



# 2011 年年度报告

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



二〇一二年四月二十三日 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 主要会计数据和财务指标.....	6
第四节 股份变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节 公司治理结构.....	20
第七节 股东大会情况简介.....	26
第八节 董事会报告.....	29
第九节 监事会报告.....	50
第十节 重要事项.....	54
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件.....	127



## 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2012年4月23日召开了第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《公司2011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、公司负责人胡昌民先生、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、准确、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：胡昌民

2012年2月2日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司第六届董事会部分董事的议案》，因工作变动原因，公司董事长李大有先生申请辞去董事、董事长职务。会议以累积投票表决方式选举胡昌民先生出任公司第六届董事会董事。同日，经第六届董事会第十三次会议审议通过，选举胡昌民先生为公司第六届董事会董事长，公司法定代表人。

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、其他有关资料：

公司最新注册登记日期：2011年2月21日

最新注册登记地点：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：610100100392037

税务登记号码：陕税联字610103294241917号

组织机构代码：29424191-7

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 主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据：

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年 增减（%）	2009年
营业收入	671,974,984.34	592,151,422.43	13.48	563,649,221.13
营业利润	48,795,122.91	13,617,728.13	258.32	67,518,121.48
利润总额	51,785,459.99	49,147,346.99	5.37	65,424,500.44
归属于上市公司股东的净利润	35,762,069.96	34,397,421.77	3.97	47,001,176.95
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	7,975,705.44	6,484,319.17	23.00	6,702,897.39
经营活动产生的现金流量净额	64,170,966.04	45,609,817.09	40.70	80,769,380.80
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减 （%）	2009年末
资产总额	731,244,489.45	723,880,302.18	1.02	735,193,787.47
负债总额	273,714,595.72	302,371,691.20	-9.48	319,246,842.83
归属于上市公司股东的所有者 权益	449,823,042.58	414,060,972.62	8.64	409,592,744.85
总股本（股）	199,527,960	199,527,960	0.00	199,527,960

#### 2、主要财务指标：

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年 增减（%）	2009年
基本每股收益（元/股）	0.1792	0.1724	3.94	0.2356
稀释每股收益（元/股）	0.1792	0.1724	3.94	0.2356
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	0.0400	0.0325	23.08	0.0336
加权平均净资产收益率（%）	8.28	8.06	0.22	12.17
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	1.91	1.52	0.39	1.74
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	0.3216	0.2286	40.68	0.4048
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减 （%）	2009年末
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	2.2544	2.0752	8.64	2.0528
资产负债率（%）	37.43%	41.77%	-4.34	43.42%



## 3、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
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；	30,599,221.33	34,363,084.37	51,320,470.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	1,098,333.50	923,333.00	110,000.00
.除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	881,451.76	243,201.69	166,019.64
.其他符合非经常性损益定义的损益项目；	4,482,392.78	1,691,055.99	2,096,812.78
减：少数股东损益影响数	25,021.13	2,403.69	-28,302.53
减：所得税影响数	9,250,013.72	9,305,168.76	13,423,325.68
非经常性损益净额	27,786,364.52	27,913,102.60	40,298,279.56



## 第四节 股份变动及股东情况

### 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、有限售条件股份	32,440,650	16.26%				-31,060	-31,060	32,409,590	16.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,434,425	16.26%						32,404,425	16.24%
其中：境内非国有法人持股	32,404,425	16.24%						32,404,425	16.24%
境内自然人持股	30,000	0.015%				-30,000	-30,000		
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%				-1060	-1060	5165	0.002%
二、无限售条件股份	167,087,310	83.74%				31,060	31,060	167,118,370	83.76%
1、人民币普通股	167,087,310	83.74%				31,060	31,060	167,118,370	83.76%
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
高管锁定股	6,225	1,060	0	5,165	高管限售	2011-7-10
李民生	30,000	30,000	0	0	股改限售	2011-11-3
合计	36,225	31,060	0	5,165		

## 二、股票发行与上市情况

1、公司近三年无股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券的发行及上市情形。

2、公司近三年无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其它原因引起公司股份总数及结构变动、公司资产负债结构变动的情况。

## 三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末 股东总数（户）	28,517	本年度报告公布日前一个 月末股东总数（户）	28,796		
<b>前10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 的股份数量
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	境内一般法人	6.69	13,340,625	13,340,625	13,340,625
西安龙基工程建设有限公司	境内一般法人	6.12	12,212,550	12,212,550	12,212,550
西安米高实业发展有限公司	境内一般法人	4.56	9,102,350	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	2.43	4,843,123		
中国银行－招商先锋证券投 资基金	基金、理财产品等其他	1.86	3,704,733		
西安皇城医院	境内一般法人	1.42	2,829,525		
闫文胜	境内自然人	0.93	1,857,000		
东证资管－招行－东方红－ 新睿1号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.51	1,018,699		



华宝投资有限公司	国有法人	0.50	999,894		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称		持有无限售条件 股份数量		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		5,005,925		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		4,843,123		人民币普通股	
中国银行－招商先锋证券投资基金		3,704,733		人民币普通股	
西安皇城医院		2,829,525		人民币普通股	
闫文胜		1,857,000		人民币普通股	
东证资管－招行－东方红－新睿 1 号 集合资产管理计划		1,018,699		人民币普通股	
华宝投资有限公司		999,894		人民币普通股	
平安信托有限责任公司－平安证大 增长二期证券投资集合信托		810,748		人民币普通股	
平安信托有限责任公司－平安证大 价值三期证券投资集合信托		803,847		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股东和无限售条件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

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股份 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。

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股份 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：

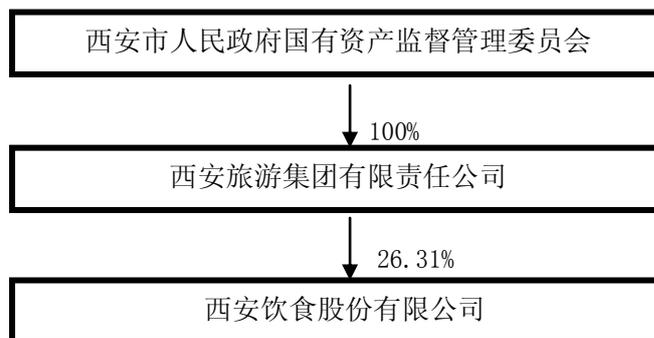
该公司是经西安市人民政府批准成立的国有独资大型旅游企业集团，直属西安市人民政府管理，是政府授权的投资机构和资本运营机构。

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、高级管理人员和员工情况

### 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	2010.7.12-2012.2.2	股东大会选举产生	0	0	/
王一萌	男	党委书记、 副董事长、 总经理	49	2010.7.12-2012.2.2	上级党委任命、 股东大会选举、 董事会聘任	1087	1087	/
李虎成	男	董事、副总经 理、董秘	49	2010.7.12-2013.7.11	股东大会选举、 董事会聘任	0	0	/
岳福云	男	董事、副总经 理	49	2010.7.12-2012.2.2	股东大会选举、 董事会聘任	0	0	/
李永升	男	董 事	47	2010.7.12-2013.7.11	股东大会 选举产生	0	0	/
郑 力	男	董 事	41	2010.7.12-2013.7.11	股东大会 选举产生	0	0	/
强 力	男	独立董事	50	2010.7.12-2013.7.11	股东大会 选举产生	0	0	/
杜莉萍	女	独立董事	48	2010.7.12-2013.7.11	股东大会 选举产生	0	0	/
雷少辉	女	独立董事	41	2010.7.12-2013.7.11	股东大会 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	股东大会 选举产生	0	0	/
李一卫	男	监 事	42	2011.1.10-2013.7.11	股东大会 选举产生	0	0	/
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	2007.6.20-2012.2.2	上级党委任命	0	0	/
陶光仲	男	副总经理	55	2010.7.12-2012.2.2	董事会聘任	2610	2610	/
冯 凯	男	副总经理	41	2010.7.12-2012.3.13	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	/
胡昌民	男	党委书记、董 事长	50	2012.2.2-2013.7.11	上级党委任命、 股东大会选举	0	0	/
吴文华	女	党委副书记、 副董事长、总 经理	44	2012.2.2-2013.7.11	上级党委任命、 股东大会选举、 董事会聘任	0	0	/
李一卫	男	党委副书记 兼纪委书记	42	2012.2.2-2013.7.11	上级党委任命	0	0	/
张长安	男	董事、副总经 理	48	2012.2.2-2013.7.11	股东大会选举、 董事会聘任	0	0	/



马明军	男	副总经理	43	2012. 2. 2-2013. 7. 11	董事会聘任	0	0	/
合 计						3697	3697	

说明：

报告期至本报告披露日内，公司董事会变更了部分董事。2012年2月2日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司第六届董事会部分董事的议案》。因工作变动原因，公司董事李大有先生、王一萌先生、岳福云先生申请辞去董事职务。会议以累积投票表决方式选举胡昌民先生、吴文华女士、张长安先生出任公司第六届董事会董事，任期与公司第六届董事会任期相同。

同日，经公司第六届董事会第十三次会议审议通过，选举胡昌民先生为公司第六届董事会董事长，公司法定代表人；选举吴文华女士为公司第六届董事会副董事长。聘任吴文华女士为公司总经理，聘任张长安先生为公司常务副总经理，马明军先生为公司副总经理。

李大有先生、王一萌先生、岳福云先生不再担任公司任何职务；公司副总经理陶光仲先生因即将到退休年龄不再担任公司任何职务。

2012年3月13日，公司副总经理冯凯先生因工作调动原因辞去公司副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。

## 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	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，除董事李大有先生、李永升先生、郑力先生在股东单位西安旅游集团有限责任公司任职外，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、报告期内担任公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

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2011年7月任西安旅游集团有限责任公司党委书记、董事长、总经理；2011年7月至今任西安旅游集团有限责任公司党委书记、董事长；2007年6月至2012年2月兼任本公司董事长。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2012年2月任公司党委书记、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2012年2月任公司董事、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：**李一卫先生，大学本科，政工师、高级职业经理人。2007年7月至2010年8月任公司党群工作部副部长；2010年9月至2012年2月任公司纪委副书记、党群工作部部长、公关宣传部部长；2011年1月至今任公司监事；2012年2月至今任公司党委副书记、纪委书记。

**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：**

**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2012年2月任公司副总经理。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6月任五一饭店总经理、党总支书记；2007年6月至2012年3月任公司副总经理。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、副总经理兼西安饭庄党委书记、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、截至本报告披露日内新任公司董事、高级管理人员的主要工作经历

党委书记、董事长：胡昌民先生，研究生学历，高级会计师职称。2006年2月至2012年2月，任西安旅游股份有限公司党委副书记、总经理；2012年2月至今任西安饮食股份有限公司党委书记、董事长。先后荣获陕西省优秀青年企业家、西安市商贸委优秀党务工作者、西安市“四优”共产党员、西安市劳动模范等荣誉称号。

党委副书记、副董事长、总经理：吴文华女士，本科文化程度，研究生学历，高级政工师。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2012年2月任公司党委副书记、纪委书记；2012年2月至今任公司党委副书记、副董事长、总经理。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。

董事、常务副总经理：张长安先生，大专文化程度，政工师职称。2007年9月至2009年4月任西安常宁宫休闲山庄有限公司党支部书记、总经理；2009年4月至2012年2月任公司总经理助理兼西安常宁宫休闲山庄党支部书记、总经理；2012年2月至今任公司董事、常务副总经理。

副总经理：马明军先生，研究生学历，高级政工师职称。2007年7月至2012年2月任公司老孙家饭庄党委书记、纪委书记、总经理；2009年4月至2012年2月任公司总经理助理；2012年2月至今任公司副总经理，同时兼任老孙家饭庄党委书记、纪委书记、总经理。

## 3、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，公司董事、监事、高级管理人员没有在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况。



#### 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、2011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。

独立董事年度津贴按季度发放。

3、报告期内，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	3.60	
2	王一萌	男	副董事长、 总经理	50.00	
3	李虎成	男	董事、副总理、 董秘	37.10	
4	岳福云	男	董事、 副总经理	20.00	
5	李永升	男	董事	3.60	
6	郑力	男	董事	3.60	
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	35.20	
11	李一卫	男	监事	11.86	
12	牛领弟	女	职工监事	12.44	
13	吴文华	女	党委副书记、 纪委书记	35.20	
14	陶光仲	男	副总经理	33.30	
15	张国华	男	副总经理	25.40	



16	冯凯	男	副总经理	33.30	
17	郭养团	男	财务总监	20.00	
合计				342.60	

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) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为342.60万元（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴及其他津贴等）。其中：董事年度津贴为3.6万元/人，监事年度津贴为2.4万元/人，独立董事年度津贴额为6万元/人。在股东单位任职的董事李大有先生、李永升先生、郑力先生仅在公司领取董事津贴3.6万元/人。

### 五、报告期至本报告披露日内，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。

1、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。

2、报告期至本报告披露日内，公司董事会变更了部分董事，聘任了部分高级管理人员。

2012年2月2日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司第六届董事会部分董事的议案》。因工作变动原因，公司董事李大有先生、王一萌先生、岳福云先生申请辞去董事职务。会议以累积投票表决方式选举胡昌民先生、吴文华女士、张长安先生出任公司第六届董事会董事，任期与公司第六届董事会任期相同。

同日，经公司第六届董事会第十三次会议审议通过，选举胡昌民先生为公司第六届董事会董事长，公司法定代表人；选举吴文华女士为公司第六届董事会副董事长。聘任吴文华女士为公司总经理，张长安先生为公司常务副总经理，马明军先生为公司副总经理。

李大有先生、王一萌先生、岳福云先生不再担任公司任何职务；公司副总经理陶光仲先生因即将到退休年龄不再担任公司任何职务。

3、2012年3月13日，公司副总经理冯凯先生因工作调动原因辞去公司副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。



## 六、公司员工情况

截止2011年12月31日，公司拥有职工人数5556人，其中：生产技术人员1344人，营业服务人员1399人，销售人员82人，财务人员260人，管理人员828人，其他人员1643人；教育程度：大学本科以上134人，大专587人，中专835人，中技以下4000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	134	2.41%	生产技术人员	1344	24.19%
大专	587	10.57%	营业服务人员	1399	25.18%
中专	835	15.03%	财务人员	260	4.68%
中技高中	3833	68.99%	管理人员	828	14.90%
初中以下	167	3.00%	销售人员	82	1.48%
			其它	1643	29.57%
合计	5556	---	合计	5556	---
专业技术职称			行业技术职称		
高级	16	0.29%	技师	68	1.22%
中级	78	1.40%	高级	265	4.77%
初级	186	3.35%	中级	858	15.44%
			初级	376	6.77%



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

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。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求是一致的，不存在差异情形。

### 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、证券发行、对外投资、关联交易、资产处置等重要事项，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	14	14	无	无	
杜莉萍	14	14	无	无	
雷少辉	14	14	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。

4、报告期内，公司独立董事无提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情形。

5、报告期内，独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见类型情况

时间	事项	独立意见类型	备注
2011. 2. 26	公司 2010 年度相关事项	同意	
2011. 3. 3	公司非公开发行股票事项	同意	
2011. 4. 29	关于所属分公司租赁营业场地的关联交易事项	同意	
2011. 7. 15	关于公司 2011 年半年度关联方资金占用和对外担保事项	同意	
2011. 11. 17	关于老孙家饭庄租赁合同主体变更的关联交易事项	同意	

### 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，是陕西省纳税信用“A级纳税人”、西安市纳税先进企业。

#### 四、公司内部控制体系建设及执行情况

##### 1、内部控制制度建立健全情况

为加强内控规范体系建设，积极稳妥地推进企业内控规范体系的贯彻实施，以提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，2011年，公司在企业内部控制规范体系贯彻实施领导小组的领导下，遵照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》的要求，按照“统筹规划、分步实施”的原则，并结合公司实际情况进行周密部署、全面推进，截止目前已完成内部控制建设相关工作，建立健全了公司的风险防范和内部控制体系。

结合实施企业内部控制规范，公司建立、修订和完善了相关的规章制度，主要有：《内部审计制度》、《内部控制制度》、《风险管理制度》、《内部控制评价制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》、《战略管理办法》、《投资审批管理规定》、《资金管理办法》、《无形资产管理制度》、《全面预算管理制度》、《备用金使用管理办法》、《银行存款管理办法》、《财务人员定期轮岗制度》、《关键岗位保密管理办法》、《对子公司委派人员管理办法》、《担保风险评估制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部报告管理及审核办法》、《重大信息内部保密制度》、《法律事务管理办法》等，形成了公司实施企业内部控制工作的基础性制度平台。公司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，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

##### 2、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等法律法规以及《企业内部控制基本规范》、



《企业内部控制应用指引》的规定和要求，建立了规范的会计内部控制系统，制定了相应的财务管理制度。

报告期内，公司的财务人员严格遵守国家的法律法规及公司内控制度，依法进行财务管理、会计核算和会计监督。同时，公司明确财务人员的岗位职责，保证内控涉及会计工作的各岗位间权责分明、相互制约、相互监督，强化公司财务监督、加强投资和资产的管理力度，有效降低运营风险，提高公司运行质量和效率。公司报告期内未发生财务报告内部控制重大缺陷情况。

### 3、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司2011年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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，建立健全并有效实施内部控制是董事会的责任。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，确保公司内控目标的实现。但内部控制的有效性可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

### 4、 公司内控制度自我评价

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2011年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，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，达到了公司内部控制的自标。

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，2012年公司将严格按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，继续做好内部控制体系的补充和完善，



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，以促进公司健康、可持续发展。

本次内部控制评价的范围：2011 年度，公司内部控制的建设和评价和审计的范围涵盖了公司本部、分、两家子公司，包括公司层面控制（含组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化）、财务报告、资金管理、资产管理、工程项目、销售管理、合同管理、全面预算、研究与开发及内部信息传递流程。上述业务和事项的内部控制涵盖了目前公司生产经营管理、采购营销管理、财务管理、劳动人事薪酬管理等的主要方面，不存在重大遗漏。

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。公司内部控制自我评价报告具体内容详见2012年4月25日的巨潮资讯网。

#### **5、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。

我们认为：公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运行、制度执行和监督的实际情况。

#### **6、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。

#### **五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

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》，并经 2010 年 4 月 26 日公司第五届董事会第十四次会议审议通过。该制度对公司年报披露的程序、保密措



施、责任追究等相关内容进行了明确的规定。报告期内，公司在年度报告的编制及对外披露过程中严格按照上述制度执行，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报信息披露的质量和透明度。

#### **六、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。

**七、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。**



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开了六次股东大会，即公司2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会至2011年第五次临时股东大会。陕西金镛律师事务所依照相关规定对这几次股东大会出具了法律意见书。以下为各次股东大会的通知、召集、召开和表决情况。

### 1、2011年第一次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2010年12月24日，公司发出了《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》。

2011年1月10日，公司2011年第一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6人，代表公司股份 85,097,436股，占公司有表决权股份总数的42.64%。公司董事、监事出席了本次股东大会，高级管理人员及公司聘请的见证律师列席了本次股东大会。

本次股东大会以同意85,097,436股，占出席会议表决权股份总数的100%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》、《关于变更公司监事的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2011年1月11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年度股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2011年2月26日，公司发出了《关于召开2010年度股东大会有关事项的通知》。

2011年3月22日，公司2010年年度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代理人共5人，代表公司股份 85,106,412股，占公司有表决权股份总数的42.65%。公司董事、监事出席了本次股东大会，高级管理人员及公司聘请的见证律师列席了本次股东大会。

本次股东大会以同意85,106,412股，占出席会议表决权股份总数的100%审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年度独立董事工作



报告》、《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2011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2011年3月23日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 3、2011年第二次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2011年5月5日，公司发出了《关于召开2011年第二次临时股东大会的通知》。

2011年5月18日，公司发出了《关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告》。

2011年5月23日，公司2011年第二次临时股东大会如期召开。本次临时股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共64人，代表公司股份 89,160,781股，占公司有效表决权股份总数的44.6858%。其中：参加现场投票的股东及股东授权委托代表4人，代表股份85,007,312股，占公司有效表决权股份总数的42.6042%；参加网络投票的股东及股东授权委托代表60人，代表股份4,153,469股，占公司有效表决权股份总数的2.0816%。公司董事、监事出席了本次股东大会，高级管理人员及公司聘请的见证律师列席了本次股东大会。

本次股东大会以同意88,426,680股，占出席会议表决权股份总数的99.1767%审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》；以同意88,426,280股，占出席会议表决权股份总数的99.1762%审议通过了《关于公司2011年向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行A股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于非公开发行A股股票预案（补充版）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票事宜的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2011年5月24日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 4、2011年第三次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2011年6月24日，公司发出了《关于召开2011年第三次临时股东大会的通知》。

2011年7月11日，公司2011年第三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 3人，代表公司股份84,995,212股，占公司有效表决权股份总数的42.60%。公司董事、监事出席了本次股东大会，高级管理人员及公司聘请的见证律师列席了本次股东大会。



本次股东大会以同意84,995,212股，占出席会议表决权股份总数的100%审议通过了《关于西安饮食股份有限公司2011年—2013年发展规划纲要的议案》、《关于修订〈西安饮食股份有限公司董事会财务与资金监督管理委员会实施细则〉的议案》、《关于公司董事、独立董事和监事津贴的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2011年7月12日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、2011年第四次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2011年7月6日，公司发出了《关于召开2011年第四次临时股东大会的通知》。

2011年7月19日，公司发出了《关于召开2011年第四次临时股东大会的提示性公告》。

2011年7月22日，公司2011年第四次临时股东大会如期召开。本次临时股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共83人，代表公司股份86,636,756股，占公司有表决权股份总数的43.4208%。其中：参加现场投票的股东及股东授权委托代表3人，代表股份84,995,212股，占公司有表决权股份总数42.5981%；参加网络投票的股东及股东授权委托代表80人，代表股份1,641,544股，占公司有表决权股份总数的0.8227%。公司董事、监事出席了本次股东大会，高级管理人员及公司聘请的见证律师列席了本次股东大会。

本次股东大会以同意85,514,792股，占出席会议表决权股份总数的98.7050%审议通过了《关于公司2011年向特定对象非公开发行A股股票方案（修订案）的议案》；以同意85,369,612股，占出席会议表决权股份总数的98.5374%审议通过了《西安饮食股份有限公司非公开发行A股股票预案（修订案）》。

本次股东大会的决议公告刊登在2011年7月23日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、2011年第五次临时股东大会的通知及召集、召开、表决情况。

2011年11月10日，公司发出了《关于召开2011年第五次临时股东大会的通知》。

2011年11月28日，公司2011年第五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3人，代表公司股份84,986,212股，占公司有表决权股份总数的42.59%。公司董事、监事出席了本次股东大会，高级管理人员及公司聘请的见证律师列席了本次股东大会。

本次股东大会以同意84,986,212股，占出席会议表决权股份总数的100%审议通过



了《西安饮食股份有限公司激励基金实施方案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2011年11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“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，充分发挥上市公司优势，加大资本运作力度；实施项目带动战略，坚定不移地大力发展餐饮主业；加快食品工业规模化发展，打造第二大支柱产业；坚持以人为本，进一步提升员工的幸福生活指数。借西安世园盛会东风，抢抓商机，确保了企业持续稳步发展，圆满完成了各项工作任务。

报告期内，公司以老字号品牌为依托，积极实施“东西拉长、南北布点”的发展战略，大力发展大型旗舰店、中型特色店和单一特色品种“三百工程”。全年扩张老字号大中型店和直营店、联营店13个，其中开设大中型特色店3个，发展老字号直营店、联营店10个；完成老字号大型更新改造项目17个。先后恢复了川菜老字号品牌“聚丰园饭店”，开设了同盛祥凤城八路店等中型特色店，在杭州成功开办了富有盛唐文化的西安饭庄杭州店，扩大了陕菜在全国的影响力。“三百工程”迈出了新步伐，开设了老孙家人民泡馍馆长乐东路店和丈八北路店、德发长光华路饺子快餐连锁店、西安饭庄立丰国际七楼小吃城明档等4个快餐连锁网点，发展德发长饺子联营店6个。目前正在实施大型旗舰店西安饭庄锦业路店、中型特色店老孙家饭庄小寨店，推动老字号不断向更高层次、规模化发展。同时，公司上下积极抢抓世园盛会商机，及时调整经营结构，加大菜品创新力度，开展形式多样的主题营销活动，千方百计创收增效。

2011年，公司把食品工业作为第二大支柱产业进行重点扶持发展，先后完成了联合食品公司与西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店三个食品厂的资源整合，完成了基建收尾工作，全面实现了联合食品公司的一体化管理，建立了完善的基础管理制度和统一的食物工业管理体系，圆满完成了春节、元宵节、端午节、中秋节四大节令产品的生产销售工作。联合食品公司加大产品创新研发力度，推出了关中席面系列、百索



粽系列及速冻大包、多味油茶、酱卤食品等系列新品；探索经销商、代理商、商场、超市等多渠道销售模式，以西安地区为重点，辐射宝鸡、安康、汉中、陕北等周边县市，目前已进驻人人乐、华润万家、沃尔玛以及三棵树、民生家乐等90多个超市网点，在西安主要超市铺设“食尚西饮专柜”50家；与社会餐饮企业、企事业单位食堂合作，配送速冻水饺、速冻大包70多家；同时开设“食尚西饮”直营便利店6家、配送店30个，确保了全年工业化特色食品销售稳步增长。

报告期内，全公司实现营业总收入 671,974,984.34 元，同比增长 13.48%；实现利润总额 51,785,459.99 元，同比增长 5.37%；实现净利润 35,762,069.96 元，同比增长 3.97%；按公司期末总股本计算，每股净资产 2.2544 元，同比增长 8.64%；每股收益 0.1792 元，同比增长 3.94%；净资产收益率为 8.28%，同比增长 0.22%，总资产 731,244,489.45 元，同比增长 1.02%。

## 2、合理配置资源，盘活存量资产，集中财力、物力发展公司主业经营

2011 年，公司在盘活资产方面也做了大量工作。

(1) 2011 年初，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项，回笼了 1.68 亿元的现金，不仅为公司发展餐饮主业提供了资金保障，也使公司获得了 2242.5 万元的投资收益。

(2) 为了进一步合理配置资产，将公司现有资源集中投入到做大做强主业、拓展新的老字号餐饮经营网点，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于挂牌转让全资子公司陕西东大融迪温泉疗养有限公司 100%股权的议案》，公司拟将全资子公司陕西东大融迪温泉疗养有限公司 100%股权通过西安产权交易中心进行挂牌转让。报告期内，东大融迪公司股权进入产权中心进行挂牌转让的相关程序已经全部履行完毕。

(3) 配合市政府做好东大街沿线西安饭庄、白云章、五一饭店等单位的拆迁改造工作和整体搬迁工作，确保了公司利益最大化。

(4) 对于公司其他财务负担重的资产、闲置资产进行合理配置的工作也在按计划有序进行之中。

## 3、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企业。公司现有资产总额7.31亿元，员工总数5556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16家分公司、9家子公司，百余家经营网点，其地理位置大多处于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”。

公司连续十年名列中国百强餐饮企业前列，被授予全省纳税信用“A级纳税人”、“中国西安·最具成长性企业奖”等诸多荣誉。所属3家单位荣获2010年度西安服务名牌企业；6家单位被认定为西安市著名商标并获市政府表彰奖励；8个老字号品牌被国家商务部认定为第二批“中华老字号”；挖掘和抢注了5个老字号品牌，并取得“商标注册证”。2011年度公司及各分公司、子公司荣获全国、省市奖项48个。

#### 4、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，资金状况已大为改善，财务负担也大大减轻，但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。

#### 5、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	2011 年度		2010 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	671,974,984.34	1,297.61	592,151,422.43	1,204.85	13.48
期间费用	340,425,563.88	657.38	305,611,023.99	621.83	11.39
营业利润	48,795,122.91	94.23	13,617,728.13	27.71	258.32
投资收益	29,588,669.51	57.14	301,984.49	0.61	9698.08
营业外收支净额	2,990,337.08	5.77	35,529,618.86	72.29	-91.58
利润总额	51,785,459.99	100.00	49,147,346.99	100.00	5.37
归属于上市公司股东的净利润	35,762,069.96	69.06	34,397,421.77	69.99	3.97

变动原因说明：

① 营业收入67,197.50万元，较上年同期59,215.14万元增加7,982.36万元，增幅13.48%。主要是本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，导致公司餐饮主业收入增长。

② 期间费用合计34,042.56万元，较上年同期30,561.10万元增加3,481.46万元，增幅11.39%。主要是本报告期销售费用及管理费用随餐饮主业收入的增长同比增长；财务费用同比减少，主要是报告期公司压缩银行贷款规模，归还银行短期借款、减少利息支出所致。

③ 投资收益2,958.87万元，较上年同期30.20万元增加了2,928.67万元。主要原因是本报告期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事宜，获得投资净收益2,224.50万元。

④ 营业外收支净额299.03万元，较上年同期的3,552.96万元减少了3,253.93万元，减幅91.58%。主要原因是上年同期公司所属分公司西安饭庄收到和平店拆迁补偿款3,700.62万元所致。

⑤ 利润总额5,178.55万元，归属于母公司的净利润3,576.21万元。利润总额较上年同期增加263.82万元，增幅5.37%，归属于母公司的净利润较上年同期增加136.47万元，增幅3.97%，主要是本报告期公司大力发展餐饮主业，经营收入稳步增长所致。

## (2) 财务状况对比

单位：元

项 目	2011.12.31	2010.12.31	增减金额	增减比例%	差额占总资产的比例(%)



总资产	731,244,489.45	723,880,302.18	7,364,187.27	1.02%	1.01%
货币资金	129,040,777.86	90,188,262.86	38,852,515.00	43.08%	5.31%
预付款项	77,196,292.82	9,835,201.07	67,361,091.75	684.90%	9.21%
其他应收款	12,207,746.78	6,746,329.97	5,461,416.81	80.95%	0.75%
在建工程	58,992,716.79	119,252,157.69	-60,259,440.90	-50.53%	-8.24%
流动负债	258,735,392.87	280,246,554.29	-21,511,161.42	-7.68%	-2.94%
短期借款	49,900,000.00	99,900,000.00	-50,000,000.00	-50.05%	-6.84%
应付职工薪酬	37,083,727.45	28,458,654.39	8,625,073.06	30.31%	1.18%
长期负债	14,979,202.85	22,125,136.91	-7,145,934.06	-32.30%	-0.98%
专项应付款	6,800,000.00	16,932,600.00	-10,132,600.00	-59.84%	-1.39%
所有者权益	457,529,893.73	421,508,610.98	36,021,282.75	8.55%	4.93%

报告期财务状况与年初数相比发生的重大变化及其原因:

① 货币资金同比增长43.08%，主要原因系本报告期处置子公司增加货币资金所致。

② 预付款项同比增长684.9%，主要原因系本报告期预付委托拆迁款及购房款增加所致。

③ 其他应收款同比增长80.95%，主要原因系本报告期应收拆迁款安置款增加所致。

④ 在建工程同比减少50.53%，主要原因系本报告期公司减少老孙家饭庄营业楼所致。

⑤ 短期借款同比减少50.05%，主要原因系本报告期归还银行贷款所致。

⑥ 应付职工薪酬同比增长30.31%，主要原因系本报告期较上年效益提升，增加职工薪酬所致。

⑦ 专项应付款同比减少59.84%，主要原因是公司已依照政府有关部门文件要求，将公司资产中所涉及的待扩股本相关款项上交国库。

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，亦无主要销售客户。

#### (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 (%)
餐饮服务	591,315,016.74	238,043,502.67	59.74%	16.81%	13.65%	1.12%
生产制造	47,869,356.80	36,785,829.43	23.15%	-10.54%	11.60%	-15.25%
其他	12,525,305.99	360,820.65	97.12%	3.45%	-4.63%	0.24%
合计	651,709,679.53	275,190,152.75	57.77%	13.96%	13.34%	0.23%

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) 分行业主营业务收入及主营业务利润：按产品分析

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	467,708,727.10	190,458,607.30	59.28%	21.18%	15.36%	2.06%
客房	33,903,987.43		100.00%	-20.00%		0.00%
商品	89,702,302.21	47,584,895.37	46.95%	15.17%	7.29%	3.90%
其他	60,394,662.79	37,146,650.08	38.49%	-7.96%	11.42%	-10.70%
合计	651,709,679.53	275,190,152.75	57.77%	13.96%	13.34%	0.23%

### 6、报告期费用情况

	2011 年	2010 年	增减变动
销售费用	299,647,303.74	265,136,700.64	34,510,603.10
管理费用	34,796,437.86	33,401,394.99	1,395,042.87
财务费用	5,981,822.28	7,072,928.36	-1,091,106.08
合计	340,425,563.88	305,611,023.99	34,814,539.89

主要变化原因：

三项费用合计 34,042.56 万元，较上年同期 30,561.10 万元增加 3,481.46 万元，上升幅度 11.39%。销售费用、管理费用增加是由于收入的增加，销售费用、管理费用相应增加；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89,484.80万元，现金流出总额85,599.55万元，现金净流量3,885.25万元。其中：

经营活动现金流入69,411.59万元，现金流出62,994.49万元，现金流量净额6,417.10万元，同比增加1,856.12万元，增长40.70%。其中：①经营活动现金流入同比增加10,408.16万元，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8,552.05万元，主要系本报告期收入增加相应的原材料成本支付及职工的费用、相关税金较上期增加所致。

投资活动现金流入15,083.21万元，现金流出11,971.99万元，现金流量净额3,111.22万元，同比增加1,848.69万元，主要原因系本期收到西安老孙家营业楼项目有限公司股权转让款影响所致。

筹资活动现金流入4,990.00万元，现金流出10,633.07万元，现金流量净额-5,643.07万元，同比增加691.85万元，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) 公司总部及主要分公司经营情况

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	175,412,310.82	16,633,990.15
西安饮食股份有限公司 老孙家饭庄	66,442,812.59	-2,815,924.87
西安饮食股份有限公司 五一饭店	2,491,071.51	-2,985,892.15
西安饮食股份有限公司 西安烤鸭店	29,637,253.75	4,419,763.08
西安饮食股份有限公司 德发长酒店	77,738,830.14	4,642,055.68
西安饮食股份有限公司 东亚饭店	213,943.00	-801,921.93
西安饮食股份有限公司 春发生饭店	19,244,967.30	-198,078.89
西安饮食股份有限公司 同盛祥饭庄	57,365,253.82	7,831,287.04
西安饮食股份有限公司 解放路饺子馆	0.00	0.00
西安饮食股份有限公司 鲜达饮品公司	560,000.00	-476,994.78
西安饮食股份有限公司 永宁宫大酒店	15,041,848.34	-2,804,557.43
西安饮食股份有限公司 桃李村饭店	408,280.00	-253,832.58
西安饮食股份有限公司 联合食品分公司	45,061,481.25	147,825.93



西安饮食股份有限公司 清雅斋饭庄	1,276,500.00	-160,125.05
西安饮食股份有限公司 老孙家筹建处		14,674.56
西安饮食股份有限公司 聚丰园饭店	3,248,519.30	-3,198,888.34
西安饮食股份有限公司 公司总部	0.00	11,904,920.92

(2) 本公司控股公司计 9 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	47,574,576.08	6,846,992.03
西安常宁宫休闲山庄有限公司	餐饮、住宿	1750	38,890,727.54	5,184,255.74
西安桃李旅游烹饪学院	教学	130	6,590,105.90	4,474.88
西安家和置业有限公司	房地产信息咨询	1884.77	16,629,850.72	-649,853.22
西安泰晤士酒店管理有限公司	酒店经营管理	1844.79	16,129,965.84	-626,323.98
陕西桃李旅游烹饪技术学校	烹饪、中西点工艺、 酒店服务市场营销 的培训	30	1,223,144.00	3,048.49
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	19,072,131.90	-651,137.32
西安中国烹饪博物馆	烹饪收集、挖掘、整 理研究	50	500,437.10	65.82
西安鹏源投资管理有限公司	餐饮管理及经营策 划、投资信息咨询	300	2,861,125.18	-138,874.82

## 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。

与此同时，公司切实关爱企业员工，对在职和离、退休的员工始终给予人文关怀，大力实施人性化管理。坚持开展慰问困难职工、爱心助学、重奖一线优秀员工、技术骨干外出考察等系列关爱活动，建立了员工流失率考核制度、员工谈话制度和离职面谈制度等人性化管理，切实为员工办实事，办好事，解难事。先后为系统1367名农民工免费赠送了医疗互助保险卡；对40名家境困难的大学生职工子女进行了助学；慰问公司系统困难职工182名。坚持重奖有突出贡献的员工，年初使用董事长基金近25万元对公司有突出贡献的一线员工进行了奖励。



公司还热心社会公益工作。报告期内，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，就扶持农产品、促进农民就业、送科技下乡等方面达成了帮扶意向，切实为农民办实事、解难事。

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；加强绿色生态原料基地建设，实施“农餐对接”，建立了高陵绿色蔬菜、柞水木耳、韩城大红袍花椒、岐山辣椒等绿色原料定点采购基地，从源头上提高公司系统食品安全水平。同时，对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”，按照“安全、健康、节能、环保”的要求，公司推广应用节能减排技术和设施设备，实行节能目标责任考核，先后对西安饭庄、德发长酒店、聚丰园饭店、同盛祥饭庄等单位的76台炉灶进行了节能改造，打造了“节能厨房”；常宁宫休闲山庄发动广大员工自己动手加强原材料自采，降低费用；德发长酒店举办下角料研创产品大赛，提高原料的使用率，降低了经营成本。同时，公司所属企业积极主动进行煤、电、水、汽的环保节能改造并取得了良好的效果。报告期内，全公司用水同比下降8.70%，用电同比下降9.60%，用气同比下降18.60%，圆满完成了全年的考核任务。

## 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2012年，餐饮业将进入大众化、产业化加快发展的阶段，并呈现六大发展趋势：一是餐饮行业发展层次呈多样化；二是连锁化经营成为企业规模化发展的必选之路；三是餐饮信息化，科学化营销加快；四是餐饮品牌发展速度加快，竞争更加激烈；五是低碳餐饮成为餐饮发展的主方向；六是餐饮行业政策更加规范。

### 2、未来公司发展机遇和挑战

2012年是我国服务业转型的重要时期，也是转变经济增长方式、调整经济结构、深化改革的重要一年。餐饮业面临的宏观形势依然复杂多变，一方面世界经济复苏势头放缓，全球经济仍将呈现低速增长态势，我国通货膨胀压力仍未止步，公款、个体消费收缩的趋势有所显现。特别是消费品价格上涨推动人力成本不断上涨，给我们餐



饮服务劳动密集型企业带来更大的冲击；另一方面，随着“十二五”规划中关于“大力推进服务业大发展”战略思想的提出，国内经济形势的不断发展，特别是中共中央“把推动服务业大发展作为产业结构优化升级的战略重点”、“大力发展生产性服务业和生活性服务业，积极发展旅游业”的战略规划和部署，以及党的十八大的召开，将会进一步增强市场信心，餐饮消费水平仍将继续保持高速增长趋势。同时，30 多年来，我国餐饮消费持续快速增长，餐饮行业实现连续20年保持两位数高速增长。2012年虽然受国内通胀压力等制约因素影响，但我国餐饮业蕴藏的消费空间巨大，在经济稳定回升的宏观经济环境下，餐饮市场将继续平稳快速增长。因此，2012年餐饮业的发展将充满机遇和更大的竞争与挑战，是既复杂又困难的一年，也是充满机遇的一年，机遇与挑战并存。

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

2012年，是实施“十二五”规划承上启下的重要一年。公司将以党的十七届六中全会精神为指导，紧紧围绕“富民强企”目标，以“科学发展、服务提升、文化强企、构建和谐”为重点，以资本运营为龙头，以餐饮主业、食品工业两大支柱产业为重点，大力实施项目带动战略，坚定不移地发展餐饮主业；走食品大工业发展道路，加快推进食品工业大发展；全面提升现代化服务管理水平，全面增强企业核心竞争力，确保公司稳健发展，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

2012年，公司经营目标：计划收入和利润较2011年持续稳步增长。

民富目标：在2011年基础上，一线员工收入稳步增长，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）坚定不移地走市场化道路，在激烈的市场竞争条件下加快科学发展的步伐。

（二）坚持餐饮、工业化食品两大主业不放松，增强企业规模化发展实力。



(1) 实施项目带动战略，做大做强餐饮主业。依托众多老字号品牌，大胆创新老字号发展模式，科学布点，加快扩大经营规模和网点数量，加快老字号异地拓展步伐，进一步扩大老字号的品牌影响力和效益产出。

(2) 创新食品工业体制机制，全力打造第二大支柱产业。食品工业要开拓经营视野，不拘一格开创经营新模式，除了继续做好原有的老字号传统节令产品外，要下大力气研发适合市场、适销对路的长线产品、旅游产品，全面拓展销售渠道，发挥规模优势，迅速扩大市场占有率，迅速提高对公司的利润贡献。

(3) 三百工程要坚持贴近百姓、贴近社区、方便消费的经营理念，选择公司老字号众多菜品中口味正宗、地道，特色鲜明突出，市场影响力强大，制作方便、干净卫生，便于工业化生产、配送且价格适中的品种，全力加快发展步伐。

(4) 发挥资本市场优势，加大资本运营力度，为公司主业超常规发展提供有力支持。

(三) 提升服务，运用现代科技手段，增强企业发展的软实力。

(1) 提升老字号服务特色；

(2) 提升店堂现场管理水平；

(3) 提升服务的科技化水平。

(四) 文化强企，全力推进老字号品牌战略，增强企业核心竞争力。

(1) 强化店堂经营文化特色；

(2) 强化文化资源的推广应用；

(3) 强化老字号的品牌形象宣传；

(4) 强化老字号品牌的保护力度。

(五) 创新驱动，提升精细化管理水平，提高企业盈利水平。

(六) 以人为本，实施民富目标刚性考核，促进企业和谐发展。

(七) 科学育人，构建人力资源培训体系，为企业科学发展提供人才支撑。

(八) 强化作风，提升工作效率，增强全员的使命感和责任心。

(九) 合理配置资源，盘活存量资产，集中财力、物力发展公司主业经营。

## 5、未来资金需求计划

公司自上市以后一直未进行过再融资，公司资金状况比较紧张。目前公司通过合理配置资产，资金状况已大为改善，财务负担也大大减轻，但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。今后，随着公司业务不断发展壮大，



在考虑资金成本、资本结构的前提下，拟通过申请银行贷款和在资本市场直接融资等方式筹集资金，以促进公司业务快速、健康地发展。

#### **6、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，公司紧抓西安建设国际化大都市和国际一流旅游目的地城市的良好机遇，继续坚定不移地实施“东西拉长、南北布点”发展战略，紧跟西安市“一城多心”的发展步伐，以发展项目为抓手，按照公司2011年制定的三年发展规划，重点抓好“大型旗舰店”、“中型特色店”和“单一品种连锁店”三个层次的发展。以西安饭庄、老孙家饭庄、大香港鲍翅酒楼等强势品牌为依托，科学慎重、低成本发展大型旗舰店；以德发长、同盛祥、烤鸭店、春发生等品牌为重点，科学合理规划网点，积极发展中型特色店；以老孙家、德发长、春发生、同盛祥、五一饭店、新中华、白云章等品牌的单一特色品种为主打，大力发展“三百工程”，探索投资主体多元化的发展模式，建立灵活多样的激励机制，不断壮大老字号企业规模。

#### **7、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计10个。其中，主要项目情况如下：

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	常宁宫翻新改造工程	300.00	80%	无
2	老孙家小寨店装修工程	700.00	40%	无
3	西安饭庄锦业路店装修工程	1665.00	25%	无
4	同盛祥中餐部装修工程	350.00	30%	无
	合计	3015.00		

#### 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 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况。

#### 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 14 次会议。

##### (1) 第六届董事会第六次会议

公司第六届董事会第六次会议通知于二〇一一年二月十四日以电话、邮件方式通知各位董事。

公司第六届董事会第六次会议于二〇一一年二月二十四日（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年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告及摘要》、《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构的议案》，并同意将前述各议案提交公司2010年度股东大会审议；同时审议通过了《公司2010年度总经理工作报告》、《公司2011年度财务预算方案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《关于召开2010年度股东大会的议案》。公司独立董事对其2010年度的工作进行了述职，并拟将该述职报告提交公司2010年度股东大会审议。



（本次会议决议公告刊登于2011年2月26日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （2）第六届董事会第一次临时会议

第六届董事会第一次临时会议通知于二〇一一年二月二十五日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第一次临时会议于二〇一一年三月二日（星期三）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：《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司2011年向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行A股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于非公开发行A股股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票事宜的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》，并同意将前述议案提交公司股东大会审议。

（本次会议决议公告刊登于2011年3月3日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （3）第六届董事会第七次会议

第六届董事会第七次会议通知于二〇一一年四月十八日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第七次会议于二〇一一年四月二十八日（星期四）在公司会议室召开，应到董事9名，实到董事9名。公司监事和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：《关于设立西安饮食股份有限公司聚丰园饭店的议案》、《公司2011年第一季度报告及摘要》；以6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签署租赁房屋〈补充协议〉的议案》。

（本次会议决议公告刊登于2011年4月29日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （4）第六届董事会第二次临时会议

第六届董事会第二次临时会议通知于二〇一一年四月二十九日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第二次临时会议于二〇一一年五月四日（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《关于补充〈公司 2011 年向特定对象非公开发行 A 股股票方案〉中“发行对象”内容的议案》、《关于补充〈公司非公开发行 A 股股票预案〉的议案》，并同意将该几项议案提交公司股东大会审议。同时，审议通过了《关于所属分公司德发长酒店开设新经营网点的议案》《关于公司所属联合食品分公司开设营业网点的议案》《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 5 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （5）第六届董事会第三次临时会议

第六届董事会第三次临时会议通知于二〇一一年五月二十日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第三次临时会议于二〇一一年五月二十五日（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《关于审议公司董事、独立董事和监事津贴的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议；《关于拟在各分子公司全面贯彻实施企业内部控制规范体系的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （6）第六届董事会第八次会议

第六届董事会第八次会议通知于二〇一一年六月十三日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第八次会议于二〇一一年六月二十三日（星期四）在公司会议室召开。应到董事 9 名，实到董事 8 名，董事李虎成先生因公出差委托董事岳福云先生代为出席会议并行使表决权。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《关于西安饮食股份有限公司 2011 年—2013 年发展规划纲要的议案》、《关于修订〈西安饮食股份有限公司董事会财务与资金监督管理委员会实施细则〉的议案》，并同意将该两项议案提交公司股东大会进行审议；审议通过了《关于成立西安饮食股份有限公司老字号大型直营连锁事业部、小型特色连锁事业部的议案》、《关于成立全资子公司“西安鹏源投资管理有限公司”的议案》、《关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》。



(本次会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 24 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(7) 第六届董事会第四次临时会议

第六届董事会第四次临时会议通知于二〇一一年七月一日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第四次临时会议于二〇一一年七月五日以通讯表决方式召开，应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了：《关于公司 2011 年向特定对象非公开发行 A 股股票方案（修订案）的议案》、《西安饮食股份有限公司非公开发行 A 股股票预案（修订案）》，并同意将该两项议案提交公司股东大会进行审议；审议通过了《关于召开公司 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

(本次会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 6 日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(8) 第六届董事会第九次会议

第六届董事会第九次会议通知于二〇一一年七月一日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第九次会议于二〇一一年七月十三日（星期三）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 2011 年半年度报告》及摘要。

(9) 第六届董事会第十次会议

第六届董事会第十次会议通知于二〇一一年七月二十八日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第十次会议于二〇一一年八月八日（星期一）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《关于公司购置所属分公司五一饭店承租的国有公房产权的议案》、《关于公司购置所属白云章店承租的国有公房产权的议案》、《关于签署西安市城市房屋拆迁安置协议的议案》。

(10) 第六届董事会第五次临时会议

第六届董事会第五次临时会议通知于二〇一一年八月十七日以电话、电子邮件、



书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第五次临时会议于二〇一一年八月十九日以通讯表决方式召开，应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了：《关于西安饮食股份有限公司附条件向西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司提供委托贷款的议案》、《关于西安饮食股份有限公司附条件向西安常宁宫休闲山庄有限公司提供委托贷款的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 20 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （11）第六届董事会第十一次会议

第六届董事会第十一次会议通知于二〇一一年十月八日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第十一次会议于二〇一一年十月十八日（星期二）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 2011 年第三季度报告及摘要》、《关于挂牌转让全资子公司陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司 100%股权的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 19 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （12）第六届董事会第十二次会议

第六届董事会第十二次会议通知于二〇一一年十月二十八日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第十二次会议于二〇一一年十一月九日（星期三）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：《西安饮食股份有限公司激励基金实施方案》，并同意将该议案提交公司 2011 年第五次临时股东大会审议；《关于召开 2011 年第五次临时股东大会的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 10 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （13）第六届董事会第六次临时会议

第六届董事会第六次临时会议通知于二〇一一年十一月十日通过电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。



公司第六届董事会第六次临时会议于二〇一一年十一月十六日（星期三）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《关于老孙家饭庄租赁合同主体发生变更的议案》、《关于同盛祥饭庄租赁经营场地开设新经营网点的议案》、《关于老孙家饭庄租赁经营场地开设新经营网点的议案》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 17 日《证券时报》和巨潮资讯网上）。

#### （14）第六届董事会第七次临时会议

第六届董事会第七次临时会议通知于二〇一一年十一月二十三日以电话、电子邮件、书面送达方式通知各位董事。

公司第六届董事会第七次临时会议于二〇一一年十一月二十八日（星期一）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：《关于西安饭庄租赁经营场地开设新经营网点的议案》、《关于签订开设德发长特许加盟连锁店意向书的议案》、《西安饮食股份有限公司内幕信息知情人登记制度（修订版）》。

（本次会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 29 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〉》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》

（2010 年修订）、中国证监会公告〔2011〕41 号、深圳证券交易所《关于做好上市公司



2011年年度报告工作的通知》及关于财务报告披露的相关备忘录的有关规定和要求，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2011年12月31日的资产负债表、2011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2011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2011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2011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2012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2011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2011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，2011年实现净利润38,121,282.75元，其中归属于母公司所有者的净利润35,762,069.96元，计提盈余公积3,121,236.48元，加上以前年度未分配利润142,985,335.09元，可供股东分配的利润175,626,168.57元。



拟以公司 2011 年末总股本 199,527,960.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共计派发 5,985,838.80 元。本年度不实行资本公积金转增股本。

公司独立董事强力先生、杜莉萍女士、雷少辉女士对本公司 2011 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 2011 年度股东大会审议。

## 七、公司前三年分红情况

### 1、分红政策的执行情况

公司严格遵守中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》以及《公司章程》中关于利润分配政策的有关规定，本着使投资者获得合理投资回报的原则，公司近三年一直积极实行持续、稳定的利润分配政策。分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序完备，符合《公司章程》的规定。

### 2、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
2010 年	0.00	34,397,421.77	0.00%	142,985,335.09
2009 年	29,929,194.00	47,001,176.95	63.68%	141,615,726.11
2008 年	0.00	13,755,962.81	0.00%	99,517,901.99

## 八、公司内幕信息知情人登记制度的建立及执行情况

报告期内，按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）的要求，公司对 2010 年 4 月制定的《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，规范了重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平；明确了监事会的职权，对公司内幕信息知情人登记制度的实施情况进行监督。根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生，维护信息披露的公平原则。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记制度及相关制度，禁止内幕信息知



情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份。通过自查，2011年度内不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

#### **九、《外部信息使用人管理制度》建立健全情况**

根据中国证监会的有关规定及相关要求，公司于2010年4月制定了《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司按照上述规定，严格规范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，保证了信息披露的公平。

#### **十、公司建立健全内部控制体系的工作计划及实施方案**

规范和健全内部控制体系，是公司规范化运作、提高经营管理和风险防范以及公司持续健康发展的重要保障。公司于2010年11月正式启动内控规范体系的建设工作，按照“统筹规划、分步实施”的原则，并结合公司实际情况进行周密部署、全面推进，截止目前已完成内部控制建设相关工作。2012年，公司拟在现已有成果的基础上，严格按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，继续加强、完善内控规范体系建设工作，做好自我评价和审计工作，以适应未来发展的需要。公司已制定了2012年《内部控制规范实施工作方案》，经公司第六届董事会第九次临时会议审议通过并对外披露。相关内容详见2012年3月31日的巨潮资讯网。

#### **十一、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

2011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》等的有关规定，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4次会议，并形成了决议；此外，公司监事还出席了2011年公司各次股东大会、列席了各次董事会会议，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、报告期内召开监事会会议情况

报告期内，监事会依法定程序共召开了4次监事会会议，会议情况如下：

#### (一) 公司第六届监事会第六次会议

公司第六届监事会第六次会议于2011年2月24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：

1、审议通过了《2010年度监事会工作报告》，并同意将该议案提交2010年度股东大会审议通过；

2、审议通过了《2010年度报告及摘要》，并同意将该议案提交2010年度股东大会审议通过；

经审核，监事会认为：

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



3、审议通过了《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，经审核，监事会认为：

(1) 公司根据《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，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2011年2月26日《证券时报》和巨潮资讯网上)。

(二) 公司第六届监事会第七次会议

公司第六届监事会第七次会议于二〇一一年四月二十八日(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2011年第一季度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

(1) 公司2011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2011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2011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2011年第一季度报告所披露的信息真实、准确、完整。

(三) 公司第六届监事会第八次会议

公司第六届监事会第八次会议于二〇一一年七月十三日(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2011年半年度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

(1) 公司2011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2011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 2011 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 2011 年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整。

(四) 公司第六届监事会第九次会议

公司第六届监事会第九次会议于二〇一一年十月十八日（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：

审议通过了《公司 2011 年第三季度报告及摘要》，并发表以下审核意见：

(1) 公司 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整。

## 二、报告期内依法行使监督职权

### 1、公司依法运作情况。

报告期内，公司监事会成员出席了公司召开的各次股东大会、列席了各次董事会会议，并按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》的要求，对股东大会和董事会召集程序、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，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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、报告期内公司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（2011）41号、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的规定，监事会审阅了《公司2011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。

#### 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号），将原制定的《内幕信息知情人登记制度》进行了修订和完善，并经公司第六届董事会第七次临时会议审议通过后对外披露。报告期内，公司严格根据《内幕信息知情人登记制度》及内幕信息的流转做好了内幕信息知情人登记管理工作，切实维护信息披露的公平原则，不存在发生内幕信息外泄和内幕交易行为的情形。



## 第十节 重要事项

一、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。

1、2010年7月1日，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。本次交易的交易对方为钟楼饭店公司，该公司为本公司大股东西安旅游集团有限责任公司所属的全资子公司西安惠群集团公司的子公司。本次交易事项构成公司的关联交易。本次关联交易经2010年6月8日公司第五届董事会第十五次会议审议通过并对外披露。

报告期内，西安饭庄与西安钟楼饭店有限公司就上述《租赁合同》签订了《补充协议》，本次事项构成公司关联交易。该关联交易经公司第六届董事会第七次会议审议通过，并于2011年4月29日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2009年7月，公司所属分支机构老孙家饭庄于与西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司（以下简称“天辰工贸”）签署了《租赁合同》，老孙家饭庄租赁天辰工贸名下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。本次交易事项构成公司的关联交易。该关联交易事项已经公司第五届董事会第十次会议审议通过并对外予以披露。

2011年5月，西安旅游以其拥有的招商局广场房产及部分货币出资设立西安秦颐餐饮管理有限公司（以下简称“秦颐公司”），招商局广场房产已过户至秦颐公司名下。鉴于上述原因，前述《租赁合同》的主体发生了变更，出租方由天辰工贸变更为秦颐公司。为了保证原《租赁合同》顺利履行，天辰工贸（作为甲方）、老孙家饭庄（乙方）与秦颐公司（丙方）签订了《三方协议书》。本次《三方协议书》的签署，仅是涉及到原租赁合同主体的变更，除履行对象发生变化外，其他合同条款均无变化。本次事项构成公司关联交易，该交易事项经公司第六届董事会第六次临时会议审议通过，并于2011年11月17日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

报告期内，公司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，公司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。亦不存在对子公司提供担保的情形。

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、公司转让全资子公司股权事项。

公司第六届董事会第三次会议、2011 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，公司获得投资净收益 2224.50 万元。

#### 五、公司 2011 年度非公开发行股票事项

报告期内，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。2011 年 10 月 13 日，非公开发行股票申请获得中国证监会证监许可[2011]1655 号《关于核准西安饮食股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过 4,200 万股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

目前，鉴于资本市场环境的变化，公司二级市场股票价格一直低于发行底价 8.89 元/股，且中国证监会出具的证监许可[2011]1655 号《关于核准西安饮食股份有限公司非公开发行股票的批复》已于 2012 年 4 月 12 日期满，因而公司于 2012 年 4 月 13 日终止了 2011 年度非公开发行股票事项。

#### 六、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。

七、报告期内，公司无破产重整相关事项发生。



八、报告期内，公司无股权激励相关事项。

#### 九、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14年。2011年公司支付会计师事务所报酬为人民币25万元。

#### 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、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（2012）0023号

#### **关于西安饮食股份有限公司**

#### **控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况的专项说明**

西安饮食股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了西安饮食股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年度财务报表的基础上，对后附的《上市公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项核查。

按照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印发的《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），编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作，在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2011年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 宋晓燕

中国 西安市

中国注册会计师： 邱程红

二〇一二年四月二十三日

附表：

2011 年度控股股东及其他关联方占用上市资金  
情况汇总表

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	2011 年 期初占用 资金余额	2011 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011 年 度占用资 金的利息	2011 年度 偿还累计 发生金额	2011 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										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										
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	2011 年 期初占用 资金余额	2011 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011 年 度占用资 金的利息	2011 年度 偿还累计 发生金额	2011 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	10.75	17.28		16.50	11.53	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	130.80	261.61		392.41	0.00	租赁 房屋	经营性 往来
	西安秦颐 餐饮管理 有限责任 公司	同一控制 人控制	预付款项		261.61		130.81	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	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	8.00	10.00			18.00	拆借 资金	非经营 性往来
	西安家和 置业有限 公司	控股 子公司	其他应 收款		18.00			18.00	拆借 资金	非经营 性往来
	西安桃李 旅游烹饪 专修学院	控股 子公司	其他应 收款		297.42			297.42	拆借 资金	非经营 性往来
小计				149.55	865.92		539.72	475.75		



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	-	-	-	149.55	865.92		539.72	475.75	-	-

## 十二、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
2011-8-1	公司总部	东方证券股份有限公司	公司基本情况
2011-8-2	公司总部	海通证券股份有限公司	公司基本情况
		国联安基金	
		信达澳银基金	
		鲍尔太平有限公司	
		新思哲投资管理有限公司	
2011-8-8	公司总部	中邮证券有限公司	公司基本情况
		华泰联合证券有限公司	
		南方基金	
2011-8-11	公司总部	UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED	公司基本情况
2011-9-2	公司及各主要经营网点	华夏基金、中信证券等 26 家机构投资者	参观公司主要经营网点、介绍公司基本情况
2011-11-28	公司总部	中银国际证券有限责任公司	公司基本情况
2011-11-29	公司总部	上海六禾投资有限公司	公司基本情况
2011-11-30	公司总部	招商基金管理有限公司	公司基本情况
2011-12-2	公司总部	中海基金管理有限公司	公司基本情况

## 十三、本报告期公司公告索引

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	2011-01-22



		http://www.cninfo.com.cn	
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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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		
18	非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-03-03
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		
23	关于下属三家企业受到西安市政府表彰奖励的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-03-04
24	2010年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-03-23
25	2010年度股东大会之律师见证法律意见书		
26	2011年第一季度业绩预告公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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 http://www.cninfo.com.cn	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		
52	2011年半年度报告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-07-15
53	2011年半年度报告摘要		
54	2011年半年度财务报告		
55	关于公司2011年半年度关联方资金占用和对外担保的独立意见		
56	关于召开2011年第四次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-07-19
57	2011年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-07-23
58	2011年第四次临时股东大会之律师见证法律意见书		
59	关于完成全资子公司西安鹏源投资管理有限公司工商登记手续的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-08-06
60	第六届董事会第五次临时会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-08-20
61	关于非公开发行股票申请获得中国证监会股票发行审核委员会审核通过的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-09-20
62	第六届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-10-19
63	2011年第三季度报告全文		
64	2011年第三季度报告正文		
65	关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-10-20
66	限售股份解除限售提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-11-02
67	关于公司所属六家企业获政府表彰奖励的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-11-03
68	第六届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-11-10
69	关于召开2011年第五次临时股东大会的通知		
70	第六届董事会第六次临时会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-11-17
71	第六届董事会第七次临时会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-11-29
72	2011年第五次临时股东大会决议公告		



73	2011年第五次临时股东大会之律师见证法律意见书		

## 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、宋晓燕审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（希会审字[2012]1065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(2012)1065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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### （一）管理层对合并及母公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



## （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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            西安市

中国注册会计师：宋晓燕

二〇一二年四月二十三日



## 资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

2011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	129,040,777.86	81,279,281.65	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	5,812,185.17	5,644,471.68	7,854,403.50	6,867,624.36
预付款项	77,196,292.82	71,919,301.82	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	12,207,746.78	14,814,675.40	6,746,329.97	7,559,661.97
买入返售金融资产				
存货	36,014,962.13	24,448,482.15	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	260,271,964.76	198,106,212.70	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	35,257,097.80	35,257,097.80	36,601,004.44	36,601,004.44
固定资产	270,085,618.34	212,191,304.56	304,333,245.56	240,187,396.04
在建工程	58,992,716.79	56,068,382.94	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	39,409,970.62	22,560,493.09	45,574,772.62	25,552,774.53
开发支出				
商誉				



长期待摊费用	39,485,541.00	34,346,293.52	42,404,230.49	36,011,676.34
递延所得税资产	12,048,085.71	11,954,280.80	10,688,082.74	10,628,697.75
其他非流动资产	277,747.39	277,747.39	278,560.98	278,560.98
非流动资产合计	470,972,524.69	478,855,575.82	574,547,801.56	599,868,503.30
资产总计	731,244,489.45	676,961,788.52	723,880,302.18	678,235,290.33
流动负债：				
短期借款	49,900,000.00	49,900,000.00	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	67,023,909.60	53,938,292.42	54,067,228.91	42,897,119.20
预收款项	22,616,408.80	9,405,418.16	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	37,083,727.45	31,693,123.74	28,458,654.39	24,315,115.17
应交税费	12,456,515.39	9,981,735.69	12,411,968.19	10,376,348.92
应付利息	100,021.78	100,021.78		
其他应付款	69,554,809.85	67,363,484.93	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	258,735,392.87	222,382,076.72	280,246,554.29	247,501,009.81
非流动负债：				
长期借款	3,263,766.50	3,263,766.50	3,179,766.50	3,179,766.50
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	6,800,000.00	6,800,000.00	16,932,600.00	16,932,600.00
预计负债				
递延所得税负债	657,102.85		676,103.41	
其他非流动负债	4,258,333.50	4,018,333.50	1,336,667.00	1,336,667.00
非流动负债合计	14,979,202.85	14,082,100.00	22,125,136.91	21,449,033.50
负债合计	273,714,595.72	236,464,176.72	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				
盈余公积	38,717,450.89	38,717,450.89	35,596,214.41	35,596,214.41
一般风险准备				
未分配利润	175,626,168.57	166,302,298.44	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	449,823,042.58	440,497,611.80	414,060,972.62	409,285,247.02
少数股东权益	7,706,851.15		7,447,638.36	
所有者权益合计	457,529,893.73	440,497,611.80	421,508,610.98	409,285,247.02
负债和所有者权益总计	731,244,489.45	676,961,788.52	723,880,302.18	678,235,290.33

法定代表人：胡昌民

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—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	671,974,984.34	490,630,114.27	592,151,422.43	417,211,517.64
其中：营业收入	671,974,984.34	490,630,114.27	592,151,422.43	417,211,517.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	652,768,530.94	485,193,259.83	578,835,678.79	412,265,484.71
其中：营业成本	276,534,059.39	206,878,995.59	242,795,693.06	171,419,536.74
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	35,391,172.03	25,294,817.13	30,011,060.80	21,006,432.77
销售费用	299,647,303.74	218,214,894.25	265,136,700.64	186,640,324.15
管理费用	34,796,437.86	28,995,959.83	33,401,394.99	26,754,252.34
财务费用	5,981,822.28	5,305,264.04	7,072,928.36	6,137,783.68
资产减值损失	417,735.64	503,328.99	417,900.94	307,155.03
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）	29,588,669.51	32,718,033.08	301,984.49	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）	48,795,122.91	38,154,887.52	13,617,728.13	5,379,155.14
加：营业外收入	3,550,367.21	3,102,637.52	36,158,880.52	36,011,489.62
减：营业外支出	560,030.13	526,619.25	629,261.66	490,997.94
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,785,459.99	40,730,905.79	49,147,346.99	40,899,646.82
减：所得税费用	13,664,177.24	9,518,541.01	12,544,485.56	9,913,458.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,121,282.75	31,212,364.78	36,602,861.43	30,986,187.89
归属于母公司所有者的净利润	35,762,069.96	31,212,364.78	34,397,421.77	30,986,187.89
少数股东损益	2,359,212.79		2,205,439.66	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1792	0.1564	0.1724	0.1553
（二）稀释每股收益	0.1792	0.1564	0.1724	0.1553



七、其他综合收益：				
八、综合收益总额：	38,121,282.75	31,212,364.78	36,602,861.43	30,986,187.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,762,069.96	31,212,364.78	34,397,421.77	30,986,187.89
归属于少数股东的综合收益总额	2,359,212.79	0.00	2,205,439.66	

法定代表人：胡昌民

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—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	685,124,587.96	502,454,153.54	588,654,257.60	412,971,095.86
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	8,991,300.68	6,861,285.28	1,260,000.00	1,260,000.00
经营活动现金流入小计	694,115,888.64	509,315,438.82	590,034,225.60	414,231,095.86
购买商品、接受劳务支付的现金	271,993,290.29	203,294,821.23	247,093,839.98	169,405,619.36
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	182,708,478.29	137,284,699.54	125,668,710.45	86,768,565.21
支付的各项税费	58,996,486.55	44,427,984.48	62,255,567.40	49,696,750.97
支付其他与经营活动有关的现金	116,246,667.47	81,507,960.72	109,406,290.68	78,453,045.05



经营活动现金流出小计	629,944,922.60	466,515,465.97	544,424,408.51	384,323,980.59
经营活动产生的现金流量净额	64,170,966.04	42,799,972.85	45,609,817.09	29,907,115.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		4,893,187.04	2,182,254.00	
取得投资收益收到的现金		3,164,868.02	301,984.49	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	1,051,180.05	416,924.81	37,285,890.61	37,240,282.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	149,780,906.67	167,266,355.80	9,183,302.69	9,183,302.69
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	150,832,086.72	175,741,335.67	48,953,431.79	46,856,706.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,719,859.23	113,402,647.88	30,918,116.86	26,370,120.39
投资支付的现金			5,410,000.00	21,410,000.00
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		3,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	119,719,859.23	116,402,647.88	36,328,116.86	47,780,120.39
投资活动产生的现金流量净额	31,112,227.49	59,338,687.79	12,625,314.93	-923,413.42
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	49,900,000.00	49,900,000.00	99,900,000.00	99,900,000.00
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	49,900,000.00	49,900,000.00	99,900,000.00	99,900,000.00
偿还债务支付的现金	99,900,000.00	99,900,000.00	125,900,000.00	125,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,430,678.53	4,330,678.53	37,349,215.38	36,237,214.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,100,000.00		1,112,001.09	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	106,330,678.53	104,230,678.53	163,249,215.38	162,137,214.29
筹资活动产生的现金流量净额	-56,430,678.53	-54,330,678.53	-63,349,215.38	-62,237,214.29
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	38,852,515.00	47,807,982.11	-5,114,083.36	-33,253,512.44



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	129,040,777.86	81,279,281.65	90,188,262.86	33,471,299.54

法定代表人：胡昌民      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			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)					3,121,236.48		32,640,833.48		259,212.79	36,021,282.75
(一) 净利润							35,762,069.96		2,359,212.79	38,121,282.75
(二) 其他综合收益金额										
上述(一)和(二)小计							35,762,069.96		2,359,212.79	38,121,282.75
(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					3,121,236.48		-3,121,236.48		-2,100,000.00	-2,100,000.00
1. 提取盈余公积					3,121,236.48		-3,121,236.48			
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			38,717,450.89		175,626,168.57	7,706,851.15	457,529,893.73

公司法定代表人：胡昌民

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

2011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			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：胡昌民

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			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)					3,121,236.48		28,091,128.30	31,212,364.78
(一) 净利润							31,212,364.78	31,212,364.78
(二) 其他综合收益金额								
上述(一)和(二)小计							31,212,364.78	31,212,364.78
(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					3,121,236.48		-3,121,236.48	
1. 提取盈余公积					3,121,236.48		-3,121,236.48	
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			38,717,450.89		166,302,298.44	440,497,611.80

公司法定代表人：胡昌民

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

2011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			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：胡昌民

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;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:室内外装饰装潢,打字复印,传真服务;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;饮食供应、住宿服务;糕点及食品加工;停车场。

### 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和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有能力和持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。



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:除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:账龄分析法。

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，从合同签订日起，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）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	3.33-2.50
机器设备	5-20	20.00-5.00
运输设备	5-8	20.00-12.50
其他设备	5-8	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产成本。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

(1) 会计政策变更：无



(2) 会计估计变更：无

## 26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

## 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、租赁收入	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%
地方教育费附加	增值税、营业税	2%
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、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额(万元)
西安福迎门大香港 鲍翅酒楼有限公司	控股子公司	西安	餐饮	1500	餐饮、住宿	1125
西安常宁宫休闲山 庄有限公司	控股子公司	西安	餐 饮 服 务、住宿	1750	餐饮服务、住宿等	1662.50
西安桃李旅游烹饪 专修学院	全资子公司	西安	烹饪、酒 店管理	130	烹饪、酒店管理	130
西安中国烹饪博物 馆	全资子公司	西安	烹 饪 研 究	50	烹饪收集、挖掘、整理研 究	50
陕西桃李旅游烹饪 技术学校	全资子公司	西安	教育	30	烹饪、中西点工艺、酒店 服务、市场营销的培训	30
西安鹏源投资管理 有限公司	全资子公司	西安	投 资 管 理	300	餐饮管理；餐饮经营策 划；投资信息咨询（除证 券、期货）服务。	300



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 (元)	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		75%	75%	是	6,375,315.24		
西安常宁宫休闲山庄有限公司		95%	95%	是	1,331,535.91		
西安桃李旅游烹饪专修学院		100%	100%	是			
西安中国烹饪博物馆		100%	100%	是			
陕西桃李旅游烹饪技术学校		100%	100%	是			
西安鹏源投资管理有限公司		100%	100%	是			

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (元)
西安家和置业有限公司	全资子公司	西安	咨询服务	1884.77	房地产信息咨询	18,847,700.00
西安泰晤士酒店管理有限公司	全资子公司	西安	酒店管理	1844.79	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	全资子公司	西安	温泉疗养与水产养殖	2000	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		100%	100%	是			
西安泰晤士酒店管理有限公司		100%	100%	是			
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司		100%	100%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

## (1) 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

公司2011年6月23日第六届董事会第八次会议审议通过了《关于成立全资子公司“西安鹏源投



资产管理有限公”的议案》。西安鹏源投资管理有限公司于2011年8月1日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为610100100457456的企业法人营业执照，公司注册资本300万元，本公司出资300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表。

(2) 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

①公司2010年12月23日第六届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司西安恒茂置业有限公司的议案》。西安市工商行政管理局已于2011年4月20日出具了西工商登记内销字[2011]第000212号《准予注销登记通知书》，准予西安恒茂置业有限公司注销登记，故自该公司注销之日起，不再纳入合并财务报表。

②本公司于2010年10月12日、2010年10月28日召开的第六届董事会第三次会议和2010年度第二次临时股东大会分别审议并通过了《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》。本公司于2010年12月2日与通过西安产权交易中心征集到的受让方连华青、赵崇清、陈笑玲三位自然人就西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让签署了《产权转让合同》，并于2011年3月16日签署了《补充协议》，依据《产权转让合同》及《补充协议》，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16,726.64万元，本公司于2011年1月14日收到股权转让款，并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，故自2011年1月起不再将其纳入合并财务报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
西安鹏源投资管理有限公司	2,861,125.18	-138,874.82

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
西安恒茂置业有限公司	4,893,187.04	2,760.61
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	154,357,654.17	

五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金

项目	币种	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		--	--	364,150.55	--	--	339,876.49
其中：	人民币	--	--	364,150.55	--	--	339,876.49
	美元						
银行存款		--	--	128,676,627.31	--	--	89,848,386.37
其中：	人民币	--	--	128,676,627.31	--	--	89,848,386.37
	美元						
其他货币资金		--	--		--	--	
其中：	人民币	--	--		--	--	
	美元						
合计				129,040,777.86			90,188,262.86

(1) 期末银行存款不存在抵押、冻结等对使用有限制，或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

(2) 期末货币资金余额较期初增加38,852,515.00元，增长了43.08%。主要是由于公司本期处置子公司增加货币资金所致。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

项 目	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
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账款	5,918,109.82	100.00	105,924.65	1.79	7,951,410.06	100.00	97,006.56	1.22
其中：账龄组合	5,918,109.82	100.00	105,924.65	1.79	7,951,410.06	100.00	97,006.56	1.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		-				
合计	5,918,109.82	100.00	105,924.65	1.79	7,951,410.06	100.00	97,006.56	1.22
应收账款净额	5,812,185.17				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

帐 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	4,834,924.08	81.69	48,349.24	7,732,719.06	97.25	77,327.19



1—2年	1,052,752.85	17.79	52,637.64	141,137.31	1.77	7,056.87
2—3年	15,932.00	0.27	1,593.20	15,655.00	0.20	1,565.50
3—4年				26,454.80	0.33	3,968.22
4—5年	10,057.00	0.17	2,011.40	35,443.89	0.45	7,088.78
5年以上	4,443.89	0.08	1,333.17			
合计	5,918,109.82	100.00	105,924.65	7,951,410.06	100.00	97,006.56
应收账款净额	5,812,185.17			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1,137,548.89元,占应收账款余额的19.22%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鸿瑞速冻食品有限公司	无关联关系	413,780.00	1-2年	6.99
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	无关联关系	214,819.50	一年以内	3.63
陕西康辉旅行社	无关联关系	204,229.39	一年以内	3.45
西安林洁商贸有限公司	无关联关系	184,526.00	1-2年	3.12
虹阳旅行社	无关联关系	120,194.00	1-2年	2.03
合计		1,137,548.89		19.22

(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	115,260.10	1.95

### 3、预付款项

(1) 预付款项按照账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	75,711,122.31	98.08	9,835,201.07	100.00
1-2年	1,485,170.51	1.92		
2-3年				
3年以上				
合计	77,196,292.82	100.00	9,835,201.07	100.00

(2) 预付款项金额前五名余额合计为70,594,261.00元,占预付款项余额的91.45%。



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室	无关联关系	63,988,516.00	1年以内	预付委托拆迁款及购房款
西安市未央区三桥街道车张村	无关联关系	2,974,205.00	部分1-2年	预付购房款
广州酒家集团利口福食品有限公司	无关联关系	1,447,500.00	1年以内	预付货款
西安秦颐餐饮管理有限责任公司	同受母公司控制	1,308,040.00	1年以内	预付房屋租赁费
华明辉置业(西安)有限公司	无关联关系	876,000.00	1年以内	预付房屋租赁款
合计		70,594,261.00		

(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(%)
西安秦颐餐饮管理有限责任公司	同受母公司控制	1,308,040.00	1.69

(5) 本公司预付款项期末较期初增加67,361,091.75元,主要系预付购房款、委托拆迁款增加所致。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,856,584.99	14.15	3,856,584.99	100.00	3,856,584.99	17.27	3,856,584.99	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,417,424.45	45.56	209,677.67	1.69	7,886,166.32	35.32	1,139,836.35	14.45
其中: 账龄组合	12,417,424.45	45.56	209,677.67	1.69	7,886,166.32	35.32	1,139,836.35	14.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,978,999.05	40.29	10,978,999.05	100.00	10,586,999.05	47.41	10,586,999.05	100.00
合计	27,253,008.49	100.00	15,045,261.71	55.21	22,329,750.36	100.00	15,583,420.39	69.79
应收账款净额	12,207,746.78				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。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----



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
合计	3,856,584.99	3,856,584.99		

## (3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

帐龄	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	11,572,761.52	93.19	115,727.62	3,357,414.02	42.57	33,574.13
1—2年	361,664.99	2.91	18,083.25	833,300.32	10.57	41,665.02
2—3年	311,325.96	2.51	31,132.60	160,460.00	2.03	16,046.00
3—4年	12,000.00	0.10	1,800.00	9,243.98	0.12	1,386.60
4—5年	49,673.98	0.40	9,934.80	105,598.00	1.34	21,119.60
5年以上	109,998.00	0.89	32,999.40	3,420,150.00	43.37	1,026,045.00
合计	12,417,424.45	100.00	209,677.67	7,886,166.32	100.00	1,139,836.35
其他应收款净额	12,207,746.78			6,746,329.97		

## (4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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
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
莲湖区房地产公司	392,000.00	392,000.00	100	预计未来无现金流入
合计	10,978,999.05	10,978,999.05		

(5) 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。

(6) 期末其他应收款前五名余额合计为18,663,713.98元,占其他应收款余额的68.48%。



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(%)
西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室	无关联关系	7,500,000.00	1年以内	27.52
长安期货经纪有限公司	无关联关系	3,856,584.99	5年以上	14.15
陕西经信纺织公司	无关联关系	2,895,844.82	5年以上	10.63
陕西省靖边县思靖开发公司	无关联关系	2,388,693.36	5年以上	8.76
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	无关联关系	2,022,590.81	5年以上	7.42
合计		18,663,713.98		68.48

(7) 本公司其他应收款期末较期初金额增加4,923,258.13元,增长了22.05%,主要原因①本年增加应收西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室拆迁安置款750万元;②其他应收款减少300万元见附注五、“23、(2)”披露。

### 5、存货及存货跌价准备

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,624,154.24		8,624,154.24	10,235,480.17		10,235,480.17
在产品	1,687,894.30		1,687,894.30	1,536,900.34		1,536,900.34
库存商品	10,366,161.83		10,366,161.83	7,509,832.41		7,509,832.41
周转材料	15,336,751.76		15,336,751.76	15,426,090.30		15,426,090.30
其他						
合计	36,014,962.13		36,014,962.13	34,708,303.22		34,708,303.22

注：本公司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、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
西安天顺大厦联合开发有限公司	成本法	15,415,747.04	15,415,747.04		15,415,747.04
中国改革实业公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
合计			15,490,747.04		15,490,747.04

续上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利



西安天顺大厦联合开发有限公司	15.38%	15.38%				
中国改革实业公司				75,000.00		
合计				75,000.00		

### 7、投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,753,484.01			47,753,484.01
1、房屋、建筑物	47,753,484.01			47,753,484.01
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销	11,152,479.57	1,343,906.64		12,496,386.21
1、房屋、建筑物	11,152,479.57	1,343,906.64		12,496,386.21
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	36,601,004.44			35,257,097.80
1、房屋、建筑物	36,601,004.44			35,257,097.80
2、土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	36,601,004.44			35,257,097.80
1、房屋、建筑物	36,601,004.44			35,257,097.80
2、土地使用权				

(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386.59万元，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) 本期折旧1,343,906.64元；

(3) 本公司投资性房地产采用成本法核算。

### 8、固定资产及累计折旧



## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	509,767,155.19	6,771,676.49		50,363,598.60	466,175,233.08
其中：房屋及建筑物	320,571,460.55	1,341,413.45		29,754,518.49	292,158,355.51
机器设备	87,775,792.31	797,832.92		14,780,337.69	73,793,287.54
运输设备	11,226,141.56	1,384,841.00		1,017,935.20	11,593,047.36
电子设备	12,658,515.90	1,405,197.46		2,410,457.54	11,653,255.82
其他设备	77,535,244.87	1,842,391.66		2,400,349.68	76,977,286.85
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	196,471,397.28		21,786,793.93	29,989,251.34	188,268,939.87
其中：房屋及建筑物	68,373,902.80		7,982,489.91	14,323,154.06	62,033,238.65
机器设备	56,937,569.68		4,554,462.57	10,163,150.51	51,328,881.74
运输设备	7,411,682.08		1,286,485.94	995,812.73	7,702,355.29
电子设备	8,847,828.45		1,509,140.58	2,360,910.27	7,996,058.76
其他设备	54,900,414.27		6,454,214.93	2,146,223.77	59,208,405.43
三、固定资产账面净值合计	313,295,757.91				277,906,293.21
其中：房屋及建筑物	252,197,557.75				230,125,116.86
机器设备	30,838,222.63				22,464,405.80
运输设备	3,814,459.48				3,890,692.07
电子设备	3,810,687.45				3,657,197.06
其他设备	22,634,830.60				17,768,881.42
四、减值准备合计	8,962,512.35			1,141,837.48	7,820,674.87
其中：房屋及建筑物	2,616,825.35				2,616,825.35
机器设备	6,173,969.96			1,141,837.48	5,032,132.48
运输设备					
电子设备	1,257.96				1,257.96
其他设备	170,459.08				170,459.08
五、固定资产账面价值合计	304,333,245.56				270,085,618.34
其中：房屋及建筑物	249,580,732.40				227,508,291.51
机器设备	24,664,252.67				17,432,273.32
运输设备	3,814,459.48				3,890,692.07
电子设备	3,809,429.49				3,655,939.10
其他设备	22,464,371.52				17,598,422.34

本期折旧额：21,786,793.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,427,822.16 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	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	3,974,668.56		34,855,620.53	
--------	---------------	--------------	--	---------------	--

## (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	35,988,705.58
机器设备	501,462.64
电子设备	974.03
其他设备	16,942.18
合计	36,508,084.43

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	82,926,494.67	正在办理房产证	
其中：租赁土地建造房屋建筑物	11,036,074.16		

## (5) 所有权受限资产情况

项目	账面价值	备注
房屋建筑物	89,941,226.30	

注：本公司以位于西安市碑林区南大街1号房屋、土地作为抵押，向西安市工商银行东大街支行贷款4,990万元，房产证产权证号为西安市房权证碑林区字1100108005III-10-1-2号。

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
老孙家东大街工程				116,122,815.63		116,122,815.63
常宁宫翻新改造工程	2,418,083.85		2,418,083.85	205,634.16		205,634.16
柿园路工程	909,747.14		909,747.14	909,747.14		909,747.14
解放路饺子馆曲江春店	1,988,554.76		1,988,554.76	1,988,554.76		1,988,554.76
总部办公楼装修工程				25,406.00		25,406.00
白云章拆迁安置工程	9,277,508.53		9,277,508.53			
老孙家饭庄小寨店装修工程	2,700,000.00		2,700,000.00			
西安饭庄重建工程	13,276,786.00		13,276,786.00			
西安饭庄锦业路店装修改	3,719,000.00		3,719,000.00			



造工程					
同盛祥中餐部装修工程	1,109,905.00		1,109,905.00		
五一饭店拆迁安置工程	23,086,881.51		23,086,881.51		
常宁宫污水处理工程	506,250.00		506,250.00		
合计	58,992,716.79		58,992,716.79	119,252,157.69	119,226,751.69

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
老孙家东大街工程	300,000,000.00	116,122,815.63			116,122,815.63
常宁宫翻新改造工程	3,000,000.00	205,634.16	3,925,691.81	682,534.16	1,030,707.96
柿园路工程		909,747.14			
解放路饺子馆曲江春店		1,988,554.76			
总部办公楼装修工程		25,406.00	60,723.00		86,129.00
白云章拆迁安置工程			9,277,508.53		
老孙家饭庄小寨店装修工程	7,000,000.00		2,700,000.00		
老孙家饭庄装修工程			1,063,331.40		1,063,331.40
西安饭庄重建工程			13,276,786.00		
西安饭庄锦业路店装修改造工程	16,650,000.00		3,719,000.00		
西安饭庄装修工程			2,432,993.90	22,720.00	2,410,273.90
西安饭庄杭州店装修工程			1,601,531.02	291,045.00	1,310,486.02
同盛祥中餐部装修工程	3,500,000.00		1,109,905.00		
五一饭店拆迁安置工程			23,086,881.51		
常宁宫污水处理工程			506,250.00		
烤鸭店装修工程			537,222.45		537,222.45
德发长店装修工程			1,722,977.36		1,722,977.36
春发生装修工程			1,393,040.86	431,523.00	961,517.86
合计		119,252,157.69	66,413,842.84	1,427,822.16	125,245,461.58

续上表:

项目名称	工程投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	----------	------	-----------	----------	----------	------	-----



	例 (%)			本化金额	(%)		
老孙家东大街工程			12,087,603.42			借款	
常宁宫翻新改造工程	80	80				自有	2,418,083.85
柿园路工程						自有	909,747.14
解放路饺子馆曲江春店						自有	1,988,554.76
总部办公楼装修工程						自有	
白云章拆迁安置工程						自有	9,277,508.53
老孙家饭庄小寨店装修工程	40	40				自有	2,700,000.00
老孙家饭庄装修工程						自有	
西安饭庄重建工程						自有	13,276,786.00
西安饭庄锦业路店装修改造工程	25	25				自有	3,719,000.00
西安饭庄装修工程						自有	
西安饭庄杭州店装修工程						自有	
同盛祥中餐部装修工程	30	30				自有	1,109,905.00
五一饭店拆迁安置工程						自有	23,086,881.51
常宁宫污水处理工程						自有	506,250.00
烤鸭店装修工程						自有	
德发长店装修工程						自有	
春发生装修工程						自有	
合计			12,087,603.42				58,992,716.79

(3) 本期在建工程其他减少125,245,461.58元,其中由于本期转让西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司减少在建工程116,122,815.63元,装修工程竣工转入长期待摊费用8,320,023.65元;

(4) 期末未发现在建工程存在减值迹象,故未计提减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	59,585,405.18	-1,359.34	6,618,903.57	52,965,142.27
1、土地使用权	52,456,242.03		6,423,023.57	46,033,218.46



2、天然气初装费	5,968,726.15	31,640.66	195,880.00	5,804,486.81
3、管理软件	1,160,437.00	-33,000.00		1,127,437.00
二、累计摊销合计	14,010,632.56	1,725,264.95	2,180,725.86	13,555,171.65
1、土地使用权	8,805,321.91	1,155,594.98	2,038,130.42	7,922,786.47
2、天然气初装费	4,359,013.56	444,166.49	142,595.44	4,660,584.61
3、管理软件	846,297.09	125,503.48		971,800.57
三、无形资产账面净值合计	45,574,772.62			39,409,970.62
1、土地使用权	43,650,920.12			38,110,431.99
2、天然气初装费	1,609,712.59			1,143,902.20
3、管理软件	314,139.91			155,636.43
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、天然气初装费				
3、管理软件				
五、无形资产账面价值合计	45,574,772.62			39,409,970.62
1、土地使用权	43,650,920.12			38,110,431.99
2、天然气初装费	1,609,712.59			1,143,902.20
3、管理软件	314,139.91			155,636.43

本期摊销额：1,725,264.95 元。

(2) 本期无形资产增加负数系根据工程竣工决算数调整原暂估入账数所致；

(3) 本期土地使用权原值减少 6,423,023.57 元，其中由于本期转让西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司减少 3,722,923.57 元，拆迁减少 2,700,100.00 元；

(4) 本公司联合食品分公司购置生产用地65.17亩，原值4,600,898.00元，土地使用权证正在办理；本公司同盛祥分公司土地原值2,642,400.00元，土地使用权证正在办理；

(5) 期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
----	-----	-------	-------	-------	-----



装修费	42,314,015.10	9,439,527.56	12,117,963.77	352,617.22	39,282,961.67
其他	90,215.39	200,350.00	87,986.06		202,579.33
合计	42,404,230.49	9,639,877.56	12,205,949.83	352,617.22	39,485,541.00

(2) 本期其他减少352,617.22元,系本期拆迁转出长期待摊费用所致。

## 12、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	5,761,709.79	6,179,484.83
应付职工薪酬	6,036,825.50	4,150,923.17
固定资产公允价值	22,467.05	23,507.99
递延收益	227,083.37	334,166.75
小计	12,048,085.71	10,688,082.74
<b>递延所得税负债</b>		
无形资产公允价值	657,102.85	676,103.41
小计	657,102.85	676,103.41

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,055,491.18	1,538,943.85
合计	2,055,491.18	1,538,943.85

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2012	22,646.86	22,646.86	
2013	2,411,649.28	2,411,649.28	
2014	1,832,635.21	1,832,635.21	
2015	1,888,844.02	1,888,844.02	
2016	2,066,189.34		



合 计	8,221,964.71	6,155,775.37	
-----	--------------	--------------	--

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
<b>应纳税差异项目</b>	
资产减值准备	23,046,839.16
应付职工薪酬	24,147,302.00
固定资产公允价值	89,868.20
递延收益	908,333.48
小 计	48,192,342.84
<b>可抵扣差异项目</b>	
无形资产公允价值	2,628,411.40
小 计	2,628,411.40

## 13、资产减值准备明细

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,680,426.95		528,908.05	332.54	15,151,186.36
二、存货跌价准备		946,643.69		946,643.69	
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			1,141,837.48	7,820,674.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产 减值准备					
十一、油气资产减值准备					



十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	24,717,939.30	946,643.69	528,908.05	2,088,813.71	23,046,861.23

**14、其他非流动资产**

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	277,747.39	278,560.98
合 计	277,747.39	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。

**15、短期借款**

项目	期末数	期初数
抵押借款	49,900,000.00	79,900,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款		
质押借款		
合 计	49,900,000.00	99,900,000.00

注：短期借款抵押事项见附注五、“8、(5)”披露。

**16、应付账款****(1) 应付账款情况**

项目	期末数	期初数
1 年以内	63,430,272.65	52,282,505.46
1-2 年	2,436,464.06	1,313,486.07
2-3 年	862,783.77	36,291.84
3 年以上	294,389.12	434,945.54
合 计	67,023,909.60	54,067,228.91

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



## 17、预收款项

### (1) 预收款项情况

项目	期末数	期初数
1年以内	19,832,567.29	17,352,570.09
1-2年	1,943,376.72	2,029,051.20
2-3年	157,432.20	849,175.29
3年以上	683,032.59	24,514.30
合计	22,616,408.80	20,255,310.88

(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。

## 18、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,020,442.42	148,611,913.40	140,785,979.48	30,846,376.34
二、职工福利费		6,935,531.23	6,935,531.23	
三、社会保险费	618,283.12	20,307,351.83	20,311,455.71	614,179.24
其中：1. 医疗保险费	152,189.76	4,954,635.19	4,840,007.69	266,817.26
2. 基本养老保险费	399,546.16	13,603,611.14	13,725,591.05	277,566.25
3. 失业保险费	45,406.29	1,411,964.83	1,402,247.53	55,123.59
4. 工伤保险费	4,310.16	237,840.84	239,881.35	2,269.65
5. 生育保险费	16,830.75	99,299.83	103,728.09	12,402.49
四、住房公积金	29,004.75	3,596,995.48	3,560,225.58	65,774.65
五、工会经费和教育经费	1,184,021.46	3,383,020.02	3,140,950.57	1,426,090.91
六、辞退福利	3,606,902.64	1,284,255.69	759,852.02	4,131,306.31
七、其他				
合计	28,458,654.39	184,119,067.65	175,493,994.59	37,083,727.45

(1) 期末工资、奖金、津贴和补贴期末余额主要是按照公司年度考核计划及计划完成情况计提应付员工的奖金。

(2) 公司根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》的有关规定，对于公司实施的职工内部退



休计划，将自职工停止提供服务日至法定退休日之间企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为辞退福利。

### 19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,597.90	299,450.32
营业税	2,634,031.48	2,394,854.54
城市维护建设税	200,761.30	229,065.63
企业所得税	8,993,843.22	8,771,074.35
房产税	230,336.71	274,005.73
个人所得税	120,920.95	245,204.65
教育费附加	90,220.28	102,969.52
地方教育费附加	80,104.15	
水利建设基金	45,744.75	41,353.13
其他	57,954.65	53,990.32
合计	12,456,515.39	12,411,968.19

### 20、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	100,021.78	
合计	100,021.78	

### 21、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1年以内	35,052,275.10	23,124,118.65
1-2年	11,870,720.35	15,574,092.79
2-3年	6,020,260.33	10,991,442.58
3年以上	16,611,554.07	15,463,737.90



合 计	69,554,809.85	65,153,391.92
-----	---------------	---------------

(2) 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;

(3) 期末其他应付款余额前五名的单位欠款总额为 27,312,601.17 元, 占期末其他应付款总额的 39.27%。

项目	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
白云章拆迁安置费	无关联关系	8,353,627.00	1年以内	安置工作尚未结束
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	1-2年	尚未支付工程款
五一饭店拆迁安置费	无关联关系	5,387,007.20	1年以内	安置工作尚未结束
应付职工安置及改制费	无关联关系	5,379,850.31	3年以上	安置工作尚未结束
西安烤鸭店房租	无关联关系	2,747,295.66	部分3年以上	尚未支付
合 计		27,312,601.17		

## 22、长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,263,766.50	3,179,766.50
质押借款		
合 计	3,263,766.50	3,179,766.50

## 23、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
待扩股资本	16,932,600.00		10,132,600.00	6,800,000.00	
合 计	16,932,600.00		10,132,600.00	6,800,000.00	

(1) 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。

(2) 2011年11月10日西安市财政局市财函[2011]779号《关于股权托管押金及西安饮食股份有限公司待扩股本问题处理意见的函》，同意本公司用“其他应收款”中已上交财政的西安唐城国家股股权托管押金300万元，与原西安饮食兼并三桥鸡场等三户企业形成的“专项应付款”1,013.26万元待扩股本进行冲抵，冲抵后的713.26万元上缴国库，本公司已于2011年11月18日上缴该款项。

#### 24、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
中华老字号餐饮扩建改造项目补助	335,000.00	670,000.00
绿色食品加工基地项目补助	333,333.50	666,667.00
中华老字号保护与连锁经营项目补助	3,350,000.00	
常宁宫中水回用工程项目补助	240,000.00	
合计	4,258,333.50	1,336,667.00

(1) 中华老字号保护与连锁经营项目补助。根据西安市财政局市财发[2011]1545号《关于拨付2011年中华老字号保护与连锁经营项目补贴资金的通知》，本公司2011年12月收到西安市财政局拨付补助资金335万元。截至2011年12月31日该项目尚未完成。

(2) 常宁宫中水回用工程项目补助。根据西安市财政局、西安市环境保护局市财发[2011]1349号《西安市财政局西安市环境保护局关于下达2011年第二批主要污染物减排项目计划及其他环境保护项目的通知》，该项目补助资金30万元，本公司所属西安常宁宫休闲山庄有限公司2011年12月收到24万元。截至2011年12月31日该项目尚未完成。

#### 25、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	199,527,960.00						199,527,960.00

注：2011年11月3日解除限售股份数量为30,000股，占总股本的0.015%，该限售股份持有人为李民生。

**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			35,951,463.12

**27、盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,596,214.41	3,121,236.48		38,717,450.89
任意盈余公积				
合计	35,596,214.41	3,121,236.48		38,717,450.89

注：根据有关法规及公司章程规定，从税后利润提取10%的法定盈余公积金。

**28、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	142,985,335.09	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	142,985,335.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,762,069.96	--
减：提取法定盈余公积	3,121,236.48	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	175,626,168.57	

**29、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**



项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	651,709,679.53	571,617,474.11
其他业务收入	20,265,304.81	20,533,948.32
营业成本	276,534,059.39	242,795,693.06

## (2) 主营业务（分行业）

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮服务	591,315,016.74	238,043,502.67	506,234,977.55	209,456,369.03
生产制造	47,869,356.80	36,785,829.43	53,510,202.14	32,961,032.81
其他	12,525,305.99	360,820.65	11,872,294.42	378,291.22
合计	651,709,679.53	275,190,152.75	571,617,474.11	242,795,693.06

## (3) 主营业务（分类别）

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮收入	467,708,727.10	190,458,607.30	385,963,980.93	165,103,310.64
客房收入	33,903,987.43		42,382,166.46	
商品收入	89,702,302.21	47,584,895.37	77,888,830.16	44,353,058.39
其他收入	60,394,662.79	37,146,650.08	65,382,496.56	33,339,324.03
合计	651,709,679.53	275,190,152.75	571,617,474.11	242,795,693.06

## 30、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	31,408,842.69	27,471,031.73	详见本附注税项说明（附注三）
城建税	2,359,058.84	1,727,312.60	
教育费附加	1,040,275.23	749,003.67	
地方教育费附加	582,704.51		
其他	290.76	63,712.80	
合计	35,391,172.03	30,011,060.80	

## 31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬	167,702,208.51	125,938,799.32
租赁费	24,504,755.10	21,991,217.88
物业经营管理费	6,197,595.70	5,726,226.44
折旧费	17,469,253.28	20,966,371.81
无形资产摊销	657,479.77	651,299.17
长期待摊费用摊销	11,288,577.77	9,847,011.40
交际应酬费	1,147,703.23	866,836.27
广告宣传费	5,291,373.96	5,323,173.93
水电费	17,684,541.93	19,337,251.44
物料消耗及摊销	13,133,203.13	14,766,215.49
汽车费用	3,341,189.96	2,934,643.44
燃料费	4,327,998.72	5,733,740.20
差旅费	1,348,189.29	1,718,028.41
交际应酬费	1,147,703.23	866,836.27
洗涤费	2,334,428.83	2,295,553.71
修理费	7,904,960.08	8,183,104.48
邮电费	1,554,035.83	1,559,402.56
其他	12,612,105.42	16,430,988.42
合计	299,647,303.74	265,136,700.64

**32、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,050,099.30	14,991,184.97
费用性税金	5,672,569.22	6,546,815.41
折旧费	2,810,362.68	2,920,534.68
无形资产摊销	1,067,785.18	1,892,392.85
长期待摊费用摊销	917,372.06	1,080,338.86
交际应酬费	805,572.60	547,619.90
广告宣传费	382,631.00	356,052.00
办公经营费用	4,899,597.38	2,982,434.14
其他	1,190,448.44	2,084,022.18
合计	34,796,437.86	33,401,394.99

**33、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,362,299.20	4,467,892.08
减：利息收入	2,245,825.12	609,980.64
手续费及其他	3,865,348.20	3,215,016.92



合计	5,981,822.28	7,072,928.36
----	--------------	--------------

**34、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	29,588,669.51	301,984.49
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		
其他		
合计	29,588,669.51	301,984.49

注：本期投资收益系处置西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司获取的投资收益。

**35、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-528,908.05	-723,936.54
二、存货跌价损失	946,643.69	
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		1,141,837.48
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		



十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	417,735.64	417,900.94

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,078,317.99	34,625,786.59
其中：固定资产处置利得	1,059,403.28	34,625,786.59
无形资产处置利得	18,914.71	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,098,333.50	923,333.00
其他	1,373,715.72	609,760.93
合 计	3,550,367.21	36,158,880.52

#### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中华老字号餐饮扩建改造项目补助	335,000.00	330,000.00	市财发[2010]963号
绿色食品加工基地项目补助	333,333.50	333,333.00	
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
2010年中国驰名商标和西安市著名商标企业奖励	230,000.00		市政发[2011]77号
名牌产品企业奖励	100,000.00		市财发[2011]737号
著名商标奖励	100,000.00		市政发[2010]64号
合 计	1,098,333.50	923,333.00	

### 37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



非流动资产处置损失合计	67,766.17	262,172.91
其中：固定资产处置损失	67,766.17	262,172.91
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	352,500.00	215,000.00
其他	139,763.96	152,088.75
合 计	560,030.13	629,261.66

**38、所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,043,263.91	14,289,813.89
递延所得税调整	-1,379,086.67	-1,745,328.33
合 计	13,664,177.24	12,544,485.56

**39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	公 式	2011 年度	2010 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	P01	35,762,069.96	34,397,421.77
非经常性损益	Pf	27,786,364.52	27,913,102.60
扣除非经常性损益归属于母公司股东净利润	P02	7,975,705.44	6,484,319.17
期初股份总数	S0	199,527,960.00	199,527,960.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	199,527,960.00	199,527,960.00
基本每股收益	P01/S	0.1792	0.1724
扣除非经常性损益后基本每股收益	P02/S	0.0400	0.0325

**40、现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关现金

项 目	金 额
收到政府补助	4,020,000.00
收到银行存款利息收入	2,245,825.12
收到保证金及押金	1,237,870.00
其他	1,487,605.56
合 计	8,991,300.68

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
租赁费	24,504,755.10
水电费	17,684,541.93
物料消耗	11,286,845.79
广告宣传	5,674,004.96
办公经营费用	4,899,597.38
汽车费用	3,341,189.96
燃料费	4,327,998.72
差旅费	1,348,189.29
交际应酬费	1,953,275.83
洗涤费	2,334,428.83
修理费	7,904,960.08
邮电费	1,554,035.83
服装费	1,758,724.64
物业经营管理费	6,197,595.70
支付其他费用及往来款项	21,476,523.43
合 计	116,246,667.47

## (3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项 目	金 额
处置西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	149,780,906.67
合 计	149,780,906.67

**41. 现金流量表补充资料**



## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	38,121,282.75	36,602,861.43
加: 资产减值准备	417,735.64	417,900.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,130,700.57	24,963,228.28
无形资产摊销	1,725,264.95	1,825,564.75
长期待摊费用摊销	12,205,949.83	12,210,173.20
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)	-157,414.80	-33,803,613.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-853,137.02	170,777.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,362,299.20	4,052,499.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,588,669.51	-301,984.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,360,086.11	-1,180,764.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-19,000.56	-64,564.06
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,812,842.53	-4,006,937.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,889,957.89	2,083,505.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	20,888,841.52	2,641,171.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,170,966.04	45,609,817.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	129,040,777.86	90,188,262.86
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	38,852,515.00	-5,114,083.36

## (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
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
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	167,266,355.80	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	167,266,355.80	
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	149,780,906.67	
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	154,357,654.17	

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	129,040,777.86	90,188,262.86
其中: 库存现金	364,150.55	339,876.49
可随时用于支付的银行存款	128,676,627.31	89,848,386.37
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	129,040,777.86	90,188,262.86

## 六、关联方及关联交易

## 1、关联方情况

## (1) 本公司的母公司情况

公司名称	企业 类型	注册地	法定 代表人	业务 性质	注册 资本	母公司 对本公 司的持 股比例 (%)	母公司 对本公 司的表 决权比 例 (%)	本公司的最 终控制方	组织机构 代码
西安旅游集团 有限责任公司	国有独资	西安市	李大有	国资经营	13000 万元	26.31	26.31	西安市国有 资产监督管 理委员会	62800167-4

## (2) 本公司的子公司情况



公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	有限责任公司	西安市	王伟	餐饮	1500 万元	75	75	71015219-9
西安常宁宫休闲山庄有限公司	有限责任公司	西安市	陶光仲	餐饮服务、住宿	1750 万元	95	95	71014453-5
西安桃李旅游烹饪专修学院	民办非企业单位	西安市	吴文华	烹饪、酒店管理	130 万元	100	100	43720603-6
西安泰晤士酒店管理有限公司	有限责任公司	西安市	胡昌民	酒店管理	1844.79 万元	100	100	63402364-2
西安家和置业有限公司	有限责任公司	西安市	胡昌民	房地产信息咨询	1884.77 万元	100	100	77591279-3
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	有限责任公司	西安市	李虎成	温泉疗养与水产养殖	2000 万元	100	100	62374141-1
西安中国烹饪博物馆	民办非企业单位	西安市	唐代英	烹饪收集、挖掘、整理研究	50 万元	100	100	75024520-X
陕西桃李旅游烹饪技术学校	民办非企业单位	西安市	吴文华	烹饪、中西点工艺、酒店服务、市场营销的培训	30 万元	100	100	69840404-9
西安鹏源投资管理有限公司	有限责任公司	西安市	岳福云	餐饮管理；餐饮经营策划；投资信息咨询（除证券、期货）服务。	300 万元	100	100	57842601-6

## (3) 本公司其他关联企业情况

公司名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安旅游股份有限公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	29424149-0
西安唐城集团股份有限公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	29424610-1
西安钟楼饭店有限公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	62390015-2
西安中旅国际旅行社有限责任公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	72491094-X
西安旅游集团文化产业投资有限公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	66317709-3
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	67327456-7
西安秦颐餐饮管理有限责任公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制	55233848-0

## 2、关联交易情况



## (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	年租赁费用	租赁费用确定依据	备注
西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司	本公司老孙家饭庄	商业房产裙楼	5336.31万元	2009.7.1	2011.9.30	523.216万元	交付租赁场地	①
西安秦颐餐饮管理有限责任公司	本公司老孙家饭庄	商业房产裙楼	5336.31万元	2011.10.1	2012.6.30			
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	101.94万元	交付租赁场地	②
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	交付租赁场地	③

①本公司所属分公司老孙家饭庄（以下简称“老孙家饭庄”）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（以下简称“天辰工贸”）签订了《租赁合同》，老孙家饭庄以年租金为523.216万元的价格租赁天辰工贸所拥有的西安市碑林区东关正街78号招商局广场裙楼2-5层商业房产（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。由于2011年5月西安旅游股份有限公司以该房产及部分货币出资设立西安秦颐餐饮管理有限责任公司（以下简称“秦颐公司”），故天辰工贸、老孙家饭庄、秦颐公司于2011年签订了《三方协议书》，从2011年10月起，租赁费由秦颐公司收取，其他租赁条款不变。2011年度共确认租赁费523.216万元，截至2011年12月31日预付秦颐公司2012年1-3月租赁费130.80万元。

②本公司所属分公司老孙家饭庄（以下简称“老孙家饭庄”）于2008年7月29日与西安旅游股份有限公司关中饭店（以下简称“关中饭店”）签订了《租赁合同》，老孙家饭庄以年租赁费用为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年老孙家饭庄确认租金费用101.94万元，截至2011年12月31日预付关中饭店2012年1-4月租金33.98万元。

③本公司所属分公司西安饭庄（以下简称“西安饭庄”、乙方）于2010年7月1日与西安钟楼饭店有限公司（以下简称“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平方米经营场地。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100万元；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。因自该租赁合同履行至今，双方一直是按照固定租金执行，从未执行浮动租金条款。2011年西安饭庄与钟楼饭店就租赁房屋事项签署了《补充协议》，双方同意自2011年1月1日起至《租赁合同》终止之日（2015



年6月30日)止的期间内,房屋租赁价格变更为每年人民币100万元,其中:场地租赁费50万元,设施设备租赁费50万元,原协议约定的浮动租金条款不再执行。2011年西安饭庄确认租赁费用100万元。

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

### (3) 其他关联交易

本公司与控股股东西安旅游集团有限责任公司全资子公司西安旅游集团文化产业投资有限公司签订营销策划协议书,本期支付广告宣传费19.11万元。

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50万元。

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17.28万元。

### (4) 关联交易的往来项目余额

#### ① 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安中旅国际旅行社有限责任公司	115,260.10	1,152.60	107,501.60	1,075.02
预付账款	西安旅游股份有限公司天辰工贸分公司			1,308,040.00	
预付账款	西安秦颐餐饮管理有限责任公司	1,308,040.00			
预付账款	西安旅游股份有限公司关中饭店	339,802.30			

#### ② 应付关联方款项

项目名称	单位名称	期末金额	期初金额
其他应付款	西安唐城集团股份有限公司	592,300.00	592,300.00
其他应付款	西安钟楼饭店有限公司	250,000.00	

## 七、或有事项



截止资产负债表日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据本公司2012年4月23日召开的第六届董事会第十四次会议决议，公司拟以2011年末公司总股本199,527,960股为基数，向全体股东每10股派送现金0.30元（含税），共向股东派发5,985,838.80元。此分配方案尚需公司2011年度股东大会审议批准。

## 十、其他事项

2011年10月8日公司第六届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于挂牌转让全资子公司陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司100%股权的议案》。公司拟将所属全资子公司陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司100%股权通过西安产权交易中心进行挂牌转让，转让价款不低于3,900万元。截至报告日，本公司持有的陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司股权转让事项处于场内挂牌转让阶段。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

项 目	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
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账款	5,748,702.26	100.00	104,230.58	1.81	6,954,663.45	100.00	87,039.09	1.25
其中：账龄组合	5,748,702.26	100.00	104,230.58	1.81	6,954,663.45	100.00	87,039.09	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		-		-		-
合 计	5,748,702.26	100.00	104,230.58	1.81	6,954,663.45	100.00	87,039.09	1.25
应收账款净额	5,644,471.68				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

帐 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	4,665,516.52	81.16	46,655.17	6,735,972.45	96.85	67,359.72
1—2年	1,052,752.85	18.31	52,637.64	141,137.31	2.03	7,056.87
2—3年	15,932.00	0.28	1,593.20	15,655.00	0.23	1,565.50
3—4年				26,454.80	0.38	3,968.22
4—5年	10,057.00	0.17	2,011.40	35,443.89	0.51	7,088.78
5年以上	4,443.89	0.08	1,333.17			
合 计	5,748,702.26	100.00	104,230.58	6,954,663.45	100.00	87,039.09
应收账款净额	5,644,471.68		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1,137,548.89元,占应收账款余额的19.79%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鸿瑞速冻食品有限公司	无关联关系	413,780.00	1-2年	7.20
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	无关联关系	214,819.50	一年以内	3.74
陕西康辉旅行社	无关联关系	204,229.39	一年以内	3.55
西安林洁商贸有限公司	无关联关系	184,526.00	1-2年	3.21
虹阳旅行社	无关联关系	120,194.00	1-2年	2.09
合 计		1,137,548.89		19.79

(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	115,260.10	2.00

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,856,584.99	12.93	3,856,584.99	100.00	3,856,584.99	16.75	3,856,584.99	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,108,673.56	50.68	293,998.16	1.95	8,706,166.32	37.82	1,146,504.35	13.17
其中: 账龄组合	15,108,673.56	50.68	293,998.16	1.95	8,706,166.32	37.82	1,146,504.35	13.17



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,850,999.05	36.39	10,850,999.05	100.00	10,458,999.05	45.43	10,458,999.05	100.00
合计	29,816,257.60	100.00	15,001,582.20	50.31	23,021,750.36	100.00	15,462,088.39	67.16
应收账款净额	14,814,675.40				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。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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
合计	3,856,584.99	3,856,584.99		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况

帐龄	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	12,798,810.63	84.71	127,988.11	4,183,214.02	48.06	41,832.13
1—2年	1,831,664.99	12.12	91,583.25	833,300.32	9.57	41,665.02
2—3年	311,325.96	2.06	31,132.60	160,460.00	1.84	16,046.00
3—4年	12,000.00	0.08	1,800.00	8,243.98	0.09	1,236.60
4—5年	49,673.98	0.33	9,934.80	105,598.00	1.21	21,119.60
5年以上	105,198.00	0.70	31,559.40	3,415,350.00	39.23	1,024,605.00
合计	15,108,673.56	100.00	293,998.16	8,706,166.32	100.00	1,146,504.35
其他应收款净额	14,814,675.40			7,559,661.97		

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况

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



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
莲湖区房地产公司	392,000.00	392,000.00	100	预计未来无现金流入
合计	10,850,999.05	10,850,999.05		

(5) 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。

(6) 期末其他应收款前五名余额合计为18,663,713.98元, 占其他应收款余额的62.58%。

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(%)
西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室	无关联关系	7,500,000.00	1年以内	25.15
长安期货经纪有限公司	无关联关系	3,856,584.99	5年以上	12.93
陕西经信纺织公司	无关联关系	2,895,844.82	5年以上	9.71
陕西省靖边县思靖开发公司	无关联关系	2,388,693.36	5年以上	8.01
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	无关联关系	2,022,590.81	5年以上	6.78
合计		18,663,713.98		62.58

(7) 本公司其他应收款期末较期初金额增加6,794,507.24元, 增长了29.51%, 主要原因①本年增加应收西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室拆迁安置款750万元; ②其他应收款减少300万元见附注五、“23、(2)”披露。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	成本法	11,250,000.00	11,250,000.00		11,250,000.00
西安常宁宫休闲山庄有限公司	成本法	16,625,000.00	16,625,000.00		16,625,000.00
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	成本法	139,484,709.60	139,484,709.60	-139,484,709.60	
西安桃李旅游烹饪专修学院	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00
西安家和置业有限公司	成本法	18,847,700.00	18,847,700.00		18,847,700.00
西安泰晤士酒店管理有限公司	成本法	18,447,900.00	18,447,900.00		18,447,900.00
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	成本法	21,013,628.68	21,013,628.68		21,013,628.68



西安恒茂置业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
陕西桃李旅游烹饪技术学校	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
西安天顺大厦联合开发有限公司	成本法	15,415,747.04	15,415,747.04		15,415,747.04
中国改革实业公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
西安鹏源投资管理有限公司	成本法			3,000,000.00	3,000,000.00
合计			247,759,685.32	-141,484,709.60	106,274,975.72

续上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	75%	75%				3,164,868.02
西安常宁宫休闲山庄有限公司	95%	95%				
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	100%	100%				
西安桃李旅游烹饪专修学院	100%	100%				
西安家和置业有限公司	100%	100%				
西安泰晤士酒店管理有限公司	100%	100%				
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	100%	100%				
西安恒茂置业有限公司	100%	100%				
陕西桃李旅游烹饪技术学校	100%	100%				
西安天顺大厦联合开发有限公司	15.38%	15.38%				
中国改革实业公司				75,000.00		
西安鹏源投资管理有限公司	100%	100%				
合计				75,000.00		3,164,868.02



(1) 本公司于2010年10月12日、2010年10月28日召开的第六届董事会第三次会议和2010年度第二次临时股东大会分别审议并通过了《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》。本公司于2010年12月2日与通过西安产权交易中心征集到的受让方连华青、赵崇清、陈笑玲三位自然人就西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司股权转让签署了《产权转让合同》，并于2011年3月16日签署了《补充协议》，依据《产权转让合同》及《补充协议》，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16,726.64万元，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，并于2011年1月14日收到股权转让款。

(2) 公司2010年12月23日第六届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司西安恒茂置业有限公司的议案》。西安市工商行政管理局已于2011年4月20日出具了西工商登记内销字[2011]第000212号《准予注销登记通知书》，准予西安恒茂置业有限公司注销登记。

(3) 公司2011年6月23日第六届董事会第八次会议审议通过了《关于成立全资子公司“西安鹏源投资管理有限公司”的议案》。西安鹏源投资管理有限公司于2011年8月1日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为610100100457456的企业法人营业执照，公司注册资本300万元，本公司出资300万元，占其注册资本的100%。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	466,811,177.46	393,462,651.20
其他业务收入	23,818,936.81	23,748,866.44
营业成本	206,878,995.59	171,419,536.74

##### (2) 主营业务（分行业）

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮服务	425,266,577.12	170,418,907.27	346,847,483.40	142,215,966.47
生产制造	41,110,796.05	34,755,361.03	46,003,658.90	28,825,279.05
其他	433,804.29	360,820.65	611,508.90	378,291.22
合计	466,811,177.46	205,535,088.95	393,462,651.20	171,419,536.74

##### (3) 主营业务（分产品）



行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮收入	340,240,984.76	133,798,716.59	267,471,880.84	109,983,807.03
客房收入	15,481,890.47		23,591,498.68	
商品收入	69,543,701.89	36,620,190.68	55,784,103.88	32,232,159.44
其他收入	41,544,600.34	35,116,181.68	46,615,167.80	29,203,570.27
合计	466,811,177.46	205,535,088.95	393,462,651.20	171,419,536.74

### 5、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	3,164,868.02	433,122.21
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	29,553,165.06	
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		
其他		
合计	32,718,033.08	433,122.21

(1) 本期投资收益系处置西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司获取的投资收益。

### 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	31,212,364.78	30,986,187.89
加: 资产减值准备	503,328.99	307,155.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,744,427.15	15,948,267.32
无形资产摊销	1,238,051.15	1,338,239.18
长期待摊费用摊销	10,281,267.00	10,745,103.11
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)	-13,618.05	-34,665,913.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-853,137.02	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		



财务费用（收益以“-”号填列）	4,362,299.20	4,052,499.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,718,033.08	-433,122.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,325,583.05	-1,135,093.27
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）	-1,061,052.09	-3,915,013.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,588,546.05	2,026,611.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,018,203.92	4,652,195.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,799,972.85	29,907,115.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	81,279,281.65	33,471,299.54
减：现金的期初余额	33,471,299.54	66,724,811.98
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	47,807,982.11	-33,253,512.44

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,599,221.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	1,098,333.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	881,451.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,482,392.78	
所得税影响额	9,250,013.72	
少数股东权益影响额	25,021.13	
合计	27,786,364.52	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目是本年确认的拆迁补偿款项。

## 2、净资产收益率及每股收益

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	8.28%	0.1792	0.1792
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.0400	0.0400

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	重大变动的主要原因
货币资金	129,040,777.86	90,188,262.86	43.08%	公司本期处置子公司增加货币资金
应收账款	5,812,185.17	7,854,403.50	-26.00%	本期收回欠款
预付款项	77,196,292.82	9,835,201.07	684.90%	预付委托拆迁款、购房款增加
其他应收款	12,207,746.78	6,746,329.97	80.95%	应收拆迁款安置款增加
固定资产	270,085,618.34	304,333,245.56	-11.25%	拆迁处置资产及本年减少老孙家营业楼
在建工程	58,992,716.79	119,252,157.69	-50.53%	本期减少老孙家营业楼
无形资产	39,409,970.62	45,574,772.62	-13.53%	拆迁处置资产及本年减少老孙家营业楼
短期借款	49,900,000.00	99,900,000.00	-50.05%	本期偿还借款
应付账款	67,023,909.60	54,067,228.91	23.96%	正常采购未付货款
应付职工薪酬	37,083,727.45	28,458,654.39	30.31%	较上年效益提升，增加薪酬
专项应付款	6,800,000.00	16,932,600.00	-59.84%	根据2011年11月10日西安市财政局市财函[2011]779号《关于股权托管押金及西安饮食股份有限公司待扩股本问题处理意见的函》上交国库所致
其他非流动负债	4,258,333.50	1,336,667.00	218.58%	本年收到连锁经营补贴增加
合并利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	重大变动的主要原因



投资收益	29,588,669.51	301,984.49	9698.08%	本期处置老孙家营业楼收益
营业外收入	3,550,367.21	36,158,880.52	-90.18%	本期较上期处置固定资产收益减少

## 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2011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：胡昌民

西安饮食股份有限公司董事会

二〇一二年四月二十三日