,977.55	490,926,741.59
其他业务收入	85,916,444.88	72,722,479.54
合计	592,151,422.43	563,649,221.13

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮收入	385,963,980.93	356,874,037.94
客房收入	42,382,166.46	62,567,504.71
商品收入	77,888,830.16	71,485,198.94
其他收入	65,382,496.56	56,506,727.96
房屋租赁	20,533,948.32	16,215,751.58
合计	592,151,422.43	563,649,221.13

注：本公司本期收入较上年同期增长 5.06%，主要为餐饮主业及工业化产品销售增加所致。

## 31. 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	209,456,369.03	197,267,414.37
其他业务成本	33,339,324.03	23,378,756.39
合计	242,795,693.06	220,646,170.76

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮成本	165,103,310.64	155,434,865.47
商品成本	44,353,058.39	41,832,548.90
其他成本	33,339,324.03	23,378,756.39
合计	242,795,693.06	220,646,170.76

## 32. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,471,031.73	26,655,196.96
城建税	1,727,312.60	1,570,602.79
教育费附加	749,003.67	673,128.69
消费税	63,712.80	
合计	30,011,060.80	28,898,928.44



## 33. 销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
运输费	371,346.64	222,422.28
装卸费	17,408.30	
保管费	66,541.00	
保险费	160,802.85	231,513.30
燃料费	5,733,740.20	7,558,062.63
租赁费	21,991,217.88	17,011,137.68
广告宣传费	5,323,173.93	6,605,028.56
邮电费	1,559,402.56	1,735,820.23
水电费	19,337,251.44	21,768,223.33
差旅费	1,718,028.41	1,544,887.52
洗涤费	2,295,553.71	2,682,559.53
物料消耗	12,235,105.21	11,193,928.29
折旧费	20,966,371.81	26,899,261.20
修理费	8,183,104.48	6,888,929.50
低值易耗品摊销	2,531,110.28	1,986,969.94
工资	94,168,276.08	83,186,402.60
福利费	7,115,371.62	6,089,368.42
职工教育经费	415,675.72	855,338.39
工会经费	1,421,583.29	1,276,084.80
失业保险费	1,109,726.65	1,053,320.34
合同工养老金	10,324,346.03	8,788,389.41
工作餐费	837,604.27	709,481.31
服装费	1,958,234.03	1,680,580.52
交际应酬费	866,836.27	764,419.21
流动资产损失		7,975.00
汽车费用	2,934,643.44	2,133,070.27
无形资产摊销	651,299.17	1,160,130.69
长期待摊费用摊销	9,847,011.40	5,770,027.06
其他费用	30,995,933.97	21,894,140.09
合计	265,136,700.64	241,697,472.10



## 34. 管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	6,065,438.03	6,127,806.15
福利费	583,190.77	345,544.45
工作餐费	57,366.00	53,272.00
服装费	136,117.00	32,553.70
邮电费	98,140.88	69,360.32
差旅费	208,988.60	230,150.49
会议费	5,290.00	14,821.50
物料消耗	1,203.00	
低值易耗品摊销	44,903.99	1,089.00
诉讼费	2,300.00	246,150.00
水电费	29,209.00	32,284.00
工会经费	136,587.86	119,559.38
职工教育经费	76,140.44	176,864.15
劳动保险费	8,072,461.87	7,877,397.26
失业保险费		119,801.16
费用性税金	6,546,815.41	7,423,538.80
折旧费	2,920,534.68	3,177,356.39
修理费	24,640.23	0.00
汽车费用	506,543.05	536,690.02
无形资产摊销	1,892,392.85	1,247,069.88
长期待摊费用摊销	1,080,338.86	1,231,684.88
交际应酬费	88,626.71	573,052.84
流动资产损失	1,096.50	100,569.74
广告宣传费	356,052.00	1,021,120.00
其他费用	4,467,017.26	3,608,440.53
合计	33,401,394.99	34,366,176.64



## 35. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,467,892.08	18,420,135.80
减：利息收入	609,980.64	763,393.12
手续费及其他	3,215,016.92	3,007,809.22
合计	7,072,928.36	20,664,551.90

注：本公司本期财务费用较上年同期减少 65.77%，主要系本公司本期归还短期借款，减少利息支出所致。

## 36. 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
处置长期股权投资产生的投资收益	301,984.49	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	301,984.49	52,644,390.85

注：长期股权投资产生的投资收益主要系控股子公司西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司本期转让其持有宝鸡京华大香港海鲜酒楼50%股权，获取投资收益301,984.49元。

## 37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-723,936.54	-450,149.61
二、存货跌价损失	0	
三、可供出售金融资产减值损失	0	



四、持有至到期投资减值损失	0	
五、长期股权投资减值损失	0	
六、投资性房地产减值损失	0	
七、固定资产减值损失	1,141,837.48	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	417,900.94	2,502,190.66

## 38. 营业外收入

类别	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	923,333.00	110,000.00	923,333.00
罚款收入	63,603.70	1,806.70	63,603.70
处置固定资产收入	34,625,786.59	27,320.00	34,625,786.59
其他	546,157.23	1,259,479.17	546,157.23
合计	36,158,880.52	1,398,605.87	36,158,880.52

注：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进行拆迁，本期获得房屋拆迁补偿37,006,248.00元，计入处置固定资产收益34,602,657.08元。

## 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
绿色食品加工基地项目拨款	333,333.00		
老字号餐饮扩建项目	330,000.00		市财发【2010】963号
2009年名牌产品奖励	120,000.00		市财发{2010}493号 市政发【2010】18号
莲湖经贸局转来名牌企业奖励金	40,000.00		莲政发【2010】18号
突出贡献企业奖励	100,000.00		莲政发【2010】16号
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	923,333.00	110,000.00	



## 39. 营业外支出

类别	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
清理固定资产损失	262,172.91	1,202,086.88	262,172.91
捐赠支出	215,000.00	262,000.00	215,000.00
预计负债		1,194,874.00	
其他	152,088.75	833,266.03	152,088.75
合计	629,261.66	3,492,226.91	629,261.66

## 40. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税	14,289,813.89	18,468,699.31
递延所得税	-1,745,328.33	-1,234,273.50
合计	12,544,485.56	17,234,425.81

## 41. 每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.1724	0.2356
稀释每股收益	0.1724	0.2356

## 42. 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		

#### 43. 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
收到政府老字号餐饮项目改造拨款	1,000,000.00
收到政府拨付品牌发展资金	260,000.00
合计	1,260,000.00

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
燃料费	5,733,740.20



租赁费	21,991,217.88
广告宣传费	5,679,225.93
邮电费	1,657,543.44
洗涤费	2,295,553.71
水电费	19,366,460.44
差旅费	1,927,017.01
物料消耗	12,236,308.21
修理费	8,207,744.71
服装费	2,094,351.03
汽车费用	3,441,186.49
支付往来款项以及其他费用等	24,775,941.63
合计	109,406,290.68

## (3) 收回投资所收到的现金

项目	金额
转让联营公司宝鸡京华大香港海鲜酒楼 50%股权 收回现金	2,182,254.00
合计	2,182,254.00

## (4) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	金额
本期收回转让子公司西安西京国际饭店有限公司 股权转让尾款	9,183,302.69
合计	9,183,302.69

## (5) 投资所支付的现金

项目	金额



支付受让陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司股权尾款	5,410,000.00
合计	5,410,000.00

## 44. 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	34,397,421.77	47,001,176.95
加: 资产减值准备	417,900.94	2,502,170.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,963,228.28	26,704,350.13
无形资产摊销	1,825,564.85	1,852,279.24
长期待摊费用摊销	12,210,173.20	6,962,265.23
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)	-33,803,613.84	1,152,803.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	170,777.35	969,885.65
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,052,499.07	17,833,598.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-301,984.49	-52,644,390.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,180,764.27	-961,842.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-64,564.06	3,554.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,006,937.66	2,191,085.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,083,505.25	-15,263,099.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,846,610.70	42,465,543.28
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	45,609,817.09	80,769,380.80
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	90,188,262.86	95,302,346.22
减：现金的期初余额	95,302,346.22	114,390,660.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,114,083.36	-19,088,313.96

## (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	90,188,262.86	95,302,346.22
其中：库存现金	339,876.49	261,344.79
可随时用于支付的银行存款	89,848,386.37	95,041,001.43
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		

## 六、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	老孙家营业楼销售、租赁、开发	6000 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	吴文华
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	李虎成
西安恒茂置业有限公司	西安市	房地产开发、销售	500 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	吴文华

## (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	5400		6000
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	400		500
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%	5400	100%			6000	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%
西安恒茂置业有限公司	100	100%	400	100%			500	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
西安钟楼饭店有限公司	西安市	客房、餐厅、酒吧、洗衣房、健身房	同受西安旅游集团有限责任公司控制	有限公司	赵济平
西安中旅国际旅行社有限责任公司	西安市	入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务	同受西安旅游集团有限责任公司控制	有限公司	姜峰
西安旅游集团文化产业投资有限公司	西安市	旅游项目投资管理、广告设计、代理、制作、发布、文化艺术交流策划、动漫及网络软件研发、承办展览及会议服务	同受西安旅游集团有限责任公司控制	有限公司	李大有
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	西安市	旅游景点开发、策划、经营、广告设计、代理、制作、发布、广告牌装潢、房地产营销策划、工艺品设计、加工、销售	同受西安旅游集团有限责任公司控制	有限公司	杨晖

## 2、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
西安钟楼饭店有限公司	本公司西安饭庄	商业房产七层西翼		2010.7.1	2015.6.30	固定租金与浮动租金结合【注3】	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。2010 年度老孙家饭庄招商局广场租金费用 5,232,158.00 元，截至 2010 年 12 月 31 日预付天辰工贸 2011 年 1-3 月租金 1,308,040.00 元。

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。2010 年老孙家饭庄关中饭店租金费用 934,450.95 元，截至 2010 年 12 月 31 日预付关中饭店 2011 年 1 月租金 84,950.55 元。

注[3]： 本公司所属分公司西安饭庄（下称“西安饭庄”、乙方）于 2010 年 7 月 1 日与西安钟楼饭店有限公司（下称“钟楼饭店”、甲方）签订了《租赁合同》，西安饭庄租赁钟楼饭店主楼七层西翼 700 平米经营场地。年租赁费分为固定租金和浮动租金。固定租金：全年租金为人民币壹佰万元整；浮动租金：甲乙双方约定，按照西安饭庄钟楼店全年实现营业收入的比例提取租金，其中：餐饮收入甲方 24%、乙方 76%；酒水收入甲方 20%、乙方 80%。如浮动租金高于固定租金的只需支付超出部分，如浮动租金低于固定租金的只需支付固定租金部分。2010 年西安饭庄支付租赁费用 50 万元。

## （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	1000 万元	2010.8.9	2011.8.8	否
西安旅游集团有限责任公司	本公司	1000 万元	2010.8.11	2011.2.11	否





### (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 36 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 20.8 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 21.34 万元。

### (4) 关联交易的往来项目余额(万元)

#### ①应收关联方款项

项 目	期 末		期 初	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款				
西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司	130.80		261.61	
应收账款				
西安中旅国际旅行社有限责任公司	10.75	0.11	16.91	0.17
其他应收款				
西安唐城集团股份有限公司			190.77	28.62

#### ②应付关联方款项

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
其他应付款		
西安唐城集团股份有限公司	59.23	250.00

## 七、或有事项

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。

## 八、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项



(1) 2011年1月19日，西安市司法机关将西安米高实业发展有限公司名下所持本公司股票1,705,650股以司法确权方式过户至388名个人股东名下。上述股份过户后，西安米高实业发展有限公司现持有本公司股份为9,238,350股，占本公司股份总数的4.63%。其中，有限售条件流通股4,096,425股，已于2006年8月28日质押给本公司大股东西安旅游集团有限责任公司；剩余5,141,925股全部为无限售条件流通股。

(2) 经本公司第六届董事会第三次会议、2010年度第二次临时股东大会审议批准，本公司全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司(以下简称“项目公司”)100%股权通过西安产权交易中心进行公开挂牌，本公司已征集到唯一进场摘牌受让方连华青、赵崇清、陈笑玲三位自然人联合受让该宗股权。2010年12月2日，依据西安产权交易中心之相关规定，公司与连华青、赵崇清、陈笑玲三位自然人(以下简称“连华青等三人”)就项目公司股权转让签署了《产权转让合同》，依据《产权转让合同》，本公司将所持有的项目公司100%的股权以协议转让的形式出让给连华青等三人，股权转让价格16,800万元。2011年1月西安产权交易中心已将受让方支付的股权转让总价款1.68亿元全部划入本公司账户；本公司与受让方已经完成了西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司资产交接手续和股权转让工商变更手续。

## 十、其他事项

(1) 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)；截至2009年12月31日西安唐城累计退还6491.23万元，尚欠190.77万元。2010年12月本公司与关联方西安唐城签订协议，同意西安唐城以2002年交付本公司保证金250万元抵偿欠付款190.77万元，冲抵后剩余59.23万元仍作为解决铜锣湾酒店土地证与房产证问题的保证金。

(2) 2010年12月23日，本公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于变更公



司经营范围并修改<公司章程>的议案》，对《公司章程》第二章第十三条的公司经营范围相应加以修改，即取消“房地产开发（取得资质证后方可经营）”一项，其它内容不变。公司原来具有的房地产开发资质证书也将随之注销；审议通过了《关于注销全资子公司西安恒茂置业有限公司的议案》

### 十一、母公司主要会计报表项目注释

除另有指明者外，期末数指2010年12月31日数据，期初数指2009年12月31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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收款项	6,954,663.45	100.00	87,039.09	4,726,144.64	100.00	64,794.68
其中：组合1	6,954,663.45	100.00	87,039.09	4,726,144.64	100.00	64,794.68
单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的款项						
合计	6,954,663.45	100.00	87,039.09	4,726,144.64	100.00	64,794.68
应收账款净额	6,867,624.36			4,661,349.96		

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	6,735,972.45	96.85	67,359.72	4,474,211.45	94.67	44,742.11



1-2年	141,137.31	2.03	7,056.87	138,259.00	2.93	6,912.95
2-3年	15,655.00	0.23	1,565.50	78,230.30	1.65	7,823.03
3-4年	26,454.80	0.38	3,968.22	35,443.89	0.75	5,316.58
4-5年	35,443.89	0.51	7,088.78			
5年以上						
合计	6,954,663.45	100.00	87,039.09	4,726,144.64	100.00	64,794.67
应收账款净额			6,867,624.36			4,661,349.96

(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1,196,254.43元,占应收账款余额的17.20%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	无关联关系	383,202.50	一年以内	5.51
陕西康辉旅行社	无关联关系	350,904.39	一年以内	5.05
虹阳旅行社	无关联关系	190,097.50	一年以内	2.73
天马旅行社	无关联关系	164,548.44	一年以内	2.37
西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	107,501.60	一年以内	1.54
合计		1,196,254.43		17.20

(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	107,501.60	1.54

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,856,584.99	16.75	3,856,584.99	3,856,584.99	9.42	3,856,584.99



按组合计提坏帐准备的 应收款项	8,706,166.32	37.82	1,146,504.35	26,644,451.41	65.05	2,003,431.21
其中：组合 1	8,706,166.32	37.82	1,146,504.35	26,644,451.41	65.05	2,003,431.21
单项金额虽不重大，但 单项计提坏帐准备的款 项	10,458,999.05	45.43	10,458,999.05	10,458,999.05	25.53	10,458,999.05
合计	23,021,750.36	100.00	15,462,088.39	40,960,035.45	100.00	16,319,015.25
其他应收款净额	7,559,661.97			24,641,020.20		

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	4,183,214.02	48.05	41,832.13	19,216,371.54	72.12	192,163.72
1-2 年	833,300.32	9.57	41,665.02	431,231.89	1.62	21,561.59
2-3 年	160,460.00	1.84	16,046.00	21,793.98	0.08	2,179.40
3-4 年	8,243.98	0.09	1,236.60	2,029,798.00	7.62	304,469.70
4-5 年	105,598.00	1.21	21,119.60	5,200.00	0.02	1,040.00
5 年以上	3,415,350.00	39.24	1,024,605.00	4,940,056.00	18.54	1,482,016.80
合计	8,706,166.32	100.00	1,146,504.35	26,644,451.41	100.00	2,003,431.21
其他应收款净额	7,559,661.97			24,641,020.20		

(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	4,183,214.02	18.17	41,832.13	19,216,371.54	46.91	192,163.72
1-2 年	833,300.32	3.62	41,665.02	431,231.89	1.05	21,561.59
2-3 年	160,460.00	0.70	16,046.00	21,793.98	0.05	2,179.40
3-4 年	8,243.98	0.04	1,236.60	2,029,798.00	4.96	304,469.70
4-5 年	105,598.00	0.45	21,119.60	5,200.00	0.01	1,040.00
5 年以上	17,730,934.04	77.02	15,340,189.04	19,255,640.04	47.02	15,797,600.84
合计	23,021,750.36	100.00	15,462,088.39	40,960,035.45	100.00	16,319,015.25
其他应收款净额	7,559,661.97			24,641,020.20		

(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14,163,713.98元, 占其他应收账款余额的61.52%。

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 (%)
长安期货经纪有限公司	无关联关系	3,856,584.99	五年以上	16.75
西安市产权交易中心	无关联关系	3,000,000.00	五年以上	13.03
陕西经信纺织公司	无关联关系	2,895,844.82	五年以上	12.58
陕西省靖边县思靖开发公司	无关联关系	2,388,693.36	五年以上	10.38
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	无关联关系	2,022,590.81	五年以上	8.78
合计		14,163,713.98		61.52

### 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	232,268,938.28		232,268,938.28	94,784,228.68		94,784,228.68
对联营公司投资			0			
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	247,759,685.32	75,000.00	247,684,685.32	110,274,975.72	75,000.00	110,199,975.72

## (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	94,784,228.68	137,484,709.60	0.00	232,268,938.28
对联营公司投资				0
其他股权投资	15,415,747.04			15,415,747.04
合计	110,199,975.72	137,484,709.60	0.00	247,684,685.32

注：本公司本期较上期增加长期投资137,484,709.40元，主要为：

①本公司于2010年3月17日召开的第五届董事会第八次临时会议审议通过了《关于向公司全资子公司西安恒茂投资发展有限公司增资并变更其名称及经营范围的议案》。本公司2010年4月2日对全资子公司西安恒茂投资发展有限公司增资400万元，变更注册资本后，本公司仍然持有西安恒茂投资发展有限公司的100%股权。同时，西安恒茂投资发展有限公司的名称已变更为“西安恒茂置业有限公司”。

②本公司于2009年12月21日召开的第五届董事会第六次临时会议，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》，同意对全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司增资4400万元，其中900万元货币出资，3500万元土地使用权出资。2010年3月4日本公司以货币资金900万元，土地使用权价值11539.32万元进行增资，超过4400万元部分列入全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司资本公积，上述土地使用权已办理过户手续；本公司于2010年2月26日召开的第五届董事会第七次临时会议，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追加增资的议案》，同意对全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司追加增资1000万元，其中300万元货币出资，700万元实物资产出资。2010年7月15日本公司以货币资金300万元，实物资产价值2097.82万元进行增资，超过1000万元部分列入全资子公司老孙家饭庄营业楼项目有限公司资本公积，上述实物资产已办理过户手续。





## (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	60,000,000.00	老孙家营业楼开发、销售、租赁	139,484,709.60	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	21,013,628.68	100%
西安恒茂置业有限公司	全资子公司	5,000,000.00	房地产开发销售	5,000,000.00	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				232,268,938.28	

## (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	346,847,483.40	316,112,348.18
其他业务收入	70,364,034.24	60,674,413.30
合计	417,211,517.64	376,786,761.48

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮收入	267,471,880.84	235,076,799.31
客房收入	23,591,498.68	35,754,900.93
商品收入	55,784,103.88	45,280,647.94
其他收入	46,615,167.80	38,782,173.72
房屋租赁	23,748,866.44	21,892,239.58
合计	417,211,517.64	376,786,761.48

注：本公司本期收入较上年同期增长 10.73%，主要为餐饮主业及工业化产品销售增加所致。

## 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	142,215,966.47	122,602,695.78
其他业务成本	29,203,570.27	20,680,468.78
合计	171,419,536.74	143,283,164.56

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮成本	109,983,807.03	95,827,191.18
商品成本	32,232,159.44	26,775,504.60
其他成本	29,203,570.27	20,680,468.78
合计	171,419,536.74	143,283,164.56



注：本公司本期营业成本较上年同期增长 19.63%，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	433,122.21	2,529,606.30
处置子公司股权投资收益		52,495,237.17
合计	433,122.21	55,024,843.47

## 十二、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：（金额单位：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；	34,363,084.37	51,320,470.29
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；	923,333.00	110,000.00
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；		
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；	243,201.69	166,019.64
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	1,691,055.99	3,291,686.78
小计	37,220,675.05	53,693,302.71
减：所得税影响数	9,305,168.76	13,423,325.68
减：少数股东损益影响数	2,403.69	-28,302.53
非经常性损益净额	27,913,102.60	40,298,279.56

2、按中国证监会《公开发行证券公司信息编报披露规则第9号》的要求，按全面摊薄及加权平均计算的2010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	8.06	0.1724 元	0.1724 元
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.0325 元	0.0325 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2010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

二〇一一年二月二十四日