



# 2011 年半年度报告

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



二〇一一年七月十三日 编制



## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
第五节 董事会报告.....	11
第六节 重要事项.....	17
第七节 财务报告（未经审计） .....	21
第八节 备查文件.....	86



## 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7月13日召开了第六届董事会第九次会议，会议审议通过了《公司2011年半年度报告》及摘要。

3、全体董事出席了会议。

4、没有董事、监事、高级管理人员对半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、公司负责人董事长李大有先生、总经理王一萌先生、主管会计工作负责人财务总监郭养团先生及会计机构负责人张华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

6、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。



## 第二节 公司基本情况

### 一、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>）  
公司半年度报告备置地点：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



## 二、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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	718,062,848.69	723,880,302.18	-0.80%
归属于上市公司股东的所有者权益	444,067,784.48	414,060,972.62	7.25%
股本（股）	199,527,960	199,527,960	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.2256	2.0752	7.25%
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	308,153,168.78	269,458,300.32	14.36%
营业利润	41,528,711.92	10,289,396.64	303.61%
利润总额	41,889,662.63	10,429,595.36	301.64%
归属于上市公司股东的净利润	30,006,811.86	6,366,183.85	371.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,491,115.31	6,261,034.81	19.65%
基本每股收益	0.1504	0.0319	371.47%
稀释每股收益	0.1504	0.0319	371.47%
加权平均净资产收益率（%）	6.87%	1.53%	5.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.76%	1.52%	0.24%
经营活动产生的现金流量净额	28,576,285.66	64,500,405.01	-55.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14322	0.32326	-55.70%

## 2、非经常性损益项目

单位：元

非流动资产处置损益	29,659,563.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,365.03
所得税的影响数	-7,505,232.18
合计	22,515,696.55



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

报告期内，公司股份发生变动，情况如下：

单位：股

	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、有限售条件股份	32,440,650	16.26%				0	0	32,440,650	16.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,434,425	16.26%				0	0	32,434,425	16.26%
其中：境内非国有法人 持股	32,434,425	16.26%				-30,000	-30,000	32,404,425	16.24%
境内自然人持股						30,000	30,000	30,000	0.02%
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、无限售条件股份	167,087,310	83.74%						167,087,310	83.74%
1、人民币普通股	167,087,310	83.74%						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%



## 二、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、前十名无限售条件股东持股表

报告期末股东总数(户)	31,973				
<b>前十名股东持股情况</b>					
股东名称(全称)	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结股份数量
西安旅游集团有限责任公司	国有法人	26.31%	52,500,000		
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	4.63%	9,238,350	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、理财产品等其他	2.66%	5,308,838		
中国建设银行—鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	基金、理财产品等其他	1.66%	3,318,693		
西安皇城医院	境内一般法人	1.43%	2,844,525		
闫文胜	境内自然人	0.93%	1,851,074		
中国建设银行—东吴新经济股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.40%	800,000		
魏小玲	境内自然人	0.36%	722,549		
<b>前十名无限售条件流通股股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类			
西安旅游集团有限责任公司	52,500,000	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	5,308,838	人民币普通股			
西安米高实业发展有限公司	5,141,925	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)	3,318,693	人民币普通股			
西安皇城医院	2,844,525	人民币普通股			
闫文胜	1,851,074	人民币普通股			
中国建设银行—东吴新经济股票型证券投资基金	800,000	人民币普通股			
魏小玲	722,549	人民币普通股			
王伯达	518,150	人民币普通股			
邢志虹	468,000	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。				



### 三、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》，分别将其持有本公司有限售条件流通股 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流通股 13,340,625 股，占公司总股本的 6.69%。该公司于 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上述股权质押登记的解除手续后，同日，该公司将所持上述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，上述三家股东所持股份仍旧予以质押、冻结。

### 四、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，代表国家持有公司无限售条件流通股份 52,500,000 股，持股比例为 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。

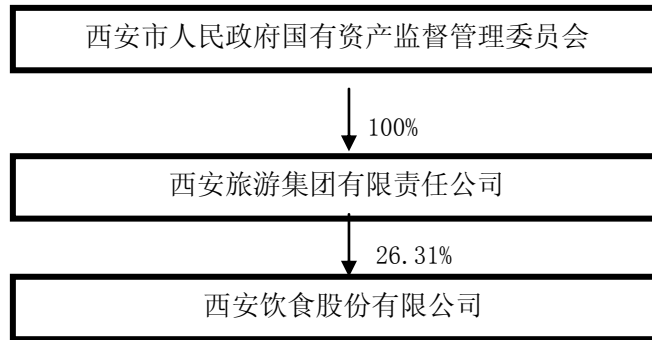
该公司于 1999 年 6 月 30 日挂牌成立，注册资本 13,000 万元，注册地为西安市碑林区南二环西段 27 号，法定代表人李大有。该公司主要进行国有资产经营；国际国内旅游接待服务；组织承办国际国内各种会议；国内贸易及物资供销业（除国家规定的专项审批项目）、对外劳务合作；旅游景点、景区的开发、经营；旅游纪念品的开发、生产销售；文物仿制品、金银饰品、珠宝饰品的经营；公路客运服务；房屋、汽车租赁；公路、铁路、航空联运服务；房地产开发。

(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:





## 第四节 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持股变动表

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股没有发生变动。

### 二、董事、监事及高级管理人员变动情况

报告期内，公司第六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。



## 第五节 董事会报告

### 一、报告期经营情况

#### 1、公司的主营业务及经营状况

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。报告期内，公司紧紧围绕“富民、强企”的总体要求，坚持全面实行市场化的运营机制，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”为重点，借西安世界园艺博览会之东风，共同努力，抢抓商机，确保了企业持续稳步较快发展，实现了时间过半、任务过半，为公司全年整体目标的完成奠定了良好基础。

报告期内，公司的主营业务范围及其经营状况未发生重大变化。公司经营层围绕董事会制定的目标，采取多种措施提高业绩，取得了一定的成果。具体体现在以下几个方面：

一是实施项目带动战略，老字号网点扩张取得新成效，小型连锁店、便利店发展形势喜人。

报告期内，公司加快实施“东西拉长、南北布点”的发展战略，积极发展包含多个老字号品牌小型连锁店的“三百工程”，即用1—3年时间开设300家以上的老字号小型连锁店，主要包括西安饭庄的锅贴、陕西风味小吃连锁店，德发长饺子馆的特色水饺连锁店，老孙家饭庄、同盛祥饭庄的牛羊肉泡馍连锁店，春发生饭店的葫芦头泡馍连锁店，五一饭店的特色包子、小吃连锁店等，以迅速扩张老字号网点和规模。公司先后开设了中型特色店聚丰园饭店；首次走出潼关，在杭州成功开设了富有盛唐文化的西安饭庄杭州店，为公司老字号在全国拓展奠定了基础，积累了经验。按照“三百工程”计划，公司上半年开设了老孙家饭庄长乐路小型连锁店、老孙家饭庄丈八路小型连锁店、德发长饺子馆光华路小型连锁店、西安饭庄立丰国际七楼小吃城明档等5个经营网点。同时开设了白桦林居社区、明德门社区、龙首北路、丰登北路、建设西路等5家“食尚西饮”便利店，还开拓了2家配送点，并与“民生家乐”超市达成了全面合作意向，于近期再铺设10家“食尚西饮专柜”，不断推动老字号占领各个消费层面的市场，扩大市场份额。上半年，公司共开设大中型特色店2家，发展老字号便利店、连锁店23家，完成老字号大型更新改造项目11个。目前，公司经营网点总数近70家，其中小型连锁店、便利店（专柜）为39家。



二是抢抓西安世界园艺博览会商机，餐饮主业攀升。

报告期内，西安世界园艺博览会的顺利举办，给公司餐饮主业带来了巨大的商机，公司上下积极抢抓世园盛会商机，开展形式多样的主题营销活动，加强服务培训。公司先后组织编印了《服务礼仪规范》和《餐饮服务通用标准》；开展了“迎世园服务提升年活动”、“开心游世园，满意在西安”、“西饮老字号积极备战世园会创新菜品活动”、“2011大秦岭特产美食节”、“老字号名厨进社区，教你学厨艺”主题活动、“西安饮食2011年酒水知识竞赛活动”、“老字号店堂文化、服务文化讲解评比活动”、“迎世园盛会、树文明形象，礼仪规范演示会”、“迎西安世园盛会、展西饮礼仪风采、树行业文明形象倡议活动”、“争创工人先锋号、当好世园东道主”立功竞赛等系列活动，进一步提升了老字号的品牌影响力。同时在广大员工中广泛开展了“名师带高徒”暨职业技能带头人活动，提高了技术人员的业务素质和技能。世园盛会期间，公司所属各单位结合自身经营特色，纷纷推出了“世园”主题宴席和绿色营养健康特色菜点，营造消费热点，促进了经营收入的攀升。

三是建立专业管理体系，食品工业发展取得新突破。

报告期内，公司把食品工业作为第二大支柱产业进行重点扶持发展，已初步取得三大新突破：

(1) 专业化管理取得新突破。本着“全面整合、统一管理、资源共享、实现共赢”的原则，迅速完成了资源整合，建立了统一的食物工业管理体系。先后完成了联合食品分公司与西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店等四家分公司生产销售的资源整合，全面实现了联合食品分公司的一体化管理，并建立完善了食品工业管理制度体系，制定和完善各类管理制度61项，初步实现了食品工业专业化管理。

(2) 产品研发取得新突破。本着“紧贴市场、特色鲜明、文化突出、质量一流、绿色健康、低碳环保、方便快捷”的研发原则，在春节期间推出了关中席面十三花、九大碗及唐饼世家之新春喜饼系列，深受顾客欢迎和喜爱，仅春节期间工业化食品完成产值收入同比增长18.63%。端午节期间，引领市场消费时尚，重点推出了“百索粽”、“五福蜂蜜凉粽”等系列新品，产值收入首次突破千万元大关，同比增长33.87%。此外，还结合社会热点，推出了“世园大礼包”，满足了国内外游客对西安特色食品的消费需求。

(3) 专业化销售渠道取得新突破。重点拓展了商超、特许店、经销商渠道，精心打造了“食尚西饮”老字号特色食品便利店，先后在白桦林居、丰登小区、龙首北路



小区等开办便利店5家，配送店7家，市场反响非常良好。

四是以完善企业内控体系为契机，各项基础管理工作得到进一步加强。

报告期内，公司以加强企业内部控制规范体系建设为抓手，以细化方针目标管理、强化全过程管理为重点，全面提升各项管理水平，着重强化了五方面管理：强化了过程化管理考核；强化了公司内部控制制度规范化体系建设；强化了食品安全管理；强化了项目投资的科学化管理；强化了节能减排工作。

五是以人为本，员工幸福生活指数稳步提升。

公司继续实施“民富”刚性目标考核，坚持召开总经理恳谈会，逢节假日开展慰问困难职工等系列关爱活动。春节期间，先后为182名困难职工发放慰问金及慰问品价值5.46万元。公司工会出资8.09万元为公司系统1349名农民工每人免费赠送了一份医疗互助保险卡，为员工构筑起了抵御疾病风险的防线。与此同时，公司还先后举办了青年管理干部培训、内部培训师培训、人力资源管理培训、操作骨干培训、汽车驾驶员培训等系列培训班，培训人员240余人，全面提高了员工的业务技能。为了丰富员工文化生活，公司成立了西饮青工联谊活动中心，积极开展联谊活动，深受员工欢迎。开展了庆“三八”为公司系统女员工送一本书、组织一次女员工游览、开展一次西安饮食巾帼模范表彰等系列活动，营造了“勤奋工作、快乐工作、幸福生活”的和谐企业文化氛围。

六是加强企业文化建设，老字号品牌形象日益提升。

公司上下高度重视加强老字号品牌保护和文化挖掘工作，积极做好传统技艺申报“非遗”工作，争创国家和省市级驰名、著名商标、服务名牌工作。报告期内，老孙家饭庄、春发生饭店、常宁宫休闲山庄三家单位荣获西安服务名牌企业，老孙家饭庄等8个老字号品牌被国家商务部认定为第二批“中华老字号”，至此，公司拥有11个“中华老字号”。公司及分公司先后组织了“跟着大师学做菜，食尚主妇秀一手”“西安饮食杯”食尚主妇电视大奖赛年度总决赛、“借世园会东风，展老字号风采”主题宣传营销活动、“游西安世园会美景，品古城老字号美食”“西安饮食杯”暨西安首届外国人学做中餐大奖赛等系列主题营销活动62次，扩大了老字号品牌影响力。加强与新闻媒体的广泛合作，与《华商报》合作，开辟了《绿色引领食尚》周专栏；与《吃喝玩乐》DM杂志合作，开辟了《老西安、老字号、老照片》月专栏，先后组织了“西安饮食老字号，积极备战世园会”媒体集中宣传活动，出版了《吃喝玩乐》西安饮食专刊，全面系统地反映了老字号的全貌。上半年公司先后在电视广播媒体播出新闻103



次，公司网站更新159次，点击率35073次，为树立老字号企业形象，进一步强化企业对外宣传起到了积极的促进作用。

报告期内，公司实现营业收入30,815.32万元，与上年同期相比增长14.36%；实现利润总额4,188.97万元，与上年同期相比增长301.64%；实现净利润3,000.68万元，与上年同期相比增长371.35%。

## 2、财务数据分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例（%）
主营业务收入	308,153,168.78	269,458,300.32	14.36%
期间费用	152,892,379.10	137,580,104.85	11.13%
营业利润	41,528,711.92	10,289,396.64	303.61%
投资收益	29,659,978.02	0	
利润总额	41,889,662.63	10,429,595.36	301.64%
净利润	30,006,811.86	6,366,183.85	371.35%

增减变动情况说明：

（1）主营业务收入同比增长 14.36%，主要原因是：报告期内西安世界园艺博览会顺利举办，对公司餐饮主业带来积极影响，同时公司新增营业网点，开设多家老字号小型直营连锁店，导致公司餐饮主业收入上升。

（2）期间费用同比增长11.13%，主要原因是：由于收入增加，销售费用相应增加所致。

（3）投资收益增加，主要原因是：本报告期内公司完成全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让所致。

（4）营业利润、利润总额及净利润较上年同期大幅增长，主要原因是：报告期内餐饮主业增长及投资收益增加所致。

## 3、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）元

产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入较上年增减	营业成本较上年增减	毛利率较上年增减
餐饮	236,699,565.69	104,601,821.50	55.81%	17.33%	18.22%	-0.33%
客房	16,666,772.41			-21.91%		



商品	39,403,462.99	22,719,962.39	42.34%	16.81%	17.37%	-0.27%
其他	15,383,367.69			21.73%		
合计	308,153,168.78	127,321,783.89	58.68%	14.36%	18.07%	-1.30%

公司营业收入 10%以上的产品介绍：占公司营业收入 10%以上的业务主要来自传统餐饮产品和工业化食品收入，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。

#### 4、主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	比上年同期增减（%）
西安地区	307,088,884.28	13.97%
杭州地区	1,064,284.50	

5、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、报告期内，公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

#### 7、经营中的问题与困难

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。但是由于历史等诸多因素，公司及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，造成企业发展资金相对紧张。

(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，对公司造成不利的影响。但公司拟在政府有关部门的大力支持下，购买部分直属公房产权，这将对公司今后的主业发展产生积极的影响。

(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。

(4) 原材料价格特别是农副产品价格持续上涨，人工成本压力增大，而企业的利润率有所下降。

(5) 人才流失的压力更加突出，人员短缺与人员流动频繁导致企业用工难。

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，公司资金状况一直比较紧张，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。

## 二、报告期投资情况说明

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金的使用或前次募集资金使用延续到报告期内的情况。

### 2、报告期内，非募集资金重大投资项目情况

报告期内，公司非募集资金投资主要项目如下：

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	常宁宫分期翻新改造工程	300.00	20%	无
	合 计	300.00		

三、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况	同向大幅上升			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数 (万元)	3515--3610	1146.70	增长	206.53%—214.82%
基本每股收益 (元/股)	0.1762—0.1809	0.0575	增长	206.43%—214.61%
业绩预告的说明	<p>预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比大幅度增长的原因主要为餐饮主业增长及投资收益增加所致：</p> <p>1、2011年西安世界园艺博览会顺利举办，对公司餐饮主业带来积极影响，加之公司大力发展餐饮主业及食品加工业，导致公司餐饮主业收入上升。</p> <p>2、公司完成全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让，获得2224.50万元的投资净收益。</p>			





## 第六节 重要事项

### 一、公司治理结构现状及差异

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套》的要求，在公司内部控制规范体系贯彻实施领导小组的领导下，对公司及所属分子公司的所有内控制度全面进行了梳理、修订、补充和完善，从公司治理到各业务流程均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整等方面提供了合理保障，并已形成内控体系持续改进及优化机制，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。目前，公司在内控制度建设、信息披露等方面均有了很大程度的提高。

公司治理工作符合中国证监会发布的有关规范文件规定要求。

### 二、报告期内，公司利润分配方案执行情况

2011年2月24日，公司2010年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配方案》；2011年，公司计划开设5000平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，2010年利润分配方案为：本年度不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

三、公司董事会决定2011年半年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司的重大资产收购、出售或处置情况。

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，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，转让价款为16,800万元，获取投资净收益2224.50万元。

报告期内，公司再无其他重大资产收购、出售或处置情况。

六、报告期内公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况。

公司独立董事对报告期内发生控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担



保情况出具专项说明，并发表了独立意见：

按照中国证监会《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》（证监发【2003】56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）的相关规定，我们作为公司的独立董事，对公司截至2011年6月30日的对外担保情况和控股股东及其他关联方资金占用资金情况进行专项说明并发表独立意见如下：

1、报告期内公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况；

2、报告期内公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，没有损害公司及其股东尤其是中小股东的利益。

七、报告期内，公司无重大应披露而未披露的关联交易情况。

八、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合同。

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

九、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。

十、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。

十一、其他事项

1、公司非公开发行股票事项。



公司第六届董事会第一次临时会议、第二次临时会议及2011年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行A股股票事项。本报告期内，公司非公开发行工作进展顺利，申报材料已正式上报中国证监会，并于2011年7月6日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

- 2、报告期内公司无接待调研、沟通、采访等活动情况。
- 3、报告期内公司无证券投资情况。
- 4、公司无持有其他上市公司股权情况。
- 5、公司无参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况，也无参股拟上市公司情况。

### 十三、本报告期公司公告索引

序号	公告名称	披露报刊及网址	披露时间
1	关于2011年第一次临时股东大会之律师见证法律意见书	《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
2	2011年第一次临时股东大会决议公告		
3	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
4	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
5	关于完成公司经营范围变更工商登记手续的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-02-16
6	关于申请公司股票停牌的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-02-24
7	独立董事关于公司2010年度相关事项的独立意见	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-02-26
8	2010年内部控制自我评价报告		
9	2010年内部控制审计报告		
10	第六届监事会第六次会议决议公告		
11	关于公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明		
12	关于召开2010年度股东大会的通知		
13	第六届董事会第六次会议决议公告		
14	2010年年度审计报告		
15	2010年年度报告		
16	2010年年度报告摘要		
17	2010年度独立董事工作报告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-03-03
18	非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告		
19	独立董事关于2011年非公开发行股票事项的独立意见		
20	第六届董事会第一次临时会议决议公告		
21	前次募集资金使用情况报告		
22	非公开发行A股股票预案	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-03-04
23	关于下属三家企业受到西安市政府表彰奖励的公告		



24	2010年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网	2011-03-23
25	2010年度股东大会之律师见证法律意见书	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
26	2011年第一季度业绩预告公告	《证券时报》、巨潮资讯网	2011-04-15
27	第六届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-04-29
28	2011年第一季度报告正文		
29	2011年第一季度报告全文		
30	独立董事关于西安饭庄与钟楼饭店签署租赁房屋补充协议的 意见		
31	非公开发行A股股票预案（补充版）	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-05-05
32	第六届董事会第二次临时会议决议公告		
33	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知		
34	关于全资子公司西安恒茂置业有限公司完成工商注销手 续的公告		
35	关于西安饭庄杭州店正式开业的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-05-06
36	关于公司非公开发行A股股票获得省市国资部门同意批 复的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-05-11
37	关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-05-18
38	2011年第二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>	2011-05-24
39	2011年第二次临时股东大会之律师见证法律意见书		
40	第六届董事会第三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>	2011-05-26
41	关于举行2010年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-05-27
42	2011年半年度业绩预告修正公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-06-13
43	第六届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-06-24
44	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知		
45	公司2011年——2013年发展规划纲要		
46	关于召开2011年第四次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011-07-06
47	第六届董事会第四次临时会议决议公告		
48	2011年向特定对象非公开发行A股股票方案（修订案）		
49	非公开发行A股股票预案（修订案）		
50	2011年第三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>	2011-07-12
51	2011年第三次临时股东大会之律师见证法律意见书		



## 第七节 财务报告（未经审计）

## 一、会计报表（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资产	期末余额		年初余额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	212,140,912.86	173,585,699.40	90,188,262.86	33,471,299.54
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	12,738,151.29	11,285,632.75	7,854,403.50	6,867,624.36
预付款项	10,574,756.19	8,240,386.19	9,835,201.07	7,080,771.10
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	9,599,676.13	11,908,076.81	6,746,329.97	7,559,661.97
买入返售金融资产				
存货	31,201,907.68	21,655,441.56	34,708,303.22	23,387,430.06
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	276,255,404.15	226,675,236.71	149,332,500.62	78,366,787.03
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	106,199,975.72	15,415,747.04	247,684,685.32
投资性房地产	35,929,051.12	35,929,051.12	36,601,004.44	36,601,004.44
固定资产	292,674,134.46	233,221,806.58	304,333,245.56	240,187,396.04
在建工程	4,072,192.90	3,589,059.90	119,252,157.69	2,923,707.90
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	42,142,251.71	25,049,167.28	45,574,772.62	25,552,774.53
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	40,609,684.67	34,540,153.95	42,404,230.49	36,011,676.34
递延所得税资产	10,685,821.66	10,628,697.75	10,688,082.74	10,628,697.75
其他非流动资产	278,560.98	278,560.98	278,560.98	278,560.98
非流动资产合计	441,807,444.54	449,436,473.28	574,547,801.56	599,868,503.30
资产总计	718,062,848.69	676,111,709.99	723,880,302.18	678,235,290.33

企业负责人：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



## 资产负债表(续)

编制单位:西安饮食股份有限公司

2011年6月30日

金额单位:人民币元

负债及股东权益	期末余额		年初余额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:				
短期借款	59,900,000.00	59,900,000.00	99,900,000.00	99,900,000.00
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	64,433,742.91	53,952,167.04	54,067,228.91	42,897,119.20
预收款项	20,894,877.55	10,746,452.51	20,255,310.88	7,707,499.14
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,694,700.79	19,546,947.23	28,458,654.39	24,315,115.17
应交税费	14,195,000.90	13,013,118.41	12,411,968.19	10,376,348.92
应付利息				
应付股利				
其他应付款	62,177,861.43	58,678,566.86	65,153,391.92	62,304,927.38
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	245,296,183.58	215,837,252.05	280,246,554.29	247,501,009.81
非流动负债:				
长期借款	3,221,766.50	3,221,766.50	3,179,766.50	3,179,766.50
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				
递延所得税负债	676,103.41		676,103.41	
其他非流动负债	1,336,667.00	1,336,667.00	1,336,667.00	1,336,667.00
非流动负债合计	22,167,136.91	21,491,033.50	22,125,136.91	21,449,033.50
负债合计	267,463,320.49	237,328,285.55	302,371,691.20	268,950,043.31
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				
专项储备				
盈余公积	35,596,214.41	35,596,214.41	35,596,214.41	35,596,214.41
一般风险准备				
未分配利润	172,992,146.95	167,709,347.56	142,985,335.09	138,211,170.14
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	444,067,784.48	438,783,424.44	414,060,972.62	409,285,247.02
少数股东权益	6,531,743.72		7,447,638.36	
所有者权益合计	450,599,528.20	438,783,424.44	421,508,610.98	409,285,247.02
负债和所有者权益总计	718,062,848.69	676,111,709.99	723,880,302.18	678,235,290.33

企业负责人: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 2011年1—6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	308,153,168.78	218,449,485.99	269,458,300.32	189,676,638.75
其中：营业收入	308,153,168.78	218,449,485.99	269,458,300.32	189,676,638.75
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	296,284,434.88	213,109,748.06	259,168,903.68	183,217,136.08
其中：营业成本	127,321,783.89	91,983,695.91	107,838,493.62	75,661,038.11
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	15,930,220.27	11,012,799.91	13,710,305.21	9,575,406.13
销售费用	135,197,693.27	95,822,679.53	120,683,525.70	84,400,436.13
管理费用	13,992,391.51	10,864,742.02	13,816,275.37	11,031,261.05
财务费用	3,702,294.32	3,285,779.07	3,080,303.78	2,548,994.66
资产减值损失	140,051.62	140,051.62	40,000.00	
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）	29,659,978.02	32,718,033.08		433,122.21
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）	41,528,711.92	38,057,771.01	10,289,396.64	6,892,624.88
加：营业外收入	749,459.27	628,039.60	451,640.24	299,673.32
减：营业外支出	388,508.56	374,259.05	311,441.52	301,005.51
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,889,662.63	38,311,551.56	10,429,595.36	6,891,292.69
减：所得税费用	10,698,745.41	8,813,374.14	2,957,946.18	1,736,254.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,190,917.22	29,498,177.42	7,471,649.18	5,155,037.85
归属于母公司所有者的净利润	30,006,811.86	29,498,177.42	6,366,183.85	5,155,037.85
少数股东损益	1,184,105.36		1,105,465.33	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1504	0.1478	0.0319	0.0258
（二）稀释每股收益	0.1504	0.1478	0.0319	0.0258
七、其他综合收益：				
八、综合收益总额：	31,190,917.22	29,498,177.42	7,471,649.18	5,155,037.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,006,811.86	29,498,177.42	6,366,183.85	5,155,037.85
归属于少数股东的综合收益总额	1,184,105.36		1,105,465.33	

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

2011年1—6月

单位：人民币元

项 目	本期金额		上年同期	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
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	303,908,987.66	217,070,430.97	260,853,578.03	183,340,338.19
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				
收到其他与经营活动有关的现金			37,006,248.00	37,006,248.00
经营活动现金流入小计	303,908,987.66	217,070,430.97	297,859,826.03	220,346,586.19
购买商品、接受劳务支付的现金	114,188,429.47	79,356,274.66	91,018,819.13	54,442,286.28
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	76,909,134.22	54,179,137.93	57,606,701.61	39,943,583.07
支付的各项税费	28,290,909.03	19,994,552.86	37,279,823.65	31,087,099.34
支付其他与经营活动有关现金	55,944,229.28	42,391,624.94	47,454,076.63	31,591,537.61
经营活动现金流出小计	275,332,702.00	195,921,590.39	233,359,421.02	157,064,506.30
经营活动产生的现金流量净额	28,576,285.66	21,148,840.58	64,500,405.01	63,282,079.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		3,164,868.02	134,238.49	433,122.21





处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	616.46	616.46	3,416.46	3,416.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	150,514,550.87	172,893,187.04		
收到其他与投资活动有关的现金			9,183,302.69	9,183,302.69
投资活动现金流入小计	150,515,167.33	176,058,671.52	9,320,957.64	9,619,841.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,336,508.67	9,790,545.29	45,364,131.26	41,262,683.27
投资所支付的现金		3,000,000.00	5,410,000.00	18,410,000.00
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	11,336,508.67	12,790,545.29	50,774,131.26	59,672,683.27
投资活动产生的现金流量净额	139,178,658.66	163,268,126.23	-41,453,173.62	-50,052,841.91
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	20,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	193,944.36	101,888.34	274,338.18	251,048.65
筹资活动现金流入小计	20,193,944.36	20,101,888.34	50,274,338.18	50,251,048.65
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,996,238.68	3,387,667.41	4,478,674.35	3,924,075.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	65,996,238.68	63,387,667.41	57,478,674.35	56,924,075.70
筹资活动产生的现金流量净额	-45,802,294.32	-43,285,779.07	-7,204,336.17	-6,673,027.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额				
五、现金及现金等价物净增加额	121,952,650.00	141,131,187.74	15,842,895.22	6,556,210.93
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	212,140,912.86	174,602,487.28	111,145,241.44	73,281,022.91

企业负责人：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

2011年1-6月

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			35,596,214.41		142,985,335.09		7,447,638.36	421,508,610.98
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			35,596,214.41		142,985,335.09		7,447,638.36	421,508,610.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							30,006,811.86		-915,894.64	29,090,917.22
(一) 净利润							30,006,811.86		1,184,105.36	31,190,917.22
(二) 其他综合收益金额										
上述(一)和(二)小计							30,006,811.86		1,184,105.36	31,190,917.22
(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									-2,100,000.00	-2,100,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,100,000.00	-2,100,000.00
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	35,951,463.12			35,596,214.41		172,992,146.95		6,531,743.72	450,599,528.20

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								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
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



## 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

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本年数							
	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			35,596,214.41		138,211,170.14	409,285,247.02
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			35,596,214.41		138,211,170.14	409,285,247.02
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列)							29,498,177.42	29,498,177.42
(一) 净利润							29,498,177.42	29,498,177.42
(二) 其他综合收益金额								
上述(一)和(二)小计							29,498,177.42	29,498,177.42
(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								
1. 提取盈余公积								
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			35,596,214.41		167,709,347.56	438,783,424.44

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	上年数							
	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



## 二、财务报表附注

# 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;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。



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
西安鹏源投资管理有限公司	有限公司	西安	300万元	餐饮管理、餐馆经营策划、投资信息咨询服务	3,000,000.00
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	5,325,315.24		
西安常宁宫休闲山庄有限公司	0.00	95%	95%	是	1,206,428.48		
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			
西安鹏源投资管理有限公司	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

(1) 报告期内, 根据第六届董事会第三次会议决议, 公司完成了全资子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让事宜, 该公司不再纳入会计报表合并范围;

(2) 报告期内, 根据第六届董事会第五次会议决议, 公司完成了全资子公司西安恒茂置业有限公司工商注销手续, 该公司不再纳入会计报表合并范围;

(3) 报告期内, 根据第六届董事会第八次会议决议, 成立全资子公司西安鹏源投资管理有限公司, 该公司纳入会计报表合并范围。

## 五、合并会计报表主要项目注释

除另有指明者外, 期末数指2011年06月30日数据, 期初数指2010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:			434,246.88			339,876.49
人民币			434,246.88			339,876.49
银行存款:			211,706,665.98			89,848,386.37
人民币			211,706,665.98			89,848,386.37
其他货币资金:						
合计			212,140,912.86			90,188,262.86

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增加，主要系本期收到西安老孙饭庄营业楼项目有限公司股权转让款所致。

## 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						
按组合计提坏账准备的应收款项	12,941,676.99	100.00	203,525.70	7,951,410.06	100.00	97,006.56
其中：组合 1	12,941,676.99	100.00	203,525.70	7,951,410.06	100.00	97,006.56
单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的款项						
合计	12,941,676.99	100.00	203,525.70	7,951,410.06	100.00	97,006.56
应收账款净额	12,738,151.29			7,854,403.50		

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	12,722,985.99	98.31	183,846.33	7,732,719.06	97.25	77,327.19
1-2 年	141,137.31	1.09	7,056.87	141,137.31	1.77	7,056.87
2-3 年	15,655.00	0.12	1,565.50	15,655.00	0.20	1,565.50
3-4 年	26,454.80	0.20	3,968.22	26,454.80	0.33	3,968.22
4-5 年	35,443.89	0.27	7,088.78	35,443.89	0.45	7,088.78
5 年以上						
合计	12,941,676.99	100.00	203,525.70	7,951,410.06	100.00	97,006.56
应收账款净额	12,738,151.29			7,854,403.50		

(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1,047,383.83元，占应收账款余额的8.09%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西中国国际旅行社集团有限责任公司	无关联关系	432,659.00	一年以内	3.34



陕西康辉旅行社	无关联关系	269,907.39	一年以内	2.09
虹阳旅行社	无关联关系	121,343.00	一年以内	0.94
天马旅行社	无关联关系	114,151.44	一年以内	0.88
黄陵煤矿运输公司	无关联关系	109,323.00	一年以内	0.84
合计		1,047,383.83		8.09

## (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	72,384.60	0.56

## 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	15.29	3,856,584.99	3,856,584.99	17.27	3,856,584.99
按组合计提坏帐准备的应收款项	10,773,044.96	42.72	1,173,368.83	7,886,166.32	35.32	1,139,836.35
其中：组合1	10,773,044.96	42.72	1,173,368.83	7,886,166.32	35.32	1,139,836.35
单项金额虽不重大，但单项计提坏帐准备的款项	10,586,999.05	41.98	10,586,999.05	10,586,999.05	47.41	10,586,999.05
合计	25,216,629.00	100.00	15,616,952.87	22,329,750.36	100.00	15,583,420.39
其他应收款净额			9,599,676.13			6,746,329.97

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	6,244,292.66	57.96	67,106.61	3,357,414.02	42.57	33,574.13
1-2年	833,300.32	7.74	41,665.02	833,300.32	10.57	41,665.02
2-3年	160,460.00	1.49	16,046.00	160,460.00	2.03	16,046.00
3-4年	9,243.98	0.09	1,386.60	9,243.98	0.12	1,386.60





4-5年	105,598.00	0.98	21,119.60	105,598.00	1.34	21,119.60
5年以上	3,420,150.00	31.74	1,026,045.00	3,420,150.00	43.37	1,026,045.00
合计	10,773,044.96	100.00	1,173,368.83	7,886,166.32	100.00	1,139,836.35
净额	9,599,676.13			6,746,329.97		

(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	100.00	10,586,999.05	10,586,999.05	100.00	10,586,999.05
合计	10,586,999.05	100.00	10,586,999.05	10,586,999.05	100.00	10,586,999.05

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	6,244,292.66	24.76	67,106.61	3,357,414.02	15.04	33,574.13
1-2年	833,300.32	3.30	41,665.02	833,300.32	3.73	41,665.02
2-3年	160,460.00	0.64	16,046.00	160,460.00	0.72	16,046.00
3-4年	9,243.98	0.04	1,386.60	9,243.98	0.04	1,386.60
4-5年	105,598.00	0.42	21,119.60	105,598.00	0.47	21,119.60
5年以上	17,863,734.04	70.84	15,469,629.04	17,863,734.04	80.00	15,469,629.04
合计	25,216,629.00	100.00	15,616,952.87	22,329,750.36	100.00	15,583,420.39
净额	9,599,676.13			6,746,329.97		

(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56.17%。

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	15.29
西安市产权交易中心	无关联关系	3,000,000.00	五年以上	11.90
陕西经信纺织公司	无关联关系	2,895,844.82	五年以上	11.48
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	9.47



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	8.03
合计		14,163,713.98		56.17

#### 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	10,574,756.19	100.00	9,835,201.07	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	10,574,756.19	100.00	9,835,201.07	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	1,214,000.00	一年以内	预付工程款
陕西省经贸学校	无关联关系	688,788.00	一年以内	预付房租
西安西荷集团公司	无关联关系	629,285.74	一年以内	预付房租
合计		5,240,113.74		

##### (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	12.37
西安旅游股份关中饭店	同受母公司控制	84,950.55	0.80

#### 5. 存货及存货跌价准备



项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	8,867,612.18		10,142,706.47	
物料用品	446,068.78		3,956,041.47	
库存商品	8,341,123.07		7,509,832.41	
低值易耗品	13,456,989.45		13,006,949.17	
燃料	90,114.20		92,773.70	
合计	31,201,907.68	0.00	34,708,303.22	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						
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	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04

##### (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	原值	47,753,484.01			47,753,484.01
	累计折旧	11,152,479.57	671,953.32		11,824,432.89
民族苑	净值	36,601,004.44	-671,953.32		35,929,051.12

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日年租金费用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	320,848,521.68	40,280.00	10,003,718.99	310,885,082.69	
机器设备	88,234,011.18	162,590.90	2,350,514.66	86,046,087.42	
运输设备	11,226,141.56	608,513.00	448,970.00	11,385,684.56	
电子设备	12,681,015.90	757,351.77	535,333.86	12,903,033.81	
其他设备	76,777,464.87	1,746,681.10	1,850,470.10	76,673,675.87	
合计	509,767,155.19	3,315,416.77	15,189,007.61	497,893,564.35	
(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	68,373,902.82	4,411,456.42	4,411,456.42	7,701,310.49	65,084,048.75



机器设备	56,962,283.89	2,496,546.42	2,496,546.42	1,604,121.90	57,854,708.41
运输设备	7,411,682.08	649,748.82	649,748.82	385,377.33	7,676,053.57
电子设备	8,849,328.45	843,696.06	843,696.06	498,441.47	9,194,583.04
其他设备	54,874,200.04	3,031,524.71	3,031,524.71	1,458,200.98	56,447,523.77
合计	196,471,397.28	11,432,972.43	11,432,972.43	11,647,452.17	196,256,917.54
(3) 固定资产净值	313,295,757.91				301,636,646.81
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	6,173,969.96				6,173,969.96
运输设备	0.00				0.00
电子设备	1,257.96				1,257.96
其他设备	170,459.08				170,459.08
合计	8,962,512.35				8,962,512.35
(4) 固定资产净额	304,333,245.56				292,674,134.46

本期折旧额 11,432,972.43 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		116,122,815.63		116,122,815.63		0.00		
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	3,000,000.00	205,634.16	277,498.84			483,133.00	20%	自有
柿园路工程		909,747.14				909,747.14		
解放路饺子馆曲江春店		2,013,960.76	60,723.00	86,129.00		1,988,554.76		
西安饭庄零星工程			42,000.00			42,000.00	90%	自有
聚丰园零星装饰工程	200,000.00		189,658.00			189,658.00	90%	自有
春发生南院门店装修改造工程	650,000.00		459,100.00			459,100.00	80%	自有
合计	3,850,000.00	119,252,157.69	1,028,979.84	116,208,944.63	0.00	4,072,192.90		

注：

(1) 本期在建工程较期初减少115,179,964.79元，主要为本期将西安老孙家饭庄



营业楼项目有限公司股权转让完成, 该公司名下的在建工程减少所致。

### 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	59,585,405.18	230,917.6	6,250,343.3	53,565,979.48	
1、土地使用权	52,456,242.03		5,768,069.05	46,688,172.98	28-38年
2、天然气初装费	5,968,726.15	130,167.60	482,274.25	5,616,619.50	1-10年
3、管理软件	1,160,437.00	100,750.00		1,261,187.00	3-5年
二、累计摊销合计	14,010,632.56	1,072,923.74	3,659,828.53	11,423,727.77	
1、土地使用权	8,805,321.91	591,027.30	3,659,828.53	5,736,520.68	28-38年
2、天然气初装费	4,359,013.56	406,137.42		4,765,150.98	1-10年
3、管理软件	846,297.09	75,759.02		922,056.11	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	45,574,772.62			42,142,251.71	
1、土地使用权	43,650,920.12			40,951,652.30	28-38年
2、天然气初装费	1,609,712.59			851,468.52	1-10年
3、管理软件	314,139.91			339,130.89	3-5年

本期摊销额1,072,923.74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) 本期减少无形资产—土地使用权主要系西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司



转让,其名下的土地使用权减少所致。

### 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	42,314,015.10			1,783,000.57	40,531,014.53
其他	90,215.39			11,545.25	78,670.14
合计	42,404,230.49			1,794,545.82	40,609,684.67

### 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	3,917,845.66	3,920,106.74
(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	2,240,628.09
(5)、应付职工薪酬	4,150,923.17	4,150,923.17
(6)、固定资产公允价值	23,507.99	23,507.99
(7)、递延收益	334,166.75	334,166.75
合计	10,685,821.66	10,688,082.74
二、递延所得税负债		
(1)、无形资产公允价值	676,103.41	676,103.41
(2)、长期股权投资-权益法		
合计	676,103.41	676,103.41

#### (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	15,671,382.64
长期股权投资减值准备	75,000.00
固定资产资产减值准备	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	42,743,286.63

## 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	15,680,426.95	140,051.62			15,820,478.57
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	8,962,512.35				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	24,717,939.30	140,051.62			24,857,990.92

## 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	278,560.98

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	49,900,000.00	79,900,000.00
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
质押借款		
合计	59,900,000.00	99,900,000.00

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 10,000,000.00 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	62,649,019.46	97.22	52,282,505.46	98.43
1-2 年	1,313,486.07	2.04	1,313,486.07	0.74
2-3 年	36,291.84	0.06	36,291.84	0.13
3 年以上	434,945.54	0.68	434,945.54	0.70
合计	64,433,742.91	100.00	54,067,228.91	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	17,992,136.76	86.11	17,352,570.09	85.67
1-2 年	2,029,051.20	9.71	2,029,051.20	10.02
2-3 年	849,175.29	4.06	849,175.29	4.19
3 年以上	24,514.30	0.12	24,514.30	0.12
合计	20,894,877.55	100.00	20,255,310.88	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	23,020,442.42	62,853,484.54	68,894,593.90	16,979,333.06
二、职工福利费		3,822,040.08	3,483,269.73	338,770.35
三、社会保险费	618,283.12	8,329,537.29	8,092,059.19	855,761.22
其中：1. 医疗保险费	152,189.76	1,723,011.12	1,663,925.12	211,275.76
2. 基本养老保险费	399,546.16	5,819,183.26	5,689,827.62	528,901.80
3. 失业保险费	45,406.29	625,852.56	585,062.60	86,196.25
4. 工伤保险费	4,310.16	127,133.42	123,124.03	8,319.55
5. 生育保险费	16,830.75	34,356.93	30,119.82	21,067.86
四、住房公积金	29,004.75	1,277,622.88	1,251,417.38	55,210.25
五、工会经费和教育经费	1,184,021.46	1,788,634.36	1,113,932.55	1,858,723.27
六、非货币性福利				
七、辞退福利	3,606,902.64			3,606,902.64
八、其他				
合计	28,458,654.39	78,071,319.15	82,835,272.75	23,694,700.79

注：应付职工薪酬-工资奖金期末数减少主要系本公司本期发放2010年度绩效奖金所致。

### 20. 应交税费

税种	期末数	期初数	计缴标准
增值税	922,882.17	299,450.32	17%
营业税	3,173,906.57	2,394,854.54	5%
城市维护建设税	283,762.66	229,065.63	营业税、增值税的 7%
企业所得税	8,758,960.97	8,771,074.35	25%
房产税	277,537.80	274,005.73	按照固定资产原值 80%的 1.2%及租金收入的 12%
个人所得税	296,261.00	245,204.65	



教育费附加		130,542.79	102,969.52	营业税、增值税的3%
水利建设基金		53,089.00	41,353.13	营业收入的0.8%
其他		298,057.94	53,990.32	
合计		14,195,000.90	12,411,968.19	

注：应交税费期末较期初增加14.37%，系本期收入增长导致应交企业增值税和营业税增加所致。

## 21. 其他应付款

项目	期末数	期初数
1年以内	20,148,588.16	23,124,118.65
1-2年	15,574,092.79	15,574,092.79
2-3年	10,991,442.58	10,991,442.58
3年以上	15,463,737.90	15,463,737.90
合计	62,177,861.43	65,153,391.92

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12,429,887.40元，占期末其他应付款总额的19.99%。

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	5,444,821.00	一年以内	欠付工程款
西安烤鸭店房租	无关联关系	2,640,528.66	1-5年	尚未支付
聚丰园拆迁安置款	无关联关系	1,691,055.98	1-3年	安置工作尚未结束
五一饭店房租	无关联关系	1,653,481.76	1-5年	尚未支付
老孙家盛德行押金	无关联关系	1,000,000.00	1-2年	房租押金
合计		12,429,887.40		

## 22. 长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	信用借款	3,221,766.50	3,179,766.50
合计		3,221,766.50	3,179,766.50



## 23. 其他非流动负债

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

## 24. 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。

## 25. 股本

项目	期初数	本期变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件流通股								
其中：国家持股	0.00							0.00
境内法人持股	32,434,425.00					-30,000.00	-30,000.00	32,404,425.00
境内自然人持股						30,000.00	30,000.00	30,000.00
高管股	6,225.00							6,225.00
其他								
有限售流通股合计	32,440,650.00							32,440,650.00
二、无限售流通股								
其中：人民币普通股	167,087,310.00							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	167,087,310.00						167,087,310.00
合计	199,527,960.00						199,527,960.00

## 26. 资本公积

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

## 27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	35,596,214.41			35,596,214.41
任意盈余公积				
合计	35,596,214.41			35,596,214.41

## 28. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	142,985,335.09	141,615,726.11
加：净利润	30,006,811.86	6,366,183.85
减：提取法定盈余公积		
提取公益金		
提取任意盈余公积		
分配优先股股利		
分配普通股股利		
期末未分配利润	172,992,146.95	147,981,909.96



## 29. 营业收入

## (1) 项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	292,769,801.09	256,820,744.18
其他业务收入	15,383,367.69	12,637,556.14
合计	308,153,168.78	269,458,300.32

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮收入	236,699,565.69	201,743,867.97
客房收入	16,666,772.41	21,343,826.74
商品收入	39,403,462.99	33,733,049.47
其他收入	6,243,033.07	3,782,481.43
房屋租赁	9,140,334.62	8,855,074.71
合计	308,153,168.78	269,458,300.32

注：本公司本期收入较上年同期增长 14.36%，主要报告期内西安世界园艺博览会顺利举办，对公司餐饮主业带来积极影响，同时公司新增营业网点，开设多家老字号小型直营连锁店，导致公司餐饮主业收益上升。

## 30. 营业成本

## (1) 项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	127,321,783.89	107,838,493.62
其他业务成本		
合计	127,321,783.89	107,838,493.62

## (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮成本	104,601,821.50	88,480,269.46
商品成本	22,719,962.39	19,358,224.16
其他成本		
合计	127,321,783.89	107,838,493.62

## 31. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	14,388,629.39	12,584,073.36
城建税	1,073,872.23	788,362.26
教育费附加	467,718.65	337,869.59
消费税		
合计	15,930,220.27	13,710,305.21



## 32. 销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
运输费	61,610.00	56,061.25
装卸费	124,810.42	3,500.00
保管费	89,893.00	0.00
保险费	82,552.69	82,386.93
燃料费	2,258,489.57	3,050,301.45
租赁费	10,679,752.87	10,449,175.03
广告宣传费	1,981,710.36	2,228,236.53
邮电费	779,071.27	750,790.14
水电费	8,240,807.33	8,754,119.53
差旅费	328,798.20	609,368.20
洗涤费	1,109,800.18	1,039,846.46
物料消耗	4,964,839.94	4,812,749.85
折旧费	9,718,161.30	12,542,196.13
修理费	2,948,654.91	2,920,222.61
低值易耗品摊销	626,172.03	609,147.02
工资	57,424,246.41	43,988,653.92
福利费	4,532,711.78	2,699,260.10
职工教育经费	668,015.49	133,528.46
工会经费	879,856.89	708,070.62
失业保险费	545,007.36	512,708.36
合同工养老金	5,227,863.20	4,811,304.84
工作餐费	440,123.48	426,955.40
服装费	740,361.04	617,313.34
交际应酬费	486,222.28	361,526.18
流动资产损失	0.00	0.00
汽车费用	1,390,457.92	1,281,045.97
无形资产摊销	309,557.27	253,525.59
长期待摊费用摊销	5,303,867.20	3,134,688.46
其他费用	13,254,278.88	13,846,843.33
合计	135,197,693.27	120,683,525.70





## 33. 管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	1,478,204.16	866,880.00
福利费	232,009.36	282,916.22
工作餐费	37,588.00	20,320.00
服装费	0.00	36,327.00
邮电费	34,798.44	32,769.01
差旅费	73,674.40	60,032.30
会议费	36,272.00	2,000.00
物料消耗	0.00	1,203.00
低值易耗品摊销	0.00	2,700.00
诉讼费	0.00	0.00
水电费	21,192.55	18,034.50
工会经费	29,853.89	18,161.10
职工教育经费	225,524.73	4,708.40
劳动保险费	3,459,223.73	3,479,571.17
失业保险费	0.00	0.00
费用性税金	2,693,151.76	3,100,276.98
折旧费	1,413,641.67	1,462,620.69
修理费	86,129.00	24,640.23
汽车费用	220,015.41	217,950.01
无形资产摊销	549,047.54	622,747.77
长期待摊费用摊销	492,314.38	453,470.65
交际应酬费	347,985.70	270,309.10
流动资产损失	131.60	1,096.50
广告宣传费	93,031.00	188,560.00
其他费用	2,468,602.19	2,648,980.74
合计	13,992,391.51	13,816,275.37



## 34. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,485,464.32	3,107,810.25
减：利息收入	462,331.99	274,338.18
手续费及其他	1,679,161.99	246,831.71
合计	3,702,294.32	3,080,303.78

注：本公司本期财务费用较上年同期增加 20.19%，主要系本公司本期收入增长形成刷卡手续费增加所致。

## 35. 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		
处置长期股权投资产生的投资收益	29,659,978.02	
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	29,659,978.02	

注：长期股权投资产生的投资收益主要系本期完成西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让，获取投资收益29,659,978.02元。

## 36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	140,051.62	40,000.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		



四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
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	140,051.62	40,000.00

## 37. 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			
罚款收入			
处置固定资产收入	202.14	3,416.46	202.14
其他	749,257.13	448,223.78	749,257.13
合计	749,459.27	451,640.24	749,459.27

## 38. 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	616.46	100,410.92	616.46
捐赠支出	350,500.00	207,000.00	350,500.00
预计负债			
其他	37,392.10	4,030.60	37,392.10
合计	388,508.56	311,441.52	388,508.56

## 39. 所得税费用



项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税	10,698,745.41	2,957,946.18
递延所得税		
合计	10,698,745.41	2,957,946.18

## 40. 每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.1504	0.0319
稀释每股收益	0.1504	0.0319

## 41. 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		

#### 42. 现金流量表项目注释

##### (1) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
燃料费	2,258,489.57
租赁费	10,679,752.87
广告宣传费	2,074,741.36
邮电费	813,869.71
洗涤费	1,109,800.18
水电费	8,261,999.88
差旅费	402,472.60
物料消耗	4,964,839.94
修理费	3,034,783.91
服装费	740,361.04
汽车费用	1,610,473.33
支付往来款项以及其他费用等	19,992,644.89
合计	55,944,229.28

##### (2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	金额
本期转让子公司西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权收款	150,514,550.87
合计	150,514,550.87

#### 43. 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	30,006,811.86	6,366,183.85
加: 资产减值准备	140,051.62	40,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,131,802.97	14,004,816.82
无形资产摊销	858,604.81	876,273.36
长期待摊费用摊销	5,796,181.58	3,588,159.11
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)	-616.46	-3,416.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,702,294.32	3,080,303.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,659,978.02	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,261.08	115,000.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,506,395.54	-1,896,494.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,957,152.93	17,640,288.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,049,629.29	20,689,290.91
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	28,576,285.66	64,500,405.01
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	212,140,912.86	111,145,241.44
减: 现金的期初余额	90,188,262.86	95,302,346.22



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	121,952,650.00	15,842,895.22

## (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	168,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	168,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,485,449.13	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	150,514,550.87	
4. 处置子公司的净资产	154,357,654.17	
流动资产	18,024,554.21	
非流动资产	136,585,114.75	
流动负债	252,014.79	
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	212,140,912.86	111,145,241.44
其中：库存现金	434,246.88	526,587.79
可随时用于支付的银行存款	211,706,665.98	110,618,653.65
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	212,140,912.86	111,145,241.44

## 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
西安鹏源投资管理有限公司	西安市	餐饮管理、餐馆经营策划、投资信息咨询服务	300 万元	全资子公司	有限责任	岳福云
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
陕东西大融迪温泉疗养有限责任公司	2000			2000
西安鹏源投资管理有限公司		300		300
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%
陕东西大融迪温泉疗养有限责任公司	2000	100%					2000	100%
西安鹏源投资管理有限公司			300	100%			300	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。2011 年上半年支付老孙家饭庄招商局广场租金费用 2,616,080.00 元，截至 2011 年 06 月 30 日预付天辰工贸 2011 年 7-9 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。2011 年上半年老孙家饭庄关中饭店租金费用 509,703.50 元，截至 2011 年 06 月 30 日预付关中饭店 2011 年 7 月租金 84,950.55 元。

注[3]：2010年7月1日和2011年4月13日，发行人所属分公司西安饭庄与西安钟楼饭店有限公司分别签订了《租赁合同》和《补充协议》，约定西安饭庄以年租赁费用 100 万元的价格租赁西安市南大街西安钟楼饭店主楼七层西翼约 700 平方米的经营场地作为经营用房，租赁期限为 5 年，自 2010 年 6 月 1 日起至 2015 年 5 月 31 日止。2011 年上半年西安饭庄支付租赁费用 416,666.60 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	2011.8.08	否

## (3) 关联交易的往来项目余额(万元)

### 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
西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司	130.80		130.80	
应收账款				
西安中旅国际旅行社有限责任公司	7.24	0.07	10.75	0.11

## 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、其他事项



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

## 十、母公司主要会计报表项目注释

除另有指明者外，期末数指2011年06月30日数据，期初数指2010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	11,479,190.98	100.00	193,558.23	6,954,663.45	100.00	87,039.09
其中：组合1	11,479,190.98	100.00	193,558.23	6,954,663.45	100.00	87,039.09
单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的款项						
合计	11,479,190.98	100.00	193,558.23	6,954,663.45	100.00	87,039.09
应收账款净额			11,285,632.75			6,867,624.36

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	11,260,499.98	98.09	173,878.86	6,735,972.45	96.85	67,359.72
1-2 年	141,137.31	1.23	7,056.87	141,137.31	2.03	7,056.87
2-3 年	15,655.00	0.14	1,565.50	15,655.00	0.23	1,565.50
3-4 年	26,454.80	0.23	3,968.22	26,454.80	0.38	3,968.22
4-5 年	35,443.89	0.31	7,088.78	35,443.89	0.51	7,088.78
5 年以上						
合计	11,479,190.98	100.00	193,558.23	6,954,663.45	100.00	87,039.09
应收账款净额			11,285,632.75			6,867,624.36

(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1,047,383.83元,占应收账款余额的9.12%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
陕西中国国际旅行社集团有限责任公司	无关联关系	432,659.00	一年以内	3.77
陕西康辉旅行社	无关联关系	269,907.39	一年以内	2.35
虹阳旅行社	无关联关系	121,343.00	一年以内	1.06
天马旅行社	无关联关系	114,151.44	一年以内	0.99
黄陵煤矿运输公司	无关联关系	109,323.00	一年以内	0.95
合计		1,047,383.83		9.12

(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	72,384.60	0.63

## 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	14.07	3,856,584.99	3,856,584.99	16.75	3,856,584.99



按组合计提坏帐准备的应收款项	13,088,113.64	47.76	1,180,036.83	8,706,166.32	37.8	1,146,504.35
其中：组合1	13,088,113.64	47.76	1,180,036.83	8,706,166.32	37.8	1,146,504.35
单项金额虽不重大，但单项计提坏帐准备的款项	10,458,999.05	38.17	10,458,999.05	10,458,999.05	45.43	10,458,999.05
合计	27,403,697.68	100.00	15,495,620.87	23,021,750.36	100.00	15,462,088.39
其他应收款净额	11,908,076.81			7,559,661.97		

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	4,183,214.02	48.05	41,832.13
1-2年	833,300.32	9.57	41,665.02	833,300.32	9.57	41,665.02
2-3年	160,460.00	1.84	16,046.00	160,460.00	1.84	16,046.00
3-4年	8,243.98	0.09	1,236.60	8,243.98	0.09	1,236.60
4-5年	105,598.00	1.21	21,119.60	105,598.00	1.21	21,119.60
5年以上	3,415,350.00	39.24	1,024,605.00	3,415,350.00	39.24	1,024,605.00
合计	13,088,113.64	100	1,180,036.83	8,706,166.32	100.00	1,146,504.35
其他应收款净额	11,908,076.81			7,559,661.97		

(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	8,565,161.34	31.26	75,364.61	4,183,214.02	18.17	41,832.13



1-2年	833,300.32	3.04	41,665.02	833,300.32	3.62	41,665.02
2-3年	160,460.00	0.59	16,046.00	160,460.00	0.70	16,046.00
3-4年	8,243.98	0.03	1,236.60	8,243.98	0.04	1,236.60
4-5年	105,598.00	0.39	21,119.60	105,598.00	0.45	21,119.60
5年以上	17,730,934.04	64.69	15,340,189.04	17,730,934.04	77.02	15,340,189.04
合计	27,403,697.68	100.00	15,495,620.87	23,021,750.36	100.00	15,462,088.39
其他应收款净额	11,908,076.81			7,559,661.97		

(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51.69%。

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	14.07
西安市产权交易中心	无关联关系	3,000,000.00	五年以上	10.95
陕西经信纺织公司	无关联关系	2,895,844.82	五年以上	10.57
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	8.72
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	7.38
合计		14,163,713.98		51.69

### 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	90,784,228.68		90,784,228.68	232,268,938.28		232,268,938.28
对联营公司投资			0			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	106,274,975.72	75,000.00	106,199,975.72	247,759,685.32	75,000.00	247,684,685.32

#### (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	232,268,938.28	3,000,000.00	144,484,709.60	90,784,228.68
对联营公司投资	0			0
其他股权投资	15,415,747.04			15,415,747.04
合计	247,684,685.32	3,000,000.00	144,484,709.60	106,199,975.72

注：本公司本期较上期长期投资增减变化主要为：

①报告期内，根据公司第六届董事会第五次会议审议通过的《关于注销全资子公司西安恒茂置业有限公司的议案》，公司完成了西安恒茂置业有限公司的工商注销手续，收回投资500万元，使长期股权投资减少500万元。

②报告期内，根据公司第六届董事会第三次会议审议通过的《关于转让西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权的议案》，公司完成了西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司的股权转让手续，收回投资139,484,709.60元，使长期股权投资减少139,484,709.60元。

③报告期内，根据公司第六届董事会第八次会议审议通过的《关于成立全资子公司“西安鹏源投资管理有限公司”的议案》，公司投资300万元注册成立西安鹏源投资管理有限公司，使长期股权投资增加300万元。

### (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%
西安鹏源投资管理有限公司	全资子公司	3,000,000.00	餐饮管理、餐馆经营策划、投资信息咨询服务	3,000,000.00	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				90,784,228.68	

#### (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	206,615,366.20	178,505,282.61
其他业务收入	11,834,119.79	11,171,356.14
合计	218,449,485.99	189,676,638.75

#### (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮收入	170,416,446.55	142,111,818.57
客房收入	7,358,840.15	12,814,073.36
商品收入	28,840,079.50	23,579,390.68



其他收入	833,785.17	826,281.43
房屋租赁	11,000,334.62	10,345,074.71
合计	218,449,485.99	189,676,638.75

注：本公司本期收入较上年同期增长 15.17%，主要系报告期内西安世界园艺博览会顺利举办，对公司餐饮主业带来积极影响，同时公司新增营业网点，开设多家老字号小型直营连锁店，导致公司餐饮主业收益上升。

## 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	91,983,695.91	75,661,038.11
其他业务成本		
合计	91,983,695.91	75,661,038.11

### (2) 类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
餐饮成本	74,931,610.82	61,557,244.40
商品成本	17,052,085.09	14,103,793.71
其他成本		
合计	91,983,695.91	75,661,038.11

注：本公司本期营业成本较上年同期增长 21.57%，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	3,058,055.06	433,122.21
处置子公司股权投资收益	29,659,973.02	
合计	32,718,033.08	433,122.21

## 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；	29,659,563.70	-96,994.46
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；		
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；		
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；	361,365.03	237,193.18
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；		
小计	30,020,928.73	140,198.72
减：所得税影响数	7,505,232.18	35,049.68
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	22,515,696.55	105,149.04

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2011年1-6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	6.87	0.1504 元	0.1504 元
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.76	0.0375 元	0.0375 元



## 第八节 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、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 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、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、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

二〇一一年七月十三日