



西安饮食股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 04 月



第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡昌民、主管会计工作负责人李慧琴及会计机构负责人(会计主管人员)张华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	43
第十节 内部控制.....	47
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	148



释义

释义项	指	释义内容
报告期, 本报告期	指	2014 年度
市委、市政府	指	西安市委、西安市人民政府
西安市国资委	指	西安市人民政府国有资产监督管理委员会
西安旅游集团、西旅集团	指	公司控股股东, 西安旅游集团有限责任公司
公司、本公司	指	西安饮食股份有限公司



重大风险提示

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。



第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	西安饮食	股票代码	000721
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安饮食股份有限公司		
公司的中文简称	西安饮食		
公司的法定代表人	胡昌民		
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		
注册地址的邮政编码	710061		
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		
办公地址的邮政编码	710061		
公司网址	http://www.xcsg.com		
电子信箱	xcsg@xcsg.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李虎成	李虎成
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	西安市碑林区南二环西段 27 号西安旅游大厦 6 层
电话	029-82065865	029-82065865
传真	029-82065899	029-82065899
电子信箱	xays000721@163.com	xays000721@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 12 月 31 日	西安市东大街 263 号	29424191	西地税二字	29424191-7



				610103294241917 号	
报告期末注册	2014 年 12 月 30 日	西安市碑林区南二环西段 27 号西安旅游大厦 6 层	610100100392037	陕税联字 610103294241917 号	29424191-7
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)		<p>1997 年, 公司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 日在深圳证券交易所上市。公司经营范围为: 饮食供应业、服务业; 批零销售副食品、酒、饮料、百货、五金交电、针纺织品、餐具、灶具; 投资项目信息咨询及中介服务; 人员培训。</p> <p>1997 年 6 月 5 日, 公司变更经营范围, 变更后内容为: 饮食供应、住宿服务; 居民服务; 糕点及食品加工; 投资项目信息咨询及中介服务; 技能培训, 国内商业, 物资供销业; 分支机构经营室内外装饰装修装潢, 打字复印、传真服务, 设备安装及加工, 修理服务, 文化娱乐、桑拿、按摩、冲浪、养殖业。</p> <p>1998 年 5 月 28 日, 公司变更经营范围, 变更后内容为: 饮食供应, 住宿服务, 文化娱乐服务, 居民服务, 糕点及食品加工, 投资项目信息咨询及中介服务; 技能培训, 国内商业, 物资供销业; 分支机构经营室内外装饰、装修、装潢, 打字复印、传真服务、设备安装及技工, 修理服务, 桑拿、按摩、冲浪、养殖业, 旅游服务(分支机构经营)。</p> <p>2000 年 5 月 30 日, 公司变更经营范围。变更后内容为: 饮食供应、住宿服务; 居民服务; 糕点及食品加工; 投资项目信息咨询及中介服务; 技能培训, 国内商业, 物资供销业; 分支机构经营室内外装饰、装修、装潢, 打字复印、传真服务、设备安装及加工, 修理服务, 文化娱乐、桑拿、按摩、冲浪、养殖业, 国内旅游服务(分支机构经营)、饮料、纯净水生产、销售(分支机构经营)。</p> <p>2001 年 8 月 15 日, 公司变更经营范围, 变更后的内容为: 饮食供应、住宿服务; 居民服务; 糕点及食品加工; 投资项目信息咨询及中介服务; 技能培训, 国内商业, 物资供销业; 分支机构经营室内外装饰、装修、装潢, 打字复印、传真服务、设备安装及加工, 修理服务, 文化娱乐、桑拿、按摩、冲浪、养殖业, 国内旅游服务(分支机构经营)、饮料、纯净水生产、销售(分支机构经营)。经营本企业生产产品及技术的出口业务; 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。</p> <p>2001 年 12 月 30 日, 公司变更经营范围, 变更后的内容为: 国内商业, 物资供销业; 房地产开发(取得资质证后方可经营); 物业管理; 投资项目信息咨询及中介服务、技能培训; 以下由分支机构经营: 室内外装饰装修, 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。</p> <p>2005 年 8 月 16 日, 公司变更经营范围, 增加“停车场”业务, 变更后的内容为: 国内商业, 物资供销业; 房地产开发(取得资质证后方可经营); 物业管理; 投资项目信息咨询及中介服务、技能培训; 以下由分支机构经营: 室内外装饰装修, 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。</p> <p>2011 年 2 月 11 日, 公司变更经营范围, 取消“房地产开发(取得资质证后方可经营)”一项, 变更后的内容为: 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: 室内外装饰装修, 打字复印, 传真服务, 停车服务; 设</p>			



	<p>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。</p> <p>2013 年 9 月 24 日，公司变更经营范围，在分支机构经营的内容增加“文化传播，房屋租赁，物业管理，美术、工艺品的销售”。变更后的内容为：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；文化传播；房屋租赁；物业管理；美术、工艺品的销售；停车场。</p>
<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>1997 年，公司上市时控股股东为西安市国有资产管理局，代表国家持有公司股份 3500 万股，占公司总股本的 30.59%。之后西安市国有资产管理局于 2002 年底在西安市政府机构改革中被撤销，相关管理职能划归西安市财政局，公司控股股东由西安市国有资产管理局变更为西安市财政局。</p> <p>2005 年 11 月，根据西安市人民政府办公厅市政办发[2005]144 号《关于公布西安市人民政府国有资产监督管理委员会首批履行出资人职责企业名单的通知》，西安市人民政府授权西安市国有资产监督管理委员会履行出资人职责，西安市财政局的国有资产管理职能已变更为西安市国资委，据此，西安市国资委成为公司控股股东，持有公司国有股权，履行出资人职责。</p> <p>2006 年，根据西安市人民政府（市政发【2006】75 号）文《关于同意划转西安饮食服务（集团）股份有限公司国有股权的批复》及西安市国资委市国资发[2006]88 号《西安市人民政府国有资产监督管理委员会关于西安饮食服务（集团）股份有限公司国有股权划转的通知》，将本公司国家股股权划归由西安旅游集团有限责任公司持有，相关股权过户手续于 2007 年 2 月完成。至此，西安旅游集团成为公司控股股东，代表国家持有公司国有股权。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	邱程红、袁蓉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 德意志银行大厦 22 层	陈亚东、陈祥友	2013 年 7 月 8 日—2014 年 12 月 31 日
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦	刘军	

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	545,776,064.40	586,167,482.01	-6.89%	658,597,378.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,060,576.06	14,794,520.98	-25.24%	15,890,796.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-27,127,834.54	-7,361,921.16	-268.49%	7,642,494.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,050,293.45	31,002,273.83	-28.88%	35,845,814.38
基本每股收益（元/股）	0.0222	0.0659	-66.31%	0.0796
稀释每股收益（元/股）	0.0222	0.0659	-66.31%	0.0796
加权平均净资产收益率	1.60%	2.38%	-0.78%	2.95%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,064,340,731.16	1,019,762,910.84	4.37%	825,423,406.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	692,351,474.82	702,500,775.36	-1.44%	543,408,941.94

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,648,528.68	1,007,101.76	262,768.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,204,148.72	4,421,527.47	1,467,619.20	
债务重组损益	1,217,548.28			
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		2,439,669.17	2,544,596.33	



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	240,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,084,382.35	232,365.04	2,265,295.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,589,041.09	21,281,228.78	4,251,810.52	
减：所得税影响额	14,647,437.12	7,220,735.75	2,525,782.26	
少数股东权益影响额（税后）	-20,963.30	4,714.33	18,006.44	
合计	38,188,410.60	22,156,442.14	8,248,301.95	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对复杂、艰难、严峻的市场环境和挑战，公司上下积极应对，坚定不移地按照“品牌运营与资本扩张协同发展、餐饮主业和食品工业两轮驱动”的发展战略，通过调结构、拓市场、抓营销、细管理，全面推进转型升级，确保了公司经营稳步发展。

报告期内，餐饮主业转型初显成效。按照“因店制宜、一店一策”的原则，以“四大转型、六大市场”为重点，加快推进转型升级。一是加强经营结构调整。老孙家饭庄东关店三楼开设了老孙家百姓小吃坊，老孙家饭庄端履门店采取承包经营，效益稳步提升；西安饭庄秦淮龙虾馆转型调整为“汉江鱼馆”，多次承接大型社会化餐饮服务；德发长小雁塔店一楼局部改造，采取明档供应，丰富了大众化百姓消费品种；常宁宫暑期承接了西安迪比斯水上乐园美食广场餐饮服务和职工灶项目；春发生设立了酱卤制品外卖窗口；西安烤鸭店节假日在兴庆公园设立流动外卖点；德发长、大香港、常宁宫等单位开设了平价酒水超市，全力以赴为企业搞创收。二是扩大家宴喜宴市场。大众消费收入同比上升2.67%，其中婚宴收入同比增长12.57%。三是稳步推进连锁发展。报告期内发展了小型特色店11个，其中“五一大包”连锁店5个；德发长老手工艺饺子连锁店3个；春发生“青粉象”连锁店1个；“西安饭庄 院子”餐厅1个；“新中华 菓宝工场”甜品店1个。

报告期内，食品工业步入市场化。一是组建成立了西安秦业品牌策划有限公司和西安伊德香清真食品有限公司，形成了以秦业公司为销售中心，大业食品公司、伊德香清真食品有限公司为生产基地的产销分离运营模式。二是加强长线拳头产品培育。以长线产品牛羊肉泡馍为支撑，以五一大包和烘焙类产品为突破，结合节令食品市场新变化，对产品包装、品种系列进行瘦身经营，新研发了四款软香酥糕点产品，满足百姓消费需求。三是加快销售渠道建设。目前已进驻华润万家、人人乐、民生家乐、沃尔玛等大型商超网点近100个，进驻西安国亨、环南、贝斯特、鑫桥4家批发市场，在BC类超市铺设五一大包蒸包柜570多台；在淘宝网、京东商城等知名电商网站开通网店4家；开设食品直营店8家，设立巨鹰集团店中店40余家，在集团和公司系统店堂开设老字号特色食品专柜30多个，目前拳头特色食品已远销新疆、内蒙、山东、河北、河南等7省市，迈出了市场化新步伐。

报告期内，公司一些重大项目也得到了稳步推进。一是完成了西安饭庄总店拆除重建项目前期策划服务合同、项目规划方案及建筑工程设计合同以及拆除重建合同的签署。二是完成了永宁宫大酒店向文化产业转型调整的装修改造和招商工作，签约商户已达95%以上。三是盘活了西旅国际中心老孙家饭庄、大香港酒楼的不良资产。四是跨界经营，引进开发了“米喜米乐儿童体验中心”项目，开辟了新的经营业态，已于2015年元月份投入运营。

报告期内，品牌推广亦取得新成果。一是推行了西安饭庄020营销模式试点，自2014年10月份运营以来，得到了众多用户关注。同时开发搭建了德发长、同盛祥、常宁宫三家单位微信平台。二是开展了丰富多样的主题营销活动。先后开展了西安饮食老字号新春家宴展、迎宾套餐品鉴、惠民风暴联展联销、陕西风味小吃惠萃美食节、千人泡馍宴品鉴等主题营销活动，拉动大众消费。三是参与或协办了“西安婚博会”、“2014西安丝绸之路国际美食旅游季”、“首届中国丝绸之路饭店产业大会”等相关活动，组织西安饭庄、德发长赴摩纳哥参加了“今日中国”艺术周美食展演活动，扩大了老字号品牌的影响力。四是加大媒介宣传力度。先后举办了“第八届全国百家媒体陕西行”老字号大众美食品鉴活动；开设了“大厨高手”、“约惠老字号”、《春发生传奇》小说连播等专栏；加强与河南、河北等周边省市媒介合作，吸引周边省市旅游客源。五是扩大网络营销宣传。在做好网络团购、短信平台、二维码扫描、114订餐等营销的同时，加大各企业微博微信平台信息互动，加大网络宣传力度。

报告期内，公司实现营业收入545,776,064.40元，同比下降6.89%；利润总额26,100,901.40元，同比下降8.27%；归属于上市公司股东的净利润11,060,576.06元，同比下降25.24%；按公司期末总股本计算，每股收益 0.0222元，同比下降66.31%；加权平均净资产收益率1.60%，同比下降0.78%，总资产1,064,340,731.16元，同比增长4.37%，归属于上市公司股东的净资产692,351,474.82元，同比下降1.44%。



二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，面对复杂、艰难、严峻的市场环境和挑战，公司上下积极应对，坚定不移地按照“品牌运营与资本扩张协同发展、餐饮主业和食品工业两轮驱动”的发展战略，通过调结构、拓市场、抓营销、细管理，全面推进转型升级，确保了公司经营稳步发展。

报告期内，全公司实现营业总收入545,776,064.40元，利润总额26,100,901.40元，归属于上市公司股东的净利润11,060,576.06元；按公司期末总股本计算，每股收益 0.0222元，加权平均净资产收益率为1.60%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，全公司实现营业收入545,776,064.40元，较上年同期586,167,482.01元减少40,391,417.61元，同比下降6.89%；其中餐饮服务实现收入449,375,929.15元，较上年同期下降10.40%，实现工业化生产制造收入44,184,018.89元，较上年同期增长2.20%，实现其他收入11,717,163.08元，较上年下降13.12%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	0.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

主要客户其他情况说明

适用 不适用



3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮服务		288,757,137.54	87.41%	312,149,908.84	89.42%	-7.49%
生产制造		39,906,772.57	12.08%	36,951,689.84	10.58%	8.00%
其他		1,665,437.42	0.50%			
合计		330,329,347.53	100.00%	349,101,598.68	100.00%	-5.38%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮		262,522,222.39	79.47%	274,115,316.23	78.52%	-4.23%
客房		6,712,186.01	2.03%	8,071,356.95	2.31%	-16.84%
商品		19,522,729.14	5.91%	29,963,235.66	8.58%	-34.84%
其他		41,572,209.99	12.59%	36,951,689.84	10.58%	12.50%
合计		330,329,347.53	100.00%	349,101,598.68	100.00%	-5.38%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,659,240.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.28%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	西安一恒丰尚商贸有限公司	10,099,062.86	3.06%
2	周至富海肉业有限责任公司	8,928,832.19	2.70%
3	西安永真牛羊肉清真食品有限公司	4,654,144.25	1.41%
4	西安典丰食品有限公司	4,423,272.51	1.34%
5	西安特青特商贸有限公司	2,553,929.16	0.77%
合计	--	30,659,240.97	9.28%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用



4、费用

报告期内销售费用、管理费用及财务费用三项费用总额为202,203,950.40元，较上年同期197,904,206.14元增加4,299,744.26元，增长2.17%。其中销售费用158,663,015.65元，较上年同期161,992,962.09元减少3,329,946.44元，下降2.06%；管理费用34,468,558.87元，较上年同期31,456,641.21元增加3,011,917.66元，增长9.57%；财务费用9,072,375.88元，较上年同期4,454,602.84元增加4,617,773.04元，增长103.66%。所得税费用13,981,922.17元，较上年同期12,260,947.16元增加1,720,975.01元，增长14.04%。

5、研发支出

报告期内，公司研发投入全部为菜品和工业化食品的研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	555,528,610.19	601,551,197.85	-7.65%
经营活动现金流出小计	533,478,316.74	570,548,924.02	-6.50%
经营活动产生的现金流量净额	22,050,293.45	31,002,273.83	-28.88%
投资活动现金流入小计	271,971,685.41	286,115,928.32	-4.94%
投资活动现金流出小计	77,150,227.75	600,152,140.81	-87.14%
投资活动产生的现金流量净额	194,821,457.66	-314,036,212.49	162.04%
筹资活动现金流入小计	214,400,000.00	385,475,000.00	-44.38%
筹资活动现金流出小计	197,576,424.77	103,020,056.47	91.78%
筹资活动产生的现金流量净额	16,823,575.23	282,454,943.53	-94.04%
现金及现金等价物净增加额	233,695,326.34	-578,995.13	40,462.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流出同比下降87.14%，主要原因为上年同期公司购买理财产品及投资设立子公司所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增长162.04%，主要原因为上年同期公司投资活动现金流出较大所致。
- 3、筹资活动现金流入同比下降44.38%，主要原因为上年同期公司完成非公开发行股票取得募集资金24,317.70万元所致。
- 4、筹资活动现金流出同比增长91.78%，主要原因为本报告期公司利润分配及偿还债务支付的现金较大所致。
- 5、筹资活动现金流量净额同比下降94.04%，主要原因为本报告期公司筹资活动现金流出较大所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用



三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
餐饮服务	449,375,929.15	288,757,137.54	35.74%	-10.40%	-7.49%	-2.02%
生产制造	44,184,018.89	39,906,772.57	9.68%	2.20%	8.00%	-4.85%
其他	11,717,163.08	1,665,437.42	85.79%	-13.12%		-14.21%
合计	505,277,111.12	330,329,347.53	34.62%	-9.49%	-5.38%	-2.84%
分产品						
餐饮服务	391,019,452.51	262,522,222.39	32.86%	-6.27%	-4.23%	-1.43%
客房服务	18,792,502.80	6,712,186.01	64.28%	-31.85%	-16.84%	-6.45%
商品	34,080,133.38	19,522,729.14	42.72%	-40.00%	-34.84%	-4.53%
其他	61,385,022.43	41,572,209.99	32.28%	8.23%	12.50%	-2.58%
合计	505,277,111.12	330,329,347.53	34.62%	-9.49%	-5.38%	-2.84%
分地区						
西北地区	504,249,545.12	329,933,812.64	34.57%	-9.18%	-5.18%	-2.76%
华东地区	1,027,566.00	395,534.89	61.51%	-66.32%	-65.03%	-1.42%
合计	505,277,111.12	330,329,347.53	34.62%	-9.49%	-5.38%	-2.84%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	345,868,776.39	32.50%	112,173,450.05	11.00%	21.50%	本报告期公司理财产品到期收回所致
应收账款	15,537,941.71	1.46%	10,974,169.35	1.08%	0.38%	
存货	35,077,824.22	3.30%	43,981,596.85	4.31%	-1.01%	
投资性房地产	127,517,463.46	11.98%	204,689,683.37	20.07%	-8.09%	本报告期公司将秦颐公司房产改为自用，计入固定资产
固定资产	204,321,825.22	19.20%	231,460,920.15	22.70%	-3.50%	



在建工程	169,161,718.53	15.89%	46,674,031.67	4.58%	11.31%	本报告期公司增加西安饭庄总店重建项目及永宁宫装修改造项目投入所致
------	----------------	--------	---------------	-------	--------	----------------------------------

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	150,000,000.00	14.09%	100,000,000.00	9.81%	4.28%	增加流动资金贷款
长期借款	3,515,766.50	0.33%	3,431,766.50	0.34%	-0.01%	
应交税费	19,086,342.12	1.79%	4,441,491.83	0.44%	1.35%	应交所得税增加所致
长期应付职工薪酬	10,799,502.00	1.01%	1,875,859.49	0.18%	0.83%	本期完成了西安烤鸭店东大街总店拆迁安置工作

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

公司在品牌建设、技术创新、运营管理、企业文化等方面，经过若干年的经营实践，已经积累了丰富的经验，形成了公司独有的核心竞争力，为实现未来可持续发展奠定了较为坚实的基础。

目前，以西安饭庄等“中华老字号”品牌为代表的品牌影响力不断扩大。公司现拥有16家分公司、11家子公司，所属西安饭庄、老孙家、白云章、德发长、同盛祥、西安烤鸭店、东亚饭店、春发生、桃李村、五一饭店、聚丰园等11家特色品牌名店均为国家商务部认定的“中华老字号”。其中同盛祥牛羊肉泡馍制作技艺被列入国家级非物质文化遗产名录，西安饭庄、老孙家、德发长、春发生、同盛祥5家单位的烹饪制作技艺被列入陕西省非物质文化遗产名录。西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店、同盛祥饭庄、大香港酒楼、春发生饭店、常宁宫会议培训中心等企业获得了“西安市服务业名牌”称号。公司及所属西安饭庄、老孙家饭庄、同盛祥饭庄、德发长酒店、西安烤鸭店、春发生饭店、常宁宫会议培训中心等8家企业均被认定为西安市著名商标、陕西省著名商标企业。此外，西安饭庄、德发长酒店、同盛祥饭庄、西安烤鸭店、大业食品公司等5家单位通过了国家标准质量认证，有效增强了核心竞争力和品牌知名度。

公司旗下各品牌企业拥有经验丰富的餐饮管理团队，在管理体系建设方面取得了一系列成果。公司拥有一批在餐饮行业具有资深经验的高级管理人员，形成了一整套企业管理体系，并不断进行丰富和完善。2014年，公司大力实施“人才强企”战略，持续开展了“名师带高徒”活动，在14名市级技能带头人带徒140人的基础上，公司系统30名大师、技师带徒183名，推进了后备技术人才的培养。同时成功创建了以技术骨干个人命名的“徐海军创新工作室”，成为全市10家个人创新工作室之一，是全市财贸行业首个创新工作室，推动了菜品创新和技术水平的提升。全公司先后获得全国、省市各类技术大赛奖项近百个，公司荣获“陕西省经济技术创新优胜单位”称号，桃李烹饪学院被陕西省总工会推荐申报了“全国职工教育培训优秀示范点”。



六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,600,000.00	71,953,161.32	-89.44%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
西安大易项目管理有限公司	儿童早期教育	95.00%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行西安分行		否	保本浮动收益型、封闭型	20,000	2013年12月13日	2014年03月14日					229.37
中信银行		否	保本浮动收益	20,000	2014年03月19日	2014年06月18日		20,000			249.32



西安分行			型、封闭型							
中信银行 西安分行		否	保本浮动收益 型、封闭型	20,000	2014 年 06 月 20 日	2014 年 08 月 20 日		20,000		147.07
中信银行 西安分行		否	保本浮动收益 型、开放型	20,000	2014 年 08 月 21 日	2014 年 08 月 26 日		20,000		8.77
中信银行 西安分行		否	保本浮动收益 型、封闭型	20,000	2014 年 08 月 29 日	2014 年 11 月 28 日		20,000		224.38
合计				100,000	--	--	--	100,000		858.90
委托理财资金来源	暂时闲置募集资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013 年 08 月 14 日、2014 年 09 月 03 日									
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,050
报告期投入募集资金总额	96.78
已累计投入募集资金总额	96.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%



募集资金总体使用情况说明

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
西安饭庄东大街总店楼体重建项目	否	24,317.7	24,317.7	96.78	96.78					否
承诺投资项目小计	--	24,317.7	24,317.7	96.78	96.78	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	24,317.7	24,317.7	96.78	96.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>为较大程度增加募投项目西安饭庄东大街总店重建项目的建筑面积，提高该项目的经济效益，公司第七届董事会第五次临时会议审议通过了《关于签署<东大街西安饭庄改扩建项目委托房屋征收协议书>》，公司使用自有资金对西安饭庄东大街总店的东南角 47 户居民住宅楼进行房屋征收、搬迁、拆除工作。该项工作的实施在很大程度上延迟了饭庄重建项目的建设进度，使该项目不能于原定的期限内完成并投入使用。鉴于上述原因，经公司第七届董事会第八次会议、公司 2014 年第二次股东大会审议通过，公司变更了饭庄重建项目投资进度计划。</p> <p>新的进度计划在实施中由于遇到以下因素的影响导致实际进度延缓：</p> <p>1、原计划 2014 年 12 月 31 日前完成的旧楼拆除工作，因剩余 13 户居民对西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组提出的实物安置或货币补偿不满意，双方无法达成共识，导致拆迁工作延缓；</p> <p>2、原计划 2014 年 12 月 31 日前完成的总平面图因市规划局对西安饭庄项目道路红线进行新的调整，需要重新作图及调整勘测成果表；</p> <p>3、原计划于 2014 年 10 月 31 日完成的签订代建、报建协议工作，因对代建单位的选择进行公开招标而延缓。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									



期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安福迎门大香港酒楼有限公司	子公司	服务业	餐饮服务	15,000,000.00	56,551,646.10	-24,569,649.49	62,184,410.68	-9,256,703.91	-14,824,775.25
西安常宁宫会议培训中心有限公司	子公司	服务业	餐饮服务、会议接待	17,500,000.00	44,588,572.36	37,531,640.51	36,151,819.06	1,362,936.37	1,042,420.67
西安大业食品有限公司	子公司	食品加工	食品加工及销售	86,000,000.00	85,420,059.57	64,093,424.79	44,184,018.89	-11,300,201.28	-11,320,430.06
西安大易项目管理有限公司	子公司	教育	儿童早教	8,000,000.00	7,412,482.80	7,181,642.80	0.00	-523,622.01	-818,357.20

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
西安大易项目管理有限公司	拓展企业新项目	投资设立子公司	



5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
永宁宫营业楼装修工程	6,000	3,201.08	3,201.08				
合计	6,000	3,201.08	3,201.08	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	-450	--	-300	549.83	下降	-181.84%	--	-154.56%
基本每股收益（元/股）	-0.0090	--	-0.0060	0.0220	下降	-140.91%	--	-127.27%
业绩预告的说明	预计本报告期归属于上市公司累计净利润较上年同期同比减少 169.82%，主要原因系上年同期公司完成了西安烤鸭店东大街总店的拆迁工作，按照拆迁协议于当期确认补偿收入影响所致。							

八、公司未来发展的展望

（一）公司面临的市场格局和发展趋势

当前，中国经济进入新常态，增长速度进入换挡期，结构调整面临阵痛期，前期国家政策刺激进入消化期。在国家宏观经济增速放缓以及八项规定、厉行节约等系列举措的持续作用下，餐饮业步入新常态。即从以往的畸形高速增长转向平稳运行，从高端消费回归大众化消费为主导的新格局。餐饮业近两年的经营处境，已对全行业形成了加速转型的倒逼作用，表明在公款消费被有效遏制之后，餐饮业尤其是高档餐饮业面临重新洗牌，新一轮市场竞争随之出现。同时，“四降四升”成为餐饮业发展的新常态。即：因公消费大幅下降，私人消费持续上升；高端消费继续下降，大众消费保持上升；中年消费比例逐步下降，80后消费比例显著上升；包间消费水平明显下降，线上消费快速上升。“四降四升”给我们提出了一个市场的新变化，尤其是正餐企业面临着前所未有的消费下降、竞争压力惨烈，但同时也预示着餐饮行业必将迎来更多挑战和更多的机会。

展望2015年，餐饮市场将更趋多元化，餐饮形式更加多样，并呈现五大趋势：一是以特色化、民族化为主打的大众化餐饮将迎来大发展的历史机遇。二是随着物价、房租、工资、福利、食材原料、水电气成本的不断提高，餐饮行业的纯利润越来越低，餐饮业的薄利时代已经全面到来。三是市场环境的变化将促使餐饮业向多元化发展的新模式转型。四是数据运营和互联网化成为餐饮行业的新动力，将推动更多的商业模式创新，对扩大消费形成巨大拉动作用。五是餐饮业发展从“高大上”转向“小而美”，呈现大众化、特色化、多元化、互联网化、智能化、绿色化发展新趋势。由此推动我国餐饮业的发展，为企业提供了新的巨大的市场商机。

（二）公司面临的发展机遇和挑战

面对餐饮业新常态，餐饮企业竞争日趋激烈，这就要求公司更要认清形势，充分认识新常态下的新要求、新优势、新挑



战、新机遇，提振精神，坚定信心，打好提质增效、战胜危机的攻坚战；打好练好内功、转型升级的攻坚战，在危机中转型，在转型中升级，努力实现转型发展新突破。

（三）公司新年度计划

2015年，公司总体思路是：以“依法治企、改革创新、转型升级”为主题，以资本运营为龙头，以项目发展为抓手，以大众市场为根本，全力推进品牌资本化、业态多元化、机制市场化、管理精细化、服务信息化，全面推进老字号转型升级。

民富目标：在2014年的基础上，一线员工收入稳步增长，福利待遇稳步提高，员工队伍更加精干、稳定。

2015年，为实现上述经营计划和民富目标，须重点抓好以下几方面的工作：

1、充分利用好资本市场这个平台，大力推进资本运作，加快外延式扩张，加快并购步伐。对公司跨越式发展具有举足轻重作用的并购项目，每年力争实现完成一个、启动一个、储备一个。通过并购实现“走出去，请进来”，带动公司优势产品和食品工业走出陕西，同时将更加专业的连锁管理经验和模式引入公司，抢占陕西快餐市场份额；实现品牌资源共享互补，丰富公司多元化业态，使公司的产业链条更加完善。

通过并购，实现公司可持续的跨越式发展，使得公司的资产规模、收入、利润等指标超常规增长。在通过并购实现公司跨越式发展的基础上，期望公司市值经过三年左右的时间达到或者超过百亿，真正把上市公司做大做强。要把真正成为中国最大、最强、最好的餐饮企业作为公司发展的更高目标。

2、加快推进餐饮主业创新转型，增强企业核心竞争力，深入挖掘企业内生性增长潜力。坚持因店制宜，花大力气接地气，做足大众百姓市场，开辟80后、90后消费群体。

3、实施项目带动战略，扩大企业规模实力。全年重点抓好10大项目：一是全力做好“西安饭庄东大街店拆除重建”项目；二是永宁宫大酒店要抓好转型文化产业的开业运营，确保一季度营业；三是西安大易项目管理公司要做好“米喜米乐儿童体验中心”的开业运营，加强与公司旗下老字号品牌的互联互通；四是公司合作成立的西饮品牌运营管理公司，要加快在网上开设“特色中国·陕西馆”，打造中国地方土特产专业市场；五是抓好陕歌大剧院项目的合同洽谈；六是开设西安饭庄陕西风味大牌档1-2个，同时要积极发展项目，为西安饭庄总店拆迁做好平稳过渡；七是采取品牌和经营管理团队输出形式，积极开设西安饭庄经渭开发区项目，力争上半年试营业；八是积极发挥 常宁宫会议培训中心“花园别墅区”资源优势，与社会专业机构合作，开发“月子会所”项目，发挥对餐饮、住宿的联动作用；九是做好同盛祥饭庄高新店合同到期后另选新址瘦身发展，开设300-500平米的特色店，牢牢站稳高新区市场；十是抓好西安烤鸭店369烤鸭王酒楼营业场所的续租及翻新改造，打造成为集婚宴、就餐与演艺为一体的多功能经营场所。

4、推动食品工业市场化进程，实现跨越式发展。

2015年，按照“大生产、大市场、大营销”的发展方向，公司依托西安大业食品公司生产加工基地，以“大众化、特色化、品牌化”为宗旨，以“一吃一喝”——牛羊肉泡馍和稠酒为龙头产品，大力实施“夯实陕西、立足西北、走向全国”三步走战略，实现跨越发展。

（1）调整产品结构，打造拳头产品。一是做强优势产品。重点抓好清真类、冷冻类、稠酒饮品类、综合类和季节性五大系列产品，以老孙家品牌方便泡馍为拳头品种，开发“酸梅汤”、“水盆牛羊肉”等长线新品，打造西安特色旅游产品；以五一大包、德发长速冻水饺为重点，加强蒸包柜运营，积极开设自营店，发展加盟店、寻求社会代理商销售，扩大市场销售；以稠酒（饮）类产品为重点，开拓中高端市场；以综合类产品糕饼系列为重点，做好“软香酥”等糕饼系列产品，形成长线产品产业链；持续抓好时令产品，开发大众化、特色化产品，将特产、礼品、长线产品相结合，使季节性产品长线化。二是发展代加工业务。利用自身资源，广开渠道，加强与相关产业的深度合作，开展贴牌生产、代加工业务，使其成为新的收入增长点。

（2）借力扩大销售，形成大市场。以发展代理商为主，加强零售商超等通路经营，重点建立清真类产品分销体系；继续加强与连锁终端合作，借用公司内部及集团系统资源，开设特色产品专柜；与西安各大景区、客运站、机场等联系，开发特产渠道。以BC类商超为主，制定出台激励政策，实现合作共赢；探索中心厨房合作模式，加强与快餐连锁店、大中型企事业单位、大专院校的合作，与中高端酒店、高铁、动车联系，扩大销售；积极拓展外阜市场，合理分配产品资源，逐步形成销售全覆盖，实现大跨越发展。

5、全面推进O2O模式，加快企业信息化升级。

在完善提升西安饭庄试点运行的基础上，逐步在公司系统全面推广，并正式启动“400”电话，搭建会员制系统、产品管



理系统、400客服系统，扩大线上销售市场。同时根据平台建设需要，建立与之相适应的统一财务管控结算系统和网络舆情监控系统，将西安饮食老字号“一卡通”与O2O模式相互融合，全力打造“吃转西安”O2O大平台，实现线下实体店与线上销售的有效对接，形成资源共享、数据互通、统一营销、整体发展的运营模式。

6、强化品牌营销推广，拉动百姓消费市场。

一是开展以拉动百姓消费为主的亲民互动营销活动。将举办丝绸之路沿线城市“丝路美食联展展销”、“西安饮食杯”首届社区厨艺大赛、“‘码’上吃遍西安老字号美食”老字号微信体验日、西安饮食老字号“400”电话智力大闯关、西安饮食喜宴博览会等活动，用菜品美食和顾客零距离互动，扩大百姓市场销售。

二是做好西安饭庄、老孙家两部小说的出版发行和老字号连续剧、电影拍摄等筹备工作。

三是抓好西安饭庄申报国家级驰名商标和桃李烹饪学院申报省市烹饪专业示范院校工作，提升企业品牌影响力。

7、严抓成本管控，努力降本增效。

以人工成本、采购成本和能耗费用三大环节为突破，科学定员定岗定责，优化人员结构，提升科技化服务水平，探索用工新模式，对部分辅助服务岗位尝试外包形式，控制人力成本。强化采购管理，建立严格规范的采购制度和监督制度。公司将系统财务人员和采购人员实行统一管理、定期轮岗制，堵塞漏洞。实施节能降耗目标责任制，探索后勤保障服务市场化运作模式，加快节能设施的普及力度，制定能耗定额定量指标考核和奖惩制度，降低能耗费用。

8、加强人才队伍建设，为企业发展提供人才保障。

一是坚持内培外引相结合。重点抓好高级管理人员培养选拔“栋梁工程”、技术队伍“后备人才工程”和员工“职业生涯规划设计工程”三大工程，加强对青年管理干部的挂职、轮岗锻炼；利用桃李学院培训基地，以创建职工创新工作室为抓手，加强对80、90后各类人才的培养，为公司发展提供人才保障。

二是坚持人文关爱不间断。坚持实施《对技术骨干实行技术补贴的暂行办法》，开展“夏送清凉，冬送温暖”活动，深入推进困难员工帮扶工作，开展“爱心助学”活动，逐步实现对困难员工及其子女帮扶全覆盖。持续做好青工交友联谊、职工文体活动等工作，促进企业和谐发展。

9、推进“法治西饮”建设，适应经济发展新常态。

面对经济发展新常态，着力提高依法治企水平，将依法决策作为重中之重，坚持五项制度：一是常态化培训制度。全面梳理岗位适用法律法规清单，开展系列普法宣讲培训活动，提高各级管理人员依法决策能力。二是坚持每月合同质量考核通报制度，进一步强化法律审核制度化、规范化、流程化。三是坚持对分、子公司责任领导及相关人员的考核制度，提高各级管理人员依法治企的能力。四是坚持合同档案管理制度，做到规范化、严密化、统一化。五是坚持服务基层、送法上门制度，健全法律风险防范机制，增强企业风险防控能力。

（四）公司未来面临的风险

1、餐饮行业面临“四高一低”（高人工成本、高物业租金、高食材成本、高能源资源价格和低利润）压力更大。

受经济环境影响，市场竞争更加充分，餐饮业“四高一低”的难题短时间不会消失，这些将给企业带来较大的经营风险。

2、食品安全的风险

餐饮行业处于与消费者日常生活联系最紧密的领域，公司所处的餐饮服务行业对于食品安全的要求非常高，如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，公司将要承担相应的责任。同时，食品安全事故的发生将对本公司的品牌和经营产生不利影响。因此，公司的经营存在食品安全的风险。

3、商标、标识被侵权的风险

公司拥有众多老字号品牌企业，若市场上存在冒用老字号品牌或商誉的违法侵权行为，将给公司的形象及经济效益等诸多方面带来负面影响。

4、人力资源不足的风险

按照公司战略发展的规划的实施要求，企业的发展均需要公司及时储备和培育大量的专业技术、管理、服务人才等。如果公司不能吸引或培养出足够的技术、管理和服务人员，或发生大量的人员流失，公司的发展将面临人员短缺的风险。



九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则

根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司科目的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日 /2013年度相关财务报表项目的影响金额（影响金额增加+/减少-）
《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》	《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》，投资性主体对不纳入合并财务报表的权益性投资，计入可供出售金融资产。	可供出售金融资产 15,415,747.04
		长期股权投资 -15,415,747.04
《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》	根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》第十二条规定：“根据本准则第八条的规定，财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，并在附注中披露调整的原因和性质，以及调整的各项金额。” 公司短期薪酬中将资产负债表日起十二个月之后支付的部分绩效奖金列示于“长期应付职工薪酬”	应付职工薪酬 -1,875,859.49
		长期应付职工薪酬 1,875,859.49
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》第十二条规定：“根据本准则第八条的规定，财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，并在附注中披露调整的原因和性质，以及调整的各项金额。” 公司将资产负债表内其他非流动负债列示于“递延收益”	其他非流动负债 -2,256,497.10
		递延收益 2,256,497.10

根据财政部财会[2013]17号文件关于印发《企业产品成本核算制度[试行]》的通知，公司根据生产经营特点和管理要



求，确定成本核算对象，归集成本费用，计算营业成本。公司调整营业成本的核算范围，由原来营业成本仅核算直接材料变更为直接人工、直接材料、能源耗用和营业部门资产折旧。营业成本范围变化对可比期间营业成本和销售费用之间的分配有影响，未影响利润总额。上期营业成本和销售费用原报与重述明细如下：

报表科目	2013年度原报数	2013年度重述数	调整数
营业成本	233,197,436.60	356,148,750.35	122,951,313.75
销售费用	284,944,275.84	161,992,962.09	-122,951,313.75
合计	518,141,712.44	518,141,712.44	

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本公司2014年6月27日第七届董事会第五次临时会议审议通过了设立控股子公司西安大易项目管理有限公司的议案。本公司以货币资金出资760万元，占其注册资本的95.00%。西安大易项目管理有限公司于2014年8月13日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为610132100072956的企业法人营业执照，本公司拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

2、本公司2013年12月6日第七届董事会第四次临时会议决议审议通过了控股子公司西安大业食品有限公司设立全资子公司西安伊德香清真食品有限公司的议案。西安大业食品有限公司以货币资金出资200万元，以实物资产出资1,670.66万元。西安伊德香清真食品有限公司于2014年4月3日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为610126100014969的企业法人营业执照，本公司拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

3、本公司子公司西安大易项目管理有限公司2014年11月18日以160万元的价款购买西安三禾品牌运营管理有限公司100%的股份，本公司拥有对其实质控制权，故将其纳入合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司召开2013年度股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。本次修订《公司章程》，是根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）和陕西证监局相关文件的要求，并结合公司实际情况而修订，对现金分红政策进行了进一步的细化，进一步强化回报股东意识，完善利润分配政策，明确规定了利润分配形式、现金分红条件、最低分红比例、决策程序等，健全了分红决策机制，完善了分红监督约束机制，维护了股东特别是中小股东的合法权益。本次对现金分红政策进行修订的条件和程序合规、透明。

报告期内，公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

公司2013年年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配方案》已于2014年4月实施完成。

现金分红政策的专项说明



是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014 年公司利润分配预案：公司计划本年度不进行现金分红，不送红股，也不实行资本公积金转增股本。

2013 年公司利润分配方案：以公司 2013 年末总股本 249,527,960 股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6.6 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3.4 股，同时派发现金红利 0.85 元（含税）。

2012 年公司利润分配方案：以公司 2012 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 0.13 元（含税），共计派发 2,593,863.48 元。本年度不实行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0	11,060,576.06	0		
2013 年	21,209,876.60	14,794,520.98	143.36%		
2012 年	2,593,863.48	15,890,796.88	16.32%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司所处餐饮行业，受国家政策及宏观经济政策等影响较大。2015 年，面对餐饮业新常态，餐饮行业竞争日趋激烈，更加需要加大转型升级力度，以增强公司的竞争优势和规模效益，因而对资金的需求会进一步增加。考虑到公司可持续发展的需要，为保证公司战略目标的实现、谋求公司及股东利益最大化以及提高公司抵抗资金周转风险的能力，董事会提议公司本年度不进行现金利润分配，也不实施送股及资本公积转增股本。	公司将未分配利润全部用于公司主业发展，以大众市场为根本，全力推进品牌资本化、业态多元化、机制市场化、管理精细化、服务信息化，全面推进老字号转型升级。

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用



公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。



(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
西安饮食股份有限公司	西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室	2015年03月02日						5,815.87	否		已履行完毕
西安饮食股份有限公司	西安市碑林区建设和住房保障局							3,728	否		尚未履行完毕

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司 2013 年非公开发行的 8 家发行对象--平安大华基金管理	将本次非公开发行认购的股	2013 年 07 月 01 日	自本次发行新增股份上	承诺人严格履行了上述承诺，



	有限公司、汇添富基金管理有限 公司、财通基金管理有限公 司、兴业全球基金管理有限公 司、广发证券股份有限公司、东 海证券有限责任公司、招商基 金管理有限公司、泰康资产管 理有限责任公司	票进行锁定处 理，并承诺本 次认购的股 票自本次发 行新增股 份上市之 日起，十二 个月内不 转让。		市之日起十 二个月	并已履行完 毕
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱程红、袁蓉

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，支付费用为25万元。

十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十二、公司子公司重要事项

适用 不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,715,925	32.75%		27,783,414	53,932,511	-100,000,000	-18,284,075	63,431,850	12.71%
2、国有法人持股	5,000,000	2.00%		1,700,000	3,300,000	-10,000,000	-5,000,000		
3、其他内资持股	76,715,925	30.75%		26,083,414	50,632,511	-90,000,000	-13,284,075	63,431,850	12.71%
其中：境内法人持股	36,713,750	14.71%		12,482,675	24,231,075	-10,000,000	26,713,750	63,427,500	12.71%
境内自然人持股	2,175	0.00%		739	1,436		2,175	4,350	0.00%
二、无限售条件股份	167,812,035	67.25%		57,056,092	110,755,943	100,000,000	267,812,035	435,624,070	87.29%
1、人民币普通股	167,812,035	67.25%		57,056,092	110,755,943	100,000,000	267,812,035	435,624,070	87.29%
三、股份总数	249,527,960	100.00%		84,839,506	164,688,454		249,527,960	499,055,920	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2013年度分红派息、转增股本方案。具体方案为：以公司现有总股本249,527,960股为基数，向全体股东每10股送红股3.4股，派0.85元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6.6股。

本次实施转增股本后，公司总股本由249,527,960股增至499,055,920股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本公司2013年年度分红派息、转增股本方案已获 2014年3月12日召开的2013年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次实施转增股本后，公司总股本由249,527,960股增至499,055,920股，致使最近一年及一期的每股收益及每股净资产对应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用



2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	2,850,000	5,700,000	2,850,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资股票型证券投资基金（LOF）	950,000	1,900,000	950,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
中国农业银行股份有限公司－兴全沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）	300,000	600,000	300,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L-FH002 深	2,200,000	4,400,000	2,200,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
全国社保基金一一零组合	5,000,000	10,000,000	5,000,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
广发证券股份有限公司	5,000,000	10,000,000	5,000,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
东海证券股份有限公司	5,000,000	10,000,000	5,000,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
汇添富基金公司－工行－中海信托股份有限公司	10,000,000	20,000,000	10,000,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
平安大华基金公司－平安银行－平安信托平安财富创赢一期36号集合资金信托计划	5,800,000	11,600,000	5,800,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
平安大华基金公司－平安银行－平安信托平安财富创赢一期41号集合资金信托计划	5,800,000	11,600,000	5,800,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
兴业全球基金－工商银行－诺亚正行定增1号特定多客户资产管理计划	1,300,000	2,600,000	1,300,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
财通基金公司－平安银行－平安信托平安财富创赢一期40号集合资金信托计划	5,800,000	11,600,000	5,800,000	0	送红股、转增股本限售	2014年7月10日
合计	50,000,000	100,000,000	50,000,000	0	--	--



二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行人民币普通股 A 股	2013 年 06 月 20 日	5.21 元/股	50,000,000	2013 年 07 月 08 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经2013年4月18日中国证监会《关于核准西安饮食股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]329号）核准，公司于2013年6月20日以5.21元/股的发行价格、以非公开发行股票的方式向8家特定投资者发行了50,000,000股人民币普通股（A股）。本次非公开发行股份于2013年7月8日作为有限售条件股份在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2014年4月实施了2013年度权益分派方案，具体方案为：以公司现有总股本249,527,960股为基数，向全体股东每10股送红股3.4股，派0.85元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6.6股。

本次实施转增股本后，公司股份总数由249,527,960股增至499,055,920股，资产总额及净资产相应减少。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,460	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	46,697	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量



西安旅游集团有限责任公司	国有法人	21.04%	105,000,000			105,000,000		
西安维德实业发展有限公司	境内非国有法人	5.35%	26,681,250		26,681,250		质押、冻结	26,681,250
西安龙基工程建设有限公司	境内非国有法人	4.89%	24,425,100		24,425,100		质押、冻结	24,425,100
西安米高实业发展有限公司	境内非国有法人	2.99%	14,946,600		8,192,850		质押、冻结	8,192,850
西安皇城医院	境内非国有法人	1.20%	6,008,400			6,008,400		
张鑫鑫	境内自然人	0.39%	1,950,000			1,950,000		
张倩	境内自然人	0.37%	1,850,090			1,850,090		
张随堂	境内自然人	0.31%	1,531,939			1,531,939		
王小兰	境内自然人	0.30%	1,512,800			1,512,800		
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	其他	0.29%	1,431,501			1,431,501		

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 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西安旅游集团有限责任公司	105,000,000	人民币普通股	105,000,000
西安米高实业发展有限公司	6,753,750	人民币普通股	6,753,750
西安皇城医院	6,008,400	人民币普通股	6,008,400
张鑫鑫	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
张倩	1,850,090	人民币普通股	1,850,090
张随堂	1,531,939	人民币普通股	1,531,939
王小兰	1,512,800	人民币普通股	1,512,800
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	1,431,501	人民币普通股	1,431,501
许妙芬	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
朱乐乐	959,400	人民币普通股	959,400

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 上述股东中,公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。



公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
西安旅游集团有限责任公司	李大有	1999 年 06 月 30 日	62800167-4	13000 万元	主要进行国有资产经营；国际国内旅游接待服务；组织承办国际国内各种会议；国内贸易及物资供销业（除国家规定的专项审批项目）、对外劳务合作；旅游景点、景区的开发、经营；旅游纪念品的开发、生产销售；文物复制品、金银饰品、珠宝首饰的经营；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。
未来发展战略	未来发展战略：以西安建设国际一流旅游目的地城市为契机，大力推进项目开发，按照“大旅游、大市场、大发展”的思路，以发展旅游为主导，以生态旅游开发，文化旅游开发，餐饮酒店、旅游地产和商业地产为重点，发展为具有区域代表性，在全国旅游行业具备较强竞争优势的大型旅游企业。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年实现营业收入 152,287.67 万元，利润总额-2,085.25 万元。截至 2014 年底，资产总额 352,407.58 万元，负债总额 142,277.09 万元，净资产 210,130.49 万元，资产负债率 40.37%。 上述财务数据未经审计。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，西安旅游集团有限责任公司持有西安旅游股份有限公司（证券简称：西安旅游，证券代码：000610）股份 6,341.99 万股，持股比例为 32.23%。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
西安市人民政府国有资产监督管理委员会	张永军				
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金	不适用				



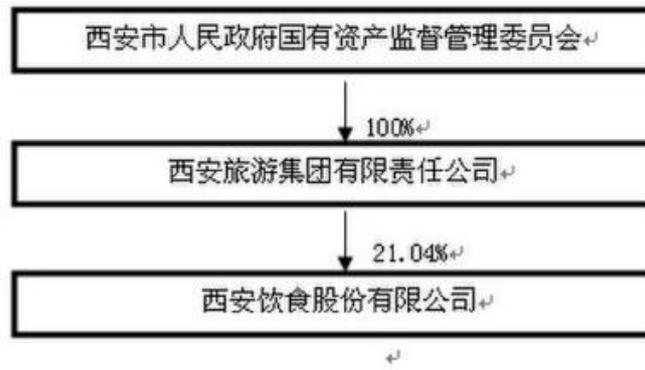
流等	
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
胡昌民	党委书记、董事长	现任	男	53			0			0
吴文华	党委副书记、副董事长、总经理	现任	女	47			0			0
张长安	董事、常务副总经理	现任	男	51			0			0
李虎成	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	52			0			0
郑力	董事	现任	男	44			0			0
蒋建军	董事	现任	男	43			0			0
何雁明	独立董事	现任	男	61			0			0
田高良	独立董事	现任	男	49			0			0
杨为乔	独立董事	现任	男	44			0			0
张乃宽	监事会主席、工会主席	现任	男	54			0			0
李一卫	监事、党委副书记、纪委书记	现任	男	45			0			0
牛领弟	职工监事	现任	女	49			0			0
张新宇	副总经理	现任	男	42			0			0
张勇红	副总经理	现任	男	44			0			0
郭养团	副总经理	现任	男	49			0			0
李慧琴	财务总监	现任	女	39			0			0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0



二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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2013年2月，任西安旅游股份有限公司党委副书记、总经理；2013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。2007年6月至2013年2月任公司党委副书记、纪委书记；2013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月任西安常宁宫会议培训中心有限公司党支部书记、总经理；2009年4月至2013年2月2日任公司总经理助理兼西安常宁宫会议培训中心有限公司党支部书记、总经理；2013年2月2日至今任公司董事、常务副总经理。

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。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：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。

董 事：蒋建军先生，硕士，经济师、会计师。2006年6月—2011年12月任西安旅游股份有限公司投资策划部经理；2012年1月至今任西安旅游集团有限责任公司投资运营部副经理。2013年9月至今任公司董事。

独立董事：何雁明先生，金融学硕士学位课程班结业，金融学教授，中国注册会计师协会会员（非执业）。1999年12月至今任西安交通大学经济与金融学院金融学教授，院学术委员会成员，研究生导师；美国纳斯达克研究论坛会员，澳大利亚银行家协会会员，中国注册会计师（非执业）；陕西省上市公司协会顾问及独立董事委员会主任；西北大学国际商学院和中国武警工程学院兼职教授；陕西创业投资协会专家；国家社会科学基金项目评议专家。2013年9月至今任公司独立董事。

独立董事：田高良先生，工商管理博士后，博士生导师，教授。2000年4月至2008年4月任西安交通大学会计与财务系讲师，副教授；2008年4月至今任西安交通大学会计学副教授、教授、博士生导师。兼任美国哈佛大学商学院PCMPCL项目成员、美国会计学会(AAA)会员、MIT-西安交通大学“数据科学与信息质量研究中心”研究员、英国利兹大学国际银行与金融研究所客座研究员，国家自然科学基金项目通讯评审专家、教育部留学回国人员科研启动基金评审专家、《中国会计评论》杂志理事会委员，陕西财务成本研究会副会长、陕西会计学会常务理事、陕西省翻译协会会员。2013年9月至今任公司独立董事。

独立董事：杨为乔先生，法学硕士，副教授，硕士研究生导师。曾任甘肃政法学院经济法系助教、讲师，日本中央大学客座副教授；现任西北政法大学经济法学院副教授，省级重点学科（经济法）专业学科秘书，西北政法大学金融法研究中心副主任、西北政法大学银行法研究中心副主任、经济法学院工会副主席，中国银行法学会理事，陕西省法学会金融法学研究会秘书长、陕西省法学会财税法学研究会常务理事。2013年9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。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2013年2月2日任公司纪委副书记、党群工作部部长、公关宣传部部长；2011年1月10日至今任公司监事；2013年2月2日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年至2009年7月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。

副总经理：张新宇先生，大专文化程度，高级政工师、中国饭店与餐饮业职业经理人。2006年7月-2009年9月，任德发长酒店党总支部书记、总经理；2009年9月-2012年3月，任西安福迎门大香港酒楼有限公司总经理；2012年3月-2012年8月，任西安福迎门大香港酒楼有限公司党支部书记、董事长、总经理；2012年8月-2014年3月任公司总经理助理、西安福迎门大香港酒楼有限公司董事长、总经理；2014年3月至今，任公司副总经理。



副总经理：张勇红先生，本科学历，经济学学士，高级政工师。2006年12月-2012年2月，任西安烤鸭店党总支书记、总经理；2012年2月-2012年8月，任西安饮食联合食品公司党支部书记、总经理；2012年8月-2013年7月，任公司总经理助理、西安饮食联合食品公司党支部书记、总经理；2013年7月-2014年3月，任公司总经理助理、西安饮食联合食品公司党支部书记、总经理，西安大业食品有限公司董事长。2014年3月至今，任公司副总经理。

副总经理：郭养团先生，大专文化程度，会计师。2004年10月—2010年7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-2014年3月任公司财务总监；2014年3月至今，任公司副总经理。

财务总监：李慧琴女士，本科，管理学学士，注册会计师、国际注册内部审计师。2008年8月-2014年3月，任西安旅游集团有限责任公司会计主管；2014年3月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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01日		是
蒋建军	西安旅游集团有限责任公司	投资运营部副经理	2012年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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、确定依据：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。

3、在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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
胡昌民	党委书记、董事长	男	53	现任	46.6	0	46.6
吴文华	党委副书记、副董事长、总经理	女	47	现任	37.3	0	37.3
张长安	董事、常务副总经理	男	51	现任	30.32	0	30.32
李虎成	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	现任	27.43	0	27.43
郑力	董事	男	44	现任	3.6	18.6	22.2
蒋建军	董事	男	43	现任	3.6	11.22	14.82



何雁明	独立董事	男	61	现任	6	0	6
田高良	独立董事	男	49	现任	6	0	6
杨为乔	独立董事	男	44	现任	6	0	6
张乃宽	监事会主席、工会主席	男	54	现任	25.99	0	25.99
李一卫	监事、党委副书记、纪委书记	男	45	现任	25.99	0	25.99
牛领弟	职工监事	女	49	现任	16.97	0	16.97
张新宇	副总经理	男	42	现任	21.66	0	21.66
张勇红	副总经理	男	44	现任	22.32	0	22.32
郭养团	副总经理	男	49	现任	27.43	0	27.43
李慧琴	财务总监	女	39	现任	5.4	6.4	11.8
张国华	副总经理	男	54	离任	33.55	6.34	39.89
合计	--	--	--	--	346.16	42.56	388.72

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

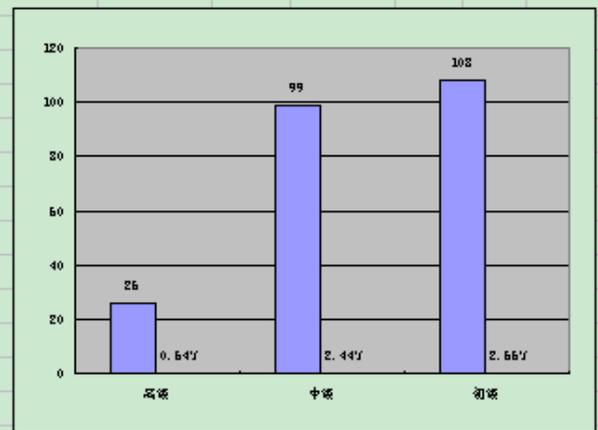
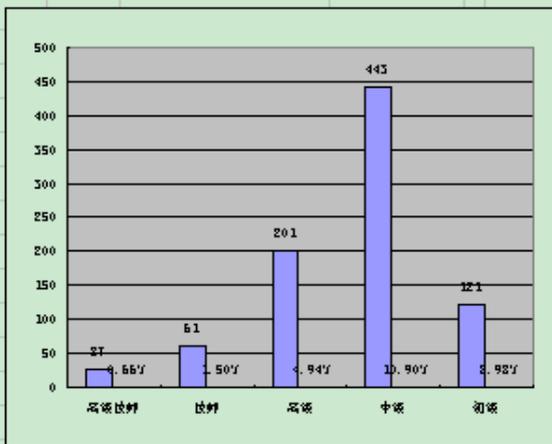
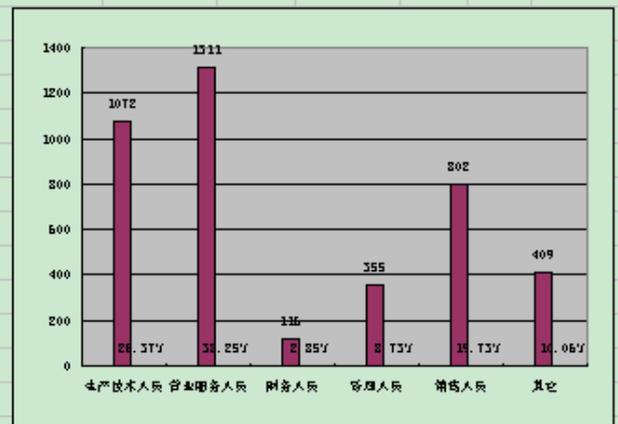
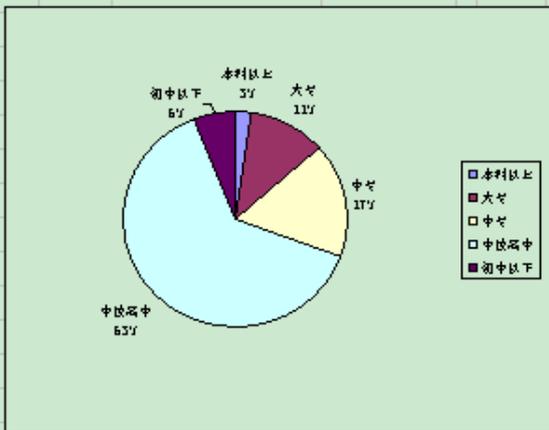
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张新宇	副总经理	聘任	2014年03月19日	工作变动
张勇红	副总经理	聘任	2014年03月19日	工作变动
郭养团	副总经理	聘任	2014年03月19日	工作调整
李慧琴	副总经理	聘任	2014年03月19日	工作变动
张国华	副总经理	解聘	2014年03月19日	工作变动
郭养团	财务总监	解聘	2014年03月19日	工作调整



五、公司员工情况

2014年职工人数4065人

学历	教育程度		专业类别	专业构成		行业技术职称			专业技术职称				
	人数	占职工总人数(%)		人数	占职工总人数(%)	高级技师	技师	高级	中级	初级	高级	中级	初级
本科以上	105	2.58%	生产技术人员	1072	26.37%	27	61	201	443	121	26	99	108
大专	450	11.07%	营业服务人员	1311	32.25%								
中专	687	16.90%	财务人员	116	2.85%								
中技高中	2589	63.69%	管理人员	355	8.73%								
初中以下	234	5.76%	销售人员	802	19.73%								
			其它	409	10.06%	退休人数	1533						
合计	4065	---	合计	4065	---								



1、员工薪酬政策

公司员工薪酬政策服务于公司战略，以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和季度月度分解目标，进行经营绩效综合考核，确定员工的薪酬分配。公司通过集体协商等机制，确保薪酬制度合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

2、培训计划

公司每年制订培训计划，各分公司、子公司有计划的进行培训，自主开展专项专业培训，对培训的结果考核，全面提高员工素质。

3、公司没有需承担退休职工的费用。



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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，严格遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，以加强企业内控体系建设为抓手，以细化方针目标管理、强化全过程管理为重点，进一步完善企业内控体系，修订完善了《公司章程》、《信息披露管理办法》等制度，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，使公司管理更加科学、规范、透明。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分派等重大敏感信息，公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理，如填报《内幕信息知情人员的登记表》等，并按要求及时向深圳证券交易所、陕西证监局等监管部门报备。报告期内，公司未发生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，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 3 月 12 日	1、审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；2、审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2013 年度财务决算报告》；4、审议《公司 2013 年度利润分配预案》；5、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；6、审议《公司 2013 年度报告》及摘要；7、审议《关于续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构的议案》；8、审议《公司独立董事 2013 年度工作报告》。	1、审议通过了《公司 2013 年度董事会工作报告》；同意 104,615,162 股，占出席会议有表决权股份总数的 99.9650%；反对 2,000 股，占出席会议表决权股份总数的 0.0019%；弃权 34,600 股（其中，因未投票默认弃权 19,200 股），占出席会议有表决权股份总数的 0.0331%。2、审议通过了《公司 2013 年度监事会工作报告》；同意 104,602,862 股，占出席会议有表决权股份总数的 99.9533%；反对 2,000 股，占出席会议表决权股份总数的 0.0019%；弃权 46,900 股（其中，因未投票默认弃权 31,500 股），占出席会议表决权股份总数的 0.0448%。3、审议通过了《公司 2013 年度财务决算报告》；同意 104,602,862 股，占出席会议有表决权股份总数的 99.9533%；	2014 年 3 月 13 日	公告编号：2014—016，西安饮食股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）巨潮资讯网



2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时会议	2014 年 01 月 20 日	《关于签署西安烤鸭店拆迁安置协议的议案》	审议通过了《关于签署西安烤鸭店拆迁安置协议的议案》。同意 85,425,300 股，占出席会议有表决权股份总数 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2014 年 01 月 21 日	公告编号： 2014—006，西安饮食股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时会议	2014 年 11 月 13 日	1、审议通过了《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》；2、审议通过了《关于变更募投项目“西安饭庄东大街总店楼体重建项目”投资进度计划的议案》。	1、审议通过了《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》；同意 170,564,100 股，占出席本次会议有效表决权股份总数的 99.8510%；反对 225,600 股，占出席本次会议有效表决权股份总数的 0.1321%；弃权 29,000 股（其中，因未投票默认弃权 29,000 股），占出席本次会议有效表决权股份总数的 0.0169%。其中：中小投资者（除单独或合计持有公司 5% 以上股份的股东以外的其他股东）表决情况如下：同意 6,264,900 股，占出席会议中小股东所持股份的 96.0948%；反对 225,600 股，占出席会议中小股东所持股份的 3.4604%；弃权 29,000 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.4448%。表决结果：本议案以特别决议方式获得通过。2、审议通过了《关于变更募投项目“西安饭庄东大街总店楼体重建项目”投资进度计划的议案》。同意 170,564,100 股，占出席本次会议有效表决权股份总数的 99.8510%；反对 254,600 股，占出席本次会议有效表决权股份总数的 0.1490%；弃权 0 股，占出席本次会议有效表决权股份总数的 0.0000%。其中：中小投资者（除单独或合计持有公司 5% 以上股份的股东以外的其他股东）表决情况如下：同意 6,264,900 股，占出席会议中小股东所持股份的 96.0948%；反对 254,600 股，占出席会议中小股东所持股份的 3.9052%；弃权 0 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.0000%。表决结果：本议案以普通决议方式获得通过。	2014 年 11 月 14 日	公告编号： 2014—051，西安饮食股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何雁明	8	6	2	0	0	否
田高良	8	6	2	0	0	否
杨为乔	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第七届董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、财务与资金监督管理委员会和薪酬与考核委员会等5个专门委员会。2014年，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会实施细则召开会议履行职责，依法合规运作，分别对公司的发展战略、财务报告及内审内控合规管理、全面风险管控、关联交易管理、高管提名、薪酬与考核事项等工作提出意见与建议，为董事会科学决策发挥了重要作用。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否



监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、高级管理人员的考评及激励情况

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，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。



第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2014年，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，严格遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，以加强企业内控体系建设为抓手，以细化方针目标管理、强化全过程管理为重点，进一步完善企业内控体系，修订完善了《公司章程》等制度，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，使公司管理更加科学、规范、透明。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本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法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规范要求，建立了财务报告内部控制制度，并严格按照制度执行。在执行过程中，公司根据相关规定和自身实际情况不断完善财务报告内部控制制度，使之更有利于保证公司财务报告的真实、准确和完整。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月03日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网



五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2013年对以前年度制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行了修订，对公司年报重大差错的具体认定标准、责任划分、重大差错更正应履行的决策程序、责任认定程序及惩处措施、信息披露重大差错的认定和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。



第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 01 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2015)0649 号
注册会计师姓名	邱程红、袁蓉

审计报告正文

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 2014年12月31日合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表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2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元



1、合并资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	345,868,776.39	112,173,450.05
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	
应收账款	15,537,941.71	10,974,169.35
预付款项	23,868,034.34	27,710,743.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,406,668.02	7,374,930.77
买入返售金融资产		
存货	35,077,824.22	43,981,596.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		200,000,000.00
流动资产合计	426,859,244.68	402,214,890.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	127,517,463.46	204,689,683.37
固定资产	204,321,825.22	231,460,920.15
在建工程	169,161,718.53	46,674,031.67
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	26,352,042.49	27,473,707.23
开发支出		
商誉	1,175,436.06	
长期待摊费用	83,391,591.88	83,706,687.40
递延所得税资产	9,876,312.01	7,814,780.39
其他非流动资产	269,349.79	312,463.44
非流动资产合计	637,481,486.48	617,548,020.69
资产总计	1,064,340,731.16	1,019,762,910.84
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	69,458,415.15	82,794,071.99
预收款项	24,265,842.94	22,218,797.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,020,621.73	16,558,873.87
应交税费	19,086,342.12	4,441,491.83
应付利息	115,049.89	166,666.67
应付股利		
其他应付款	55,211,844.75	60,883,989.97
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		



流动负债合计	334,158,116.58	287,063,892.12
非流动负债：		
长期借款	3,515,766.50	3,431,766.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,799,502.00	1,875,859.49
专项应付款	6,800,000.00	6,800,000.00
预计负债		
递延收益	1,542,348.38	2,256,497.10
递延所得税负债	600,101.17	619,101.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,257,718.05	14,983,224.82
负债合计	357,415,834.63	302,047,116.94
所有者权益：		
股本	499,055,920.00	249,527,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,296,112.19	219,984,565.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,327,055.37	44,257,550.57
一般风险准备		
未分配利润	89,672,387.26	188,730,699.00
归属于母公司所有者权益合计	692,351,474.82	702,500,775.36
少数股东权益	14,573,421.71	15,215,018.54
所有者权益合计	706,924,896.53	717,715,793.90
负债和所有者权益总计	1,064,340,731.16	1,019,762,910.84

法定代表人：胡昌民

主管会计工作负责人：李慧琴

会计机构负责人：张华



2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,778,209.86	80,842,943.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,262,265.04	7,653,065.26
预付款项	16,072,954.84	16,675,460.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,758,106.16	54,525,365.86
存货	13,823,881.93	17,736,520.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		200,000,000.00
流动资产合计	422,695,417.83	377,433,355.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	251,497,996.66	243,897,996.66
投资性房地产	97,544,557.81	100,610,102.53
固定资产	57,888,438.22	151,637,165.95
在建工程	168,695,420.53	23,593,780.07
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	6,743,282.35	7,293,208.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,553,404.17	61,600,002.33
递延所得税资产	10,122,946.31	8,035,439.14
其他非流动资产	269,349.79	312,463.44
非流动资产合计	653,731,142.88	612,395,905.94
资产总计	1,076,426,560.71	989,829,261.88
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,982,129.95	49,947,283.14
预收款项	12,249,494.24	8,830,998.46
应付职工薪酬	14,119,518.01	14,822,214.70
应交税费	18,020,421.53	3,827,454.17
应付利息	115,049.89	166,666.67
应付股利		
其他应付款	76,335,794.10	76,453,305.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	312,822,407.72	254,047,922.87
非流动负债：		
长期借款	3,515,766.50	3,431,766.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,799,502.00	1,875,859.49
专项应付款	6,800,000.00	6,800,000.00
预计负债		
递延收益	1,340,000.00	2,010,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,455,268.50	14,117,625.99
负债合计	335,277,676.22	268,165,548.86
所有者权益：		
股本	499,055,920.00	249,527,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,606,255.53	220,294,709.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,327,055.37	44,257,550.57
未分配利润	138,159,653.59	207,583,493.32
所有者权益合计	741,148,884.49	721,663,713.02
负债和所有者权益总计	1,076,426,560.71	989,829,261.88



3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	545,776,064.40	586,167,482.01
其中：营业收入	545,776,064.40	586,167,482.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	572,490,047.42	584,747,158.85
其中：营业成本	339,134,152.84	356,148,750.35
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	27,906,132.84	30,483,092.94
销售费用	158,663,015.65	161,992,962.09
管理费用	34,468,558.87	31,456,641.21
财务费用	9,072,375.88	4,454,602.84
资产减值损失	3,245,811.34	211,109.42
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）	8,829,041.09	21,373,620.75
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）	-17,884,941.93	22,793,943.91
加：营业外收入	56,435,119.20	5,765,173.42
其中：非流动资产处置利得	51,592,606.95	1,037,048.11
减：营业外支出	12,449,275.87	104,179.15
其中：非流动资产处置损失	7,944,078.27	29,946.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,100,901.40	28,454,938.18



减：所得税费用	13,981,922.17	12,260,947.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,118,979.23	16,193,991.02
归属于母公司所有者的净利润	11,060,576.06	14,794,520.98
少数股东损益	1,058,403.17	1,399,470.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,118,979.23	16,193,991.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,060,576.06	14,794,520.98
归属于少数股东的综合收益总额	1,058,403.17	1,399,470.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0222	0.0659
（二）稀释每股收益	0.0222	0.0659

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡昌民

主管会计工作负责人：李慧琴

会计机构负责人：张华



4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	393,851,934.25	449,006,629.90
减：营业成本	246,598,679.45	280,193,961.02
营业税金及附加	22,280,568.98	23,616,249.84
销售费用	96,699,426.10	106,307,199.29
管理费用	25,009,798.03	24,253,053.14
财务费用	6,842,781.08	2,576,705.42
资产减值损失	651,677.62	710,977.89
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）	8,589,041.09	20,893,051.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,358,044.08	32,241,534.75
加：营业外收入	56,267,561.54	5,606,367.34
其中：非流动资产处置利得	51,590,606.95	1,030,140.31
减：营业外支出	6,326,752.20	67,052.85
其中：非流动资产处置损失	2,268,847.32	7,070.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,298,853.42	37,780,849.24
减：所得税费用	13,603,805.35	9,496,877.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,695,048.07	28,283,971.51
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,695,048.07	28,283,971.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	542,211,571.88	594,624,761.47
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	20,257.97	
收到其他与经营活动有关的现金	13,296,780.34	6,926,436.38
经营活动现金流入小计	555,528,610.19	601,551,197.85
购买商品、接受劳务支付的现金	197,086,668.55	223,752,909.74
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	170,950,775.75	185,804,552.48
支付的各项税费	45,472,011.78	54,653,737.27
支付其他与经营活动有关的现金	119,968,860.66	106,337,724.53
经营活动现金流出小计	533,478,316.74	570,548,924.02
经营活动产生的现金流量净额	22,050,293.45	31,002,273.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,589,041.09	2,169,863.01
处置固定资产、无形资产和其他长期	63,382,644.32	67,572.00



资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,878,493.31
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	271,971,685.41	286,115,928.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,550,227.75	107,189,340.81
投资支付的现金	1,600,000.00	400,000,000.00
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		92,962,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,150,227.75	600,152,140.81
投资活动产生的现金流量净额	194,821,457.66	-314,036,212.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	255,475,000.00
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	214,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	214,400,000.00	385,475,000.00
偿还债务支付的现金	164,000,000.00	89,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,576,424.77	8,430,584.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,689,471.57
筹资活动现金流出小计	197,576,424.77	103,020,056.47
筹资活动产生的现金流量净额	16,823,575.23	282,454,943.53
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	233,695,326.34	-578,995.13
加：期初现金及现金等价物余额	112,173,450.05	112,752,445.18
六、期末现金及现金等价物余额	345,868,776.39	112,173,450.05



6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	388,011,637.36	453,212,212.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,812,360.06	32,832,678.76
经营活动现金流入小计	399,823,997.42	486,044,891.58
购买商品、接受劳务支付的现金	120,957,143.20	168,611,779.88
支付给职工以及为职工支付的现金	122,665,062.99	136,014,790.84
支付的各项税费	34,920,822.90	42,879,831.63
支付其他与经营活动有关的现金	106,136,383.61	99,561,876.57
经营活动现金流出小计	384,679,412.70	447,068,278.92
经营活动产生的现金流量净额	15,144,584.72	38,976,612.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,589,041.09	6,232,155.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,176,833.00	51,788.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		91,829,326.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,365,480.28
投资活动现金流入小计	271,765,874.09	299,478,750.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,631,160.20	66,665,896.32
投资支付的现金	7,600,000.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		128,075,195.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,231,160.20	594,741,092.17
投资活动产生的现金流量净额	201,534,713.89	-295,262,342.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		247,475,000.00
取得借款收到的现金	214,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	214,000,000.00	377,475,000.00
偿还债务支付的现金	164,000,000.00	89,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,744,032.18	5,812,896.70
支付其他与筹资活动有关的现金		4,689,471.57
筹资活动现金流出小计	193,744,032.18	100,402,368.27
筹资活动产生的现金流量净额	20,255,967.82	277,072,631.73
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	236,935,266.43	20,786,902.34
加：期初现金及现金等价物余额	80,842,943.43	60,056,041.09
六、期末现金及现金等价物余额	317,778,209.86	80,842,943.43



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	249,527,960.00				219,984,565.79				44,257,550.57		188,730,699.00	15,215,018.54	717,715,793.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	249,527,960.00				219,984,565.79				44,257,550.57		188,730,699.00	15,215,018.54	717,715,793.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	249,527,960.00				-164,688,453.60				4,069,504.80		-99,058,311.74	-641,596.83	-10,790,897.37
（一）综合收益总额											11,060,576.06	1,058,403.17	12,118,979.23
（二）所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支													



付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	84,839,506.40							4,069,504.80		-25,279,381.40	-2,100,000.00		61,529,629.80
1. 提取盈余公积								4,069,504.80		-4,069,504.80			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	84,839,506.40									-21,209,876.60	-2,100,000.00		61,529,629.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	164,688,453.60												-84,839,506.40
1. 资本公积转增资本(或股本)	164,688,453.60												-84,839,506.40
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	499,055,920.00				55,296,112.19			48,327,055.37		89,672,387.26	14,573,421.71		706,924,896.53



上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	199,527,960.00				119,770,365.79				41,429,153.42		182,681,462.73	7,915,548.50	551,324,490.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	199,527,960.00				119,770,365.79				41,429,153.42		182,681,462.73	7,915,548.50	551,324,490.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,000,000.00				100,214,200.00				2,828,397.15		6,049,236.27	7,299,470.04	166,391,303.46
(一)综合收益总额											14,794,520.98	1,399,470.04	16,193,991.02
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00				100,214,200.00							8,000,000.00	158,214,200.00
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				193,177,000.00							8,000,000.00	251,177,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所													



所有者权益的金额													
4. 其他					-92,962,800.00								-92,962,800.00
(三)利润分配									2,828,397.15	-8,745,284.71	-2,100,000.00		-8,016,887.56
1. 提取盈余公积									2,828,397.15	-2,828,397.15			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,593,863.48	-2,100,000.00		-4,693,863.48
4. 其他										-3,323,024.08			-3,323,024.08
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	249,527,960.00				219,984,565.79				44,257,550.57	188,730,699.00	15,215,018.54		717,715,793.90



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	249,527,960.00				220,294,709.13				44,257,550.57	207,583,493.32	721,663,713.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	249,527,960.00				220,294,709.13				44,257,550.57	207,583,493.32	721,663,713.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	249,527,960.00				-164,688,453.60				4,069,504.80	-69,423,839.73	19,485,171.47
（一）综合收益总额										40,695,048.07	40,695,048.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											



的金额											
4. 其他											
(三)利润分配	84,839,506.40							4,069,504.80	-25,279,381.40	63,629,629.80	
1. 提取盈余公积								4,069,504.80	-4,069,504.80		
2. 对所有者(或股东)的分配	84,839,506.40								-21,209,876.60	63,629,629.80	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	164,688,453.60										
1. 资本公积转增资本(或股本)	164,688,453.60										
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	499,055,920.00					55,606,255.53			48,327,055.37	138,159,653.59	741,148,884.49



上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	199,527,960.00				35,949,902.47				41,429,153.42	184,721,782.44	461,628,798.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,527,960.00				35,949,902.47				41,429,153.42	184,721,782.44	461,628,798.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00				184,344,806.66				2,828,397.15	22,861,710.88	260,034,914.69
（一）综合收益总额										28,283,971.51	28,283,971.51
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				184,344,806.66						234,344,806.66
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				193,177,000.00						243,177,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-8,832,193.34						-8,832,193.34
（三）利润分配									2,828,397.15	-5,422,260.63	-2,593,863.48
1. 提取盈余公积									2,828,397.15	-2,828,397.15	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,593,863.48	-2,593,863.48
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	249,527,960.00				220,294,709.13				44,257,550.57	207,583,493.32	721,663,713.02



三、公司基本情况

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。根据本公司2013年2月19日召开的2013年第一次临时股东大会决议,并经陕西省国有资产监督管理委员会“陕国资产权发[2013]320号”文及中国证券监督管理委员会证监许可[2013]329号《关于核准西安饮食股份有限公司非公开发行股票批复》文核准,本公司非公开发行有限售条件股票5000万股新股。发行后本公司总股本增加至249,527,960股。2014年3月12日,公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币249,527,960.00元,由资本公积和未分配利润转增股本,转增基准日期为2013年12月31日,变更后注册资本为人民币499,055,920元,并办理了相关工商变更登记。

公司注册地址:西安市碑林区南二环西段27号西安旅游大厦六层;

法定代表人:胡昌民

本公司经营范围: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:室内外装饰装修,打字复印、传真服务,停车服务;设备安装及加工;文化娱乐、桑拿、按摩、冲浪、养殖业、国内接待旅游服务、饮料、纯净水的生产销售、维修服务;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;文化传播;房屋租赁;珠宝首饰、玉器、美术、工艺品的销售;停车服务。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月1日决议批准报出。

本公司将西安大易项目管理有限公司、西安伊德香清真食品有限公司和西安三禾品牌运营管理有限公司等3家子公司纳入本期合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等



交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询



等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，首先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，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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项



目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

10、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“三、（十一）应收款项”）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为



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

(2) 持有至到期投资

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

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益，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持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

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

(4) 可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。

可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益，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。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通



过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

4. 金融资产减值损失的计量

本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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%



2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	0.00%	0.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	30.00%	30.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

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，从事餐饮业各的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。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 初始计量

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的



份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 本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。

3. 后续计量

(1) 持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理。

(2) 本公司对子公司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。

(3) 本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。

(4) 长期股权投资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。

(5) 投资方取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。



(6) 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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(2) 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。共同控制、重大影响的判断标准

(3) 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5. 长期股权投资的减值：本公司对子公司、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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法



本公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括：

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40		3.33-2.50
机器设备	年限平均法	5-20		20.00-5.00
运输设备	年限平均法	5-8		20.00-12.50
其他设备	年限平均法	5-8		20.00-12.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程按实际成本计价。当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。

18、借款费用

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，即资产支出已经发生、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，无形资产按其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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

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。长期待摊费用摊销的起始时点为费用发生的当期。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职



工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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. 销售商品在已将商品所有权上的主要风险和披露转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。公司商品销售主要通过代理销售和直接销售两种模式，代理销售均在商品发出后，根据相关合同和协议约定的风险和报酬转移后确认收入；

2、提供劳务

(1) 餐饮服务收入公司对外提供餐饮服务的，在餐饮服务已经提供且取得服务费或收取服务费权利时确认收入。

(2) 其他劳务收入公司对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3、既销售商品又提供劳务的收入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不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4、让渡资产使用权与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认收入。

5、其他收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。



29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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的，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，将减记的金额转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。		本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则

根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司科目的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日 /2013 年度相关财务报表项目的影响金额（影响金额增加+/减少-）
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》	《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，投资性主体对不纳入合并财务报表的权益性投资，计入可供出售金融资产。	可供出售金融资产 15,415,747.04
		长期股权投资 -15,415,747.04
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》第十二条规定：“根据本准则第八条的规定，财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，并在附注中披露调整的原因和性质，以及调整的各项金额。”	应付职工薪酬 -1,875,859.49
	公司短期薪酬中将资产负债表日起十二个月之后支付的部分绩效奖金列示于“长期应付职工薪酬”	长期应付职工薪酬 1,875,859.49
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》第十二条规定：“根据本准则第八条的规定，财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，并在附注中披露调整的原因和性质，以及调整的各项金额。”	其他非流动负债 -2,256,497.10
	公司将资产负债表内其他非流动负债列示于“递延收益”	递延收益 2,256,497.10

根据财政部财会[2013]17号文件关于印发《企业产品成本核算制度[试行]》的通知，公司根据生产经营特点和管理要求，确定成本核算对象，归集成本费用，计算营业成本。公司调整营业成本的核算范围，由原来营业成本仅核算直接材料变更为直接人工、直接材料、能源耗用和营业部门资产折旧。营业成本范围变化对可比期间营业成本和销售费用之间的分配有影响，未影响利润总额。上期营业成本和销售费用原报与重述明细如下：



报表科目	2013年度原报数	2013年度重述数	调整数
营业成本	233,197,436.60	356,148,750.35	122,951,313.75
销售费用	284,944,275.84	161,992,962.09	-122,951,313.75
合计	518,141,712.44	518,141,712.44	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	餐饮收入、客房收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	娱乐收入	10%
营业税	洗衣房及其他收入	5%
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%
其他税项		按有关规定执行

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	519,052.66	381,323.94
银行存款	345,349,723.73	111,792,126.11



合计	345,868,776.39	112,173,450.05
----	----------------	----------------

其他说明

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	
合计	100,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明



5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,983,879.76	100.00%	445,938.05	2.79%	15,537,941.71	11,216,683.87	100.00%	242,514.52	2.16%	10,974,169.35
合计	15,983,879.76	100.00%	445,938.05	2.79%	15,537,941.71	11,216,683.87	100.00%	242,514.52	2.16%	10,974,169.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	12,217,860.35	122,178.80	1.00%
1 年以内小计	12,217,860.35	122,178.80	1.00%
1 至 2 年	2,658,516.65	132,925.83	5.00%
2 至 3 年	172,313.52	17,231.35	10.00%
3 至 4 年	277,603.35	41,640.50	15.00%
4 至 5 年	653,142.00	130,628.40	20.00%
5 年以上	4,443.89	1,333.17	30.00%
合计	15,983,879.76	445,938.05	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 203,423.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西沔河水生态度假村有限公司	餐费	1,758,266.10	1年以内	11	17,582.66
陕西华润万家生活超市有限公司	货款	1,289,064.10	1年以内	8.06	12,890.64
陕西大昌工贸有限公司	租赁费	1,725,000.12	1年以内	10.79	17,250.00
西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室	房费	951,600.00	1年以内、1-2年	5.95	25,404.00
西安绿地笔克国际会展有限公司	餐费	676,177.50	1年以内	4.23	6,761.78
合计		6,400,107.82		40.04	79,889.08

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,541,693.61	56.74%	15,872,214.26	57.28%
1 至 2 年	1,249,044.73	5.23%	2,850,012.87	10.28%
2 至 3 年	88,780.00	0.37%	8,988,516.00	32.44%
3 年以上	8,988,516.00	37.66%		
合计	23,868,034.34	--	27,710,743.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
老孙家饭庄	西安市碑林区东大街改造协调 工作领导小组	8,988,516.00	3年以上	安置尚未结束
西安大业食品有限公司	徐州华泰瓶盖厂	306,800.00	1-2年	未结算
合 计		9,295,316.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额合计数的比例 (%)
西安市碑林区东大街改造协调工作 领导小组	拆迁补偿款	8,988,516.00	3年以上	37.66
陕西民族大厦有限责任公司	房屋租赁费	2,760,000.00	1年以内	11.56
西安领秀建筑装饰工程有限责任公司	工程款	1,524,720.00	1年以内	6.39
立丰广场商业运营公司	物业费、设备使 用费、水电费	835,111.78	1年以内	3.50
西安市新世纪物业管理有限责任公司	房屋租赁费	723,226.00	1年以内	3.03
合计		14,831,573.78		62.14

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,856,584.99	17.78%	3,856,584.99	100.00%		3,856,584.99	17.19%	3,856,584.99	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,160,470.34	28.41%	218,802.32	3.55%	5,941,668.02	7,602,940.01	33.88%	228,009.24	3.00%	7,374,930.77



的其他 应收款										
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的其 他应收 款	11,668,999.05	53.81%	11,203,999.05	96.02%	465,000.00	10,978,999.05	48.93%	10,978,999.05	100.00%	
合计	21,686,054.38	100.00%	15,279,386.36	70.46%	6,406,668.02	22,438,524.05	100.00%	15,063,593.28	67.13%	7,374,930.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长安期货经纪有限公司	3,856,584.99	3,856,584.99	100.00%	预计未来无现金流入
合计	3,856,584.99	3,856,584.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,869,876.75	48,698.77	1.00%
1 年以内小计	4,869,876.75	48,698.77	1.00%
1 至 2 年	352,686.81	17,634.34	5.00%
2 至 3 年	269,028.32	26,902.83	10.00%
3 至 4 年	379,124.88	56,868.73	15.00%
4 至 5 年	186,884.22	37,836.84	20.00%
5 年以上	102,869.36	30,860.81	30.00%
合计	6,160,470.34	218,802.32	3.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 215,793.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
款项性质		
备用金	1,582,808.13	2,005,150.63
个人往来	150,992.22	141,984.22
押金/保证金	2,842,632.00	3,589,184.39
代垫款	1,035,338.03	330,254.23
其他往来	16,073,814.00	16,371,950.58
POS 机刷卡	470.00	
合计	21,686,054.38	22,438,524.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长安期货经纪有限公司	往来款	3,856,584.99	5 年以上	17.79%	3,856,584.99
陕西经信纺织公司	往来款	2,895,844.82	5 年以上	13.35%	2,895,844.82



陕西省靖边县思靖开发公司	往来款	2,388,693.36	5 年以上	11.01%	2,388,693.36
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	往来款	2,022,590.81	5 年以上	9.33%	2,022,590.81
西安海峡投资控股有限公司	房租押金	1,930,000.00	1 年以内	8.90%	19,300.00
合计	--	13,093,713.98	--	60.38%	11,183,013.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,356,471.31		8,356,471.31	10,925,438.82		10,925,438.82
在产品	1,742,910.83		1,742,910.83	2,548,141.66		2,548,141.66
库存商品	10,301,895.06		10,301,895.06	13,274,715.77	177,657.27	13,097,058.50
周转材料	14,676,547.02		14,676,547.02	17,410,957.87		17,410,957.87
合计	35,077,824.22		35,077,824.22	44,159,254.12	177,657.27	43,981,596.85

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	177,657.27			177,657.27		



合计	177,657.27			177,657.27		
----	------------	--	--	------------	--	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04



按成本计量的	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04
合计	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04	15,490,747.04	75,000.00	15,415,747.04

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西安西饮楚苑楼餐饮管理有限公司		3,004,252.00		3,004,252.00		3,004,252.00		3,004,252.00	21.90%	
西安天顺大厦联合开发有限公司	15,415,747.04			15,415,747.04					15.38%	
中国改革实业公司	75,000.00			75,000.00	75,000.00			75,000.00		
合计	15,490,747.04	3,004,252.00		18,494,999.04	75,000.00	3,004,252.00		3,079,252.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	75,000.00	3,004,252.00				3,079,252.00
合计	75,000.00	3,004,252.00				3,079,252.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------



其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											



其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	228,744,350.89	1,489,692.39		230,234,043.28
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	77,818,902.67			77,818,902.67
(1) 处置				
(2) 其他转出	77,818,902.67			77,818,902.67
4.期末余额	150,925,448.22	1,489,692.39		152,415,140.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,535,049.33	9,310.58		25,544,359.91
2.本期增加金额	3,936,574.08	37,240.56		3,973,814.64
(1) 计提或摊销	3,936,574.08	37,240.56		3,973,814.64
3.本期减少金额	4,620,497.40			4,620,497.40
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,620,497.40			4,620,497.40
4.期末余额	24,851,126.01	46,551.14		24,897,677.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				



四、账面价值				
1.期末账面价值	126,074,322.21	1,443,141.25		127,517,463.46
2.期初账面价值	203,209,301.56	1,480,381.81		204,689,683.37

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	256,212,704.41	61,997,209.84	15,287,499.51	12,658,093.02	74,887,216.85	421,042,723.63
2.本期增加金额	77,818,902.67	1,293,139.43	1,119,616.60	462,263.96	4,611,435.70	85,305,358.36
(1) 购置		1,293,139.43	1,119,616.60	462,263.96	3,321,995.70	6,197,015.69
(2) 在建工程转入					1,289,440.00	1,289,440.00
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	77,818,902.67					77,818,902.67
3.本期减少金额	113,489,145.91	4,676,483.37	2,925,959.42	2,561,506.00	36,257,784.27	159,910,878.97
(1) 处置或报废	2,393,312.44	4,676,483.37	2,925,959.42	2,561,506.00	36,257,784.27	48,815,045.50
(2) 转入在建工程	111,095,833.47					111,095,833.47
4.期末余额	220,542,461.17	58,613,865.90	13,481,156.69	10,558,850.98	43,240,868.28	346,437,203.02
二、累计折旧						
1.期初余额	69,287,007.22	41,637,429.05	10,477,976.07	8,299,467.98	59,879,923.16	189,581,803.48
2.本期增加金额	10,447,835.83	4,223,114.83	1,618,333.51	1,183,309.61	4,267,452.80	21,740,046.58
(1) 计提	5,827,338.43	4,223,114.83	1,618,333.51	1,183,309.61	4,267,452.80	17,119,549.18
(2) 投资性房地产转入	4,620,497.40					4,620,497.40
3.本期减少金额	28,508,861.55	4,161,636.19	2,509,551.43	1,982,639.90	32,043,783.19	69,206,472.26



(1) 处置或报废	1,797,060.14	4,161,636.19	2,509,551.43	1,982,639.90	32,043,783.19	42,494,670.85
(2) 转入在建工程	26,711,801.41					26,711,801.41
4.期末余额	51,225,981.50	41,698,888.85	9,587,525.43	7,500,137.69	32,102,844.33	142,115,377.80
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	169,316,479.67	16,914,977.05	3,893,631.26	3,058,713.29	11,138,023.95	204,321,825.22
2.期初账面价值	186,925,697.19	20,359,780.79	4,809,523.44	4,358,625.04	15,007,293.69	231,460,920.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,092,191.41	7,579,472.94		6,512,718.47	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,284,543.72

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因



房屋建筑物	80,947,636.78	正在办理房产证
其中：租赁土地建造房屋建筑物	8,775,691.00	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常宁宫翻新改造工程	17,298.00		17,298.00	1,412,298.20		1,412,298.20
柿园路工程	909,747.14		909,747.14	909,747.14		909,747.14
白云章拆迁安置工程	9,277,508.53		9,277,508.53	9,277,508.53		9,277,508.53
西安饭庄重建工程	41,585,098.24		41,585,098.24	13,276,786.00		13,276,786.00
大香港国宾店装修工程				21,667,953.40		21,667,953.40
永宁宫北郊店工程				19,058.40		19,058.40
永宁宫南门店六楼装修工程				110,680.00		110,680.00
永宁宫营业楼装修工程	116,397,268.62		116,397,268.62			
西安饭庄凤城五路店传菜梯改造	34,250.00		34,250.00			
西安饭庄沣镐路店装修改造工程	397,200.00		397,200.00			
西安饭庄沣镐路店LED灯具安装工程	94,348.00		94,348.00			
永宁宫北郊装修工程						
常宁宫山庄温泉项目工程	230,000.00		230,000.00			
常宁宫游泳馆镀锌钢网架工程	219,000.00		219,000.00			
合计	169,161,718.53		169,161,718.53	46,674,031.67		46,674,031.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定 资产 金额	本期其他减 少金额	期 末 余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
常宁宫翻新 改造工程	1,818,600.00	1,412,298.20			1,395,000.20			在建				其他
柿园路工程		909,747.14						在建				其他
白云章拆迁 安置工程		9,277,508.53						在建				其他
西安饭庄重 建工程	360,419,000.00	13,276,786.00	28,308,312.24				11.54%	在建	700,512.24	700,512.24		其他
西安饭庄凤 城五路店传 菜梯改造			34,250.00					在建				其他
西安饭庄洋 镐路店装修 改造工程			397,200.00					在建				其他
西安饭庄洋 镐路店 LED 灯具安装工 程			94,348.00					在建				其他
永宁宫营业 楼装修工程			116,397,268.62					在建	647,019.96	647,019.96		其他
常宁宫山庄 温泉项目工 程			230,000.00					在建				其他
常宁宫游泳 馆镀锌钢网 架工程			219,000.00					在建				其他
合计	362,237,600.00	24,876,339.87	145,680,378.86		1,395,000.20		--	--	1,347,532.20	1,347,532.20		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,956,474.46		1,455,626.12	6,449,682.67	41,861,783.25
2.本期增加金额			204,608.00		204,608.00
(1) 购置			204,608.00		204,608.00
3.本期减少金额	206,005.62		50,499.12	355,075.86	611,580.60
(1) 处置	206,005.62		50,499.12	355,075.86	611,580.60
4.期末余额	33,750,468.84		1,609,735.00	6,094,606.81	41,454,810.65
二、累计摊销					
1.期初余额	7,621,264.48		1,252,801.49	5,514,010.05	14,388,076.02



2.本期增加金额	850,126.14		158,649.03	215,951.08	1,224,726.25
(1) 计提	850,126.14		158,649.03	215,951.08	1,224,726.25
3.本期减少金额	176,576.33		44,713.42	288,744.36	510,034.11
(1) 处置	176,576.33		44,713.42	288,744.36	510,034.11
4.期末余额	8,294,814.29		1,366,737.10	5,441,216.77	15,102,768.16
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,455,654.55		242,997.90	653,390.04	26,352,042.49
2.期初账面价值	26,335,209.98		202,824.63	935,672.62	27,473,707.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	5,766,972.70	正在办理

其他说明：

- 1.本期土地使用权减少系分公司西安烤鸭店拆迁处置所致。
- 2.期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
西安三禾品牌运 营管理有限公司		1,175,436.06				1,175,436.06



合计		1,175,436.06				1,175,436.06
----	--	--------------	--	--	--	--------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1. 西安大易项目管理有限公司2014年11月18日以160万元的价款购买西安三禾品牌运营管理有限公司100%的股份，合并日西安三禾品牌运营管理有限公司净资产为42.46万元，实现商誉117.54万元。
2. 期末未发现商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	83,696,486.53	34,258,086.34	22,424,867.55	12,138,113.44	83,391,591.88
其他	10,200.87		10,200.87		
合计	83,706,687.40	34,258,086.34	22,435,068.42	12,138,113.44	83,391,591.88

其他说明

注：其他减少额主要是母公司-老孙家饭庄关闭小寨店处置装修支出所致；子公司西安福迎门大香港酒楼有限公司以小寨店的装修与湖北楚苑楼酒店管理有限公司共同设立西安西饮楚苑楼餐饮管理有限公司转出装修支出所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,309,793.42	3,827,448.36	15,237,130.49	3,809,282.63
内部交易未实现利润	23,473,844.96	5,868,461.24	15,775,493.92	3,943,873.48
可抵扣亏损	519,261.21	129,815.30		
递延收益	202,348.38	50,587.11	246,497.10	61,624.28



合计	39,505,247.97	9,876,312.01	31,259,121.51	7,814,780.39
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产公允价值	2,400,404.68	600,101.17	2,476,406.92	619,101.73
合计	2,400,404.68	600,101.17	2,476,406.92	619,101.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,876,312.01		7,814,780.39
递延所得税负债		600,101.17		619,101.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,494,783.00	219,546.36
可抵扣亏损	59,435,887.39	35,102,346.67
合计	62,930,670.39	35,321,893.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		1,832,635.21	
2015	1,888,844.02	1,888,844.02	
2016	1,927,314.52	1,927,314.52	
2017	10,875,840.18	10,875,840.18	
2018	18,577,712.74	18,577,712.74	
2019	26,166,175.93		
合计	59,435,887.39	35,102,346.67	--

其他说明：



30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认融资费用	269,349.79	312,463.44
合计	269,349.79	312,463.44

其他说明：

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，按照国债利率折现形成的未确认融资费用。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	80,000,000.00
合计	150,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用



34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,398,621.32	75,292,017.22
1-2 年	4,243,054.30	5,046,866.48
2-3 年	741,935.30	1,043,815.00
3 年以上	1,074,804.23	1,411,373.29
合计	69,458,415.15	82,794,071.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,924,104.63	14,513,708.54
1-2 年	1,988,823.23	5,393,500.04
2-3 年	561,478.02	1,627,527.02
3 年以上	791,437.06	684,062.19
合计	24,265,842.94	22,218,797.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,741,241.44	151,900,247.05	153,885,210.96	13,756,277.53
二、离职后福利-设定提存计划	169,202.53	18,154,197.86	18,128,054.80	195,345.59
三、辞退福利	648,429.90	2,068,998.61	648,429.90	2,068,998.61
合计	16,558,873.87	172,123,443.52	172,661,695.66	16,020,621.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,602,703.33	131,181,872.11	133,762,364.10	12,022,211.34
2、职工福利费		5,197,093.67	5,197,093.67	
3、社会保险费	68,430.01	7,855,322.31	7,732,214.95	191,537.37
其中：医疗保险费	50,020.42	7,001,084.74	6,877,968.40	173,136.76
工伤保险费	1,300.00	417,332.34	417,947.13	685.21
生育保险费	17,109.59	436,905.23	436,299.42	17,715.40
4、住房公积金	48,836.30	4,500,559.22	4,470,966.92	78,428.60
5、工会经费和职工教育经费	1,021,271.80	2,882,319.74	2,722,571.32	1,181,020.22
6、短期带薪缺勤		283,080.00		283,080.00
合计	15,741,241.44	151,900,247.05	153,885,210.96	13,756,277.53

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	86,154.66	16,441,455.62	16,419,752.68	107,857.60
2、失业保险费	83,047.87	1,712,742.24	1,708,302.12	87,487.99
合计	169,202.53	18,154,197.86	18,128,054.80	195,345.59

其他说明：

1. 工资、奖金、津贴和补贴期末余额主要是按照本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. 本公司根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》的有关规定，公司实施职工内部退休计划，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，辞退福利系为公司本报告期12月内需要支付薪酬。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	501,366.22	-919,413.30
营业税	2,123,939.50	2,342,360.06
企业所得税	15,732,166.18	1,630,491.63
个人所得税	82,754.95	33,875.01
城市维护建设税	164,962.84	168,334.97
房产税	155,065.05	212,475.85
教育费附加	78,751.83	83,269.73
地方教育费附加	43,269.50	52,674.99
水利建设基金	37,172.90	38,745.52
其他	166,893.15	798,677.37
合计	19,086,342.12	4,441,491.83

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	115,049.89	166,666.67
合计	115,049.89	166,666.67



重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	775,321.37	885,695.17
暂扣款	7,347,672.58	7,334,782.54
押金	6,478,732.14	7,762,925.88
保证金（订金）	10,605,423.51	2,045,154.69
代收款	1,000,018.88	1,789,525.76
质保金	3,988,140.83	3,475,043.98
风险抵押金	4,063,048.21	4,184,550.21
工程款	11,829,551.30	14,549,760.11
捐款		
其他	9,123,935.93	13,504,936.23
预计安置费用		5,351,615.40
内部单位		
合计	55,211,844.75	60,883,989.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市茂华装饰工程有限公司西安分公司	2,886,040.43	工程未结算
西安天禾环境艺术工程公司	1,857,500.00	工程未结算
风险抵押金	2,494,011.00	风险抵押金



押金	7,485,422.73	押金
保证金（定金）	588,066.63	保证金（定金）
质保金	3,250,804.00	质保金
合计	18,561,844.79	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,515,766.50	3,431,766.50
合计	3,515,766.50	3,431,766.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：



46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	10,799,502.00	1,875,859.49
合计	10,799,502.00	1,875,859.49

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
待扩股本	6,800,000.00			6,800,000.00	
合计	6,800,000.00			6,800,000.00	--

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,256,497.10		714,148.72	1,542,348.38	
合计	2,256,497.10		714,148.72	1,542,348.38	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------



中华老字号保护与连锁经营项目补助	2,010,000.00		670,000.00		1,340,000.00	与资产相关
常宁宫中水回用工程项目补助	246,497.10		44,148.72		202,348.38	与资产相关
合计	2,256,497.10		714,148.72		1,542,348.38	--

其他说明：

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2014年12月31日该项目尚在实施。

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，本公司所属子公司西安常宁宫休闲山庄有限公司2011年12月收到24万元，2013年12月收到余款6万元。项目已完工，从2012年8月开始分摊。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	249,527,960.00		84,839,506.40	164,688,453.60		249,527,960.00	499,055,920.00

其他说明：

2014年3月12日公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币249,527,960.00元，由资本公积和未分配利润转增股本，转增基准日期为2013年12月31日，变更后注册资本为人民币499,055,920.00元。上述增加的股份数及增加后的股本总数已经希格玛会计师事务所有限公司希会验字（2014）第0083号验资报告验证确认。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----



金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	217,281,099.35		164,688,453.60	52,592,645.75
其他资本公积	2,479,438.04			2,479,438.04
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
合计	219,984,565.79		164,688,453.60	55,296,112.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本溢价本期减少164,688,453.60元，系转增股本。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,257,550.57	4,069,504.80		48,327,055.37
合计	44,257,550.57	4,069,504.80		48,327,055.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据相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。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	188,730,699.00	182,681,462.73
调整后期初未分配利润	188,730,699.00	182,681,462.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,060,576.06	14,794,520.98
减：提取法定盈余公积	4,069,504.80	2,828,397.15
应付普通股股利	21,209,876.60	2,593,863.48
转作股本的普通股股利	84,839,506.40	
其他		3,323,024.08
期末未分配利润	89,672,387.26	188,730,699.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	505,277,111.12	330,329,347.53	558,255,133.41	349,101,598.68
其他业务	40,498,953.28	8,804,805.31	27,912,348.60	7,047,151.67
合计	545,776,064.40	339,134,152.84	586,167,482.01	356,148,750.35



62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,719,549.67	26,957,165.46
城市维护建设税	1,826,970.06	2,034,169.84
教育费附加	797,281.11	895,054.55
地方教育费附加	562,332.00	596,703.09
合计	27,906,132.84	30,483,092.94

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,686,209.39	47,310,255.35
租赁费用	20,540,754.63	26,528,438.84
物业经营管理费	9,496,460.36	9,130,887.55
折旧费	12,114,176.48	14,361,704.42
无形资产摊销	530,974.68	449,268.60
长期待摊费用摊销	17,662,271.59	16,386,622.45
经营费用	23,205,614.28	23,426,881.55
广告宣传费	6,110,930.99	4,508,243.97
汽车费用	2,593,384.24	2,752,000.40
差旅费	691,095.31	1,106,553.60
邮电费	1,356,244.85	1,453,779.88
其他	14,674,898.85	14,578,325.48
合计	158,663,015.65	161,992,962.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,557,534.51	14,418,173.60
费用性税金	6,570,235.82	6,986,804.71
折旧费	821,454.83	1,031,354.55



无形资产摊销	772,799.69	855,908.66
长期待摊费用摊销	4,800,832.59	2,451,862.61
广告宣传费	991,420.00	458,474.40
办公经营费用	3,331,041.88	3,377,073.56
其他	623,239.55	1,485,517.55
路演推介费		391,471.57
合计	34,468,558.87	31,456,641.21

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,385,678.77	3,363,899.15
减：利息收入	1,141,761.78	1,242,741.58
手续费及其他	2,828,458.89	2,333,445.27
合计	9,072,375.88	4,454,602.84

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	419,216.61	33,452.15
二、存货跌价损失	-177,657.27	177,657.27
三、可供出售金融资产减值损失	3,004,252.00	
合计	3,245,811.34	211,109.42

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		19,203,757.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	240,000.00	
其他	8,589,041.09	2,169,863.01
合计	8,829,041.09	21,373,620.75

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	51,592,606.95	1,037,048.11	
其中：固定资产处置利得	51,592,606.95	1,037,048.11	
债务重组利得	1,217,548.28		
政府补助	3,204,148.72	4,421,527.47	
其他	420,815.25	306,597.84	
合计	56,435,119.20	5,765,173.42	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
现代服务业发展专项资金	1,200,000.00	1,100,000.00	与收益相关
上市奖励款		486,400.00	与收益相关
驰名商标企业奖励	210,000.00	220,000.00	与收益相关
中华老字号保护与连锁经营项目补助	670,000.00	670,000.00	与资产相关
污水处理中水回用工程	44,148.72	39,217.20	与资产相关
五一饭店拆迁补偿安置费		1,095,910.27	与收益相关
老孙家白云章停业补助		20,000.00	与收益相关
非遗专项保护经费		40,000.00	与收益相关
著名商标奖励款	180,000.00	50,000.00	与收益相关
年度纳税先进服务业奖励款	500,000.00	500,000.00	与收益相关
西安碑林区纳税大户奖励款		100,000.00	与收益相关
省金融办融资奖励	400,000.00		与收益相关
2012 年名牌战略专项资金（驰、著名商标）		100,000.00	与收益相关
合计	3,204,148.72	4,421,527.47	--



其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	7,944,078.27	29,946.35	7,944,078.27
其中：固定资产处置损失	7,944,078.27	29,946.35	7,944,078.27
对外捐赠	10,000.00	13,960.00	10,000.00
其他	4,495,197.60	60,272.80	4,495,197.60
合计	12,449,275.87	104,179.15	12,449,275.87

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,062,454.34	8,557,670.19
递延所得税费用	-2,080,532.17	3,703,276.97
合计	13,981,922.17	12,260,947.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,100,901.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,525,225.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	191,317.35
子公司亏损的影响	7,265,379.47
所得税费用	13,981,922.17

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关政府补助	2,490,000.00	4,892,310.27
收到保证金及押金	10,303,932.90	500,000.00
其他收款及往来款	502,847.44	291,384.53
收到银行存款利息收入		1,242,741.58
合计	13,296,780.34	6,926,436.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	90,914,056.58	78,364,825.73
管理费用	13,195,090.70	3,377,073.56
其他费用	15,859,713.38	24,595,825.24
合计	119,968,860.66	106,337,724.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用		4,689,471.57
合计		4,689,471.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,118,979.23	16,193,991.02
加：资产减值准备	3,245,811.34	211,109.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,093,363.82	23,450,460.23
无形资产摊销	1,224,726.25	1,613,859.53
长期待摊费用摊销	22,435,068.42	18,838,485.06
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）	-43,648,528.68	-1,025,379.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,810.00	18,277.34
财务费用（收益以“-”号填列）	7,385,678.77	3,363,899.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,829,041.09	-21,373,620.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,061,531.62	3,722,277.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,000.56	-19,000.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,081,429.90	-5,667,788.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	284,355.75	3,892,071.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-262,828.08	-12,216,368.09
经营活动产生的现金流量净额	22,050,293.45	31,002,273.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	345,868,776.39	112,173,450.05
减：现金的期初余额	112,173,450.05	112,752,445.18
现金及现金等价物净增加额	233,695,326.34	-578,995.13

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,868,776.39	112,173,450.05
其中：库存现金	519,052.66	381,323.94
可随时用于支付的银行存款	345,349,723.73	111,792,126.11
三、期末现金及现金等价物余额	345,868,776.39	112,173,450.05

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：



77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西安三禾品牌运营管理有限公司	2014年12月1日	1,600,000.00	100.00%	货币资金	2014年12月1日	款项支付日期	0.00	-424,563.94

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	西安三禾品牌运营管理有限公司
--现金	1,200,000.00
--其他	400,000.00
合并成本合计	1,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	424,563.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,175,436.06



合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

西安三禾品牌运营管理有限公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	685,619.13	685,619.13
货币资金	10,002.55	10,002.55
应收款项	662,536.10	662,536.10
递延所得税资产	13,080.48	13,080.48
负债：	261,055.19	261,055.19
应交税费	176,740.19	176,740.19
其他应付款	84,315.00	84,315.00
递延所得税负债		
净资产	424,563.94	424,563.94
减：少数股东权益		
取得的净资产	424,563.94	424,563.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润



其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	实际出资额	出资比例
西安大易项目管理有限公司	控股子公司	西安	营销策划	7,600,000.00	95%
西安伊德香清真食品有限公司	控股子公司	高陵	食品加工	18,706,600.00	100%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------



				直接	间接	
西安福迎门大香港酒楼有限公司	西安	西安	餐饮、住宿	75.00%		设立
西安常宁宫会议培训中心有限公司	西安	西安	餐饮服务、住宿	95.00%		设立
西安桃李旅游烹饪专修学院	西安	西安	烹饪、酒店管理	100.00%		设立
西安中国烹饪博物馆	西安	西安	烹饪研究		100.00%	设立
陕西桃李旅游烹饪技术学校	西安	西安	教育	100.00%		设立
西安旅游烹饪职业学校	西安	西安	教育	100.00%		设立
西安大业食品有限公司	高陵	高陵	食品加工	90.70%		设立
西安大易项目管理有限公司	西安	西安	营销策划	95.00%		设立
西安伊德香清真食品有限公司	高陵	高陵	食品加工		100.00%	设立
西安秦颐餐饮管理有限公司	西安	西安	咨询服务	100.00%		同一控制下企业合并
西安家和置业有限公司	西安	西安	咨询服务	100.00%		非同一控制下企业合并
西安泰晤士酒店管理有限公司	西安	西安	酒店管理	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	西安	西安	温泉疗养与水产养殖	100.00%		非同一控制下企业合并
西安三禾品牌运营管理有限公司	西安	西安	管理咨询服务		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安福迎门大香港酒楼有限公司	25.00%	2,100,000.00	2,100,000.00	6,375,315.24



西安常宁宫会议培训中心有限公司	5.00%	52,121.03		1,876,582.02
西安大业食品有限公司	9.30%	-1,052,800.00		5,962,442.31
西安大易项目管理有限公司	5.00%	-40,917.86		359,082.14
合 计		1,058,403.17	2,100,000.00	14,573,421.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安福迎门大香港酒楼有限公司	17,447,152.52	39,104,493.58	56,551,646.10	81,121,295.59		81,121,295.59	21,238,314.15	48,712,905.25	69,951,219.40	77,596,093.64		77,596,093.64
西安常宁宫会议培训中心有限公司	28,587,260.18	16,001,312.18	44,588,572.36	6,854,583.47	202,348.38	7,056,931.85	27,511,358.26	18,074,176.29	45,585,534.55	8,849,817.61	246,497.10	9,096,314.71
西安大业食品有限公司	24,792,456.44	60,627,603.13	85,420,059.57	21,326,634.78		21,326,634.78	34,605,548.74	60,567,961.47	95,173,510.21	19,759,655.36		19,759,655.36
西安大易项目管理有限公司	6,062,576.19	1,349,906.61	7,412,482.80	230,840.00		230,840.00						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安福迎门大香港酒楼有限公司	62,184,410.68	-14,824,775.25	-14,824,775.25	13,919,402.52	79,784,563.70	-14,695,054.03	-14,695,054.03	81,875,708.65



西安常宁宫会议培训中心有限公司	36,151,819.06	1,042,420.67	1,042,420.67	992,250.52	41,270,882.10	5,684,554.63	5,684,554.63	39,917,858.88
西安大业食品有限公司	44,184,018.89	-11,320,430.06	-11,320,430.06	1,441,391.79	13,084,168.26	-4,539,306.47	-4,539,306.47	12,169,272.09
西安大易项目管理有限公司	0.00	-818,357.20	-818,357.20	-754,549.36				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认



和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自于货币资金、应收款项和本公司持有的银行理财产品。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑汇票严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的主要客户为散客。本公司采用赊销方式的，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核或员工担保。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不面临重大坏账风险。

本公司其他应收款主要是房屋租赁押金及往来款项。

本公司一般只会投资于保本型银行理财产品，而且交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求。以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需要。

为控制该项风险，本公司主要运用票据结算、银行借款等融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融工具按剩余到期日分类：

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产：					
货币资金	345,868,776.39		345,868,776.39		
应收票据	100,000.00		100,000.00		
应收账款	15,537,941.71		12,095,681.55	2,680,672.99	761,587.17
其他应收款	6,406,668.02		5,286,177.99	577,177.96	543,312.08
小计	367,913,386.12		363,350,635.93	3,257,850.95	1,304,899.25
金融负债：					
银行借款	150,000,000.00		150,000,000.00		
应付账款	69,458,415.15		63,398,621.32	4,984,989.60	1,074,804.23
应付利息	115,049.89		115,049.89		
其他应付款	55,211,844.75		29,849,592.01	10,406,516.87	14,955,735.87
长期借款	3,515,766.50			3,515,766.50	



小计	278,301,076.29	0.00	243,363,263.22	18,907,272.97	16,030,540.10
----	----------------	------	----------------	---------------	---------------

续上表

项目			期初数		
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产：					
货币资金	112,173,450.05		112,173,450.05		
应收票据					
应收账款	10,974,169.35		9,887,515.15	528,372.78	558,281.42
其他应收款	7,374,930.77		5,834,037.74	1,292,968.95	247,924.08
小计	130,522,550.17		127,895,002.94	1,821,341.73	806,205.50
金融负债：					
银行借款	100,000,000.00		100,000,000.00		
应付账款	82,794,071.99		75,292,017.22	6,090,681.48	1,411,373.29
应付利息	166,666.67		166,666.67		
其他应付款	60,883,989.97		27,076,411.64	15,005,371.63	18,802,206.70
长期借款	3,431,766.50			3,431,766.50	
小计	247,276,495.13	0.00	202,535,095.53	24,527,819.61	20,213,579.99

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截止2014年12月31日，本公司银行借款人民币153,515,766.50元（2013年12月31日：人民币103,431,766.50元），在其他变量不变的假设下，利率发生合理变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（四）资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括银行存款、长短期借款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行股份或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监管资本风险。截止2014年12月31日，本公司的资产负债比率为33.58%（2013年12月31日：29.62%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计



一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西安旅游集团有限责任公司	西安市	国资经营	13,000 万元	21.04%	21.04%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西安市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明



4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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
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
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
西安旅游股份有限公司解放饭店	同受西安旅游集团有限责任公司控制
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	同受西安旅游集团有限责任公司控制
西安旅游股份有限公司关中饭店	同受西安旅游集团有限责任公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	物业及水电	419,044.34	1,268,375.20
西安旅游集团文化产业投资有限公司	广告发布、营销推广	800,000.00	
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	品牌建设、营销宣传	1,626,216.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安旅游股份有限公司解放饭店	产品销售	2,455,404.09	5,825,899.15
西安中旅国际旅行社有限责任公司	餐饮	220,000.00	192,721.50
西安旅游股份有限公司	餐饮	26,270.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------



关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西安旅游股份有限公司关中饭店	房产	1,148,000.00	1,135,911.00
西安钟楼饭店有限公司	房产	1,000,000.00	1,000,000.00

关联租赁情况说明

(1) 本公司所属分公司老孙家饭庄于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。2014年老孙家饭庄确认租金费用114.80万元。

(2) 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。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。2014年西安饭庄确认租赁费用100万元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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	20,000,000.00	2014年09月23日	2015年09月22日	否
西安旅游集团有限责任公司	20,000,000.00	2014年10月13日	2015年10月12日	否
西安旅游集团有限责任公司	20,000,000.00	2014年10月17日	2015年10月16日	否



西安旅游集团有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 13 日	2015 年 08 月 12 日	否
西安旅游集团有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 09 月 22 日	2015 年 09 月 21 日	否
西安旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 14 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,461,500.00	3,828,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	61,804.10	618.04	93,321.60	933.22
应收账款	西安旅游股份有限公司解放饭店	5,119.32	51.19	1,315,658.00	13,156.58



应收账款	西安旅游股份有限公司 公司关中饭店	3,604.00	36.04		
预付账款					
	西安旅游股份有限公司 公司关中饭店	291,259.25			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	西安旅游股份有限公司	3,663.00	
预收账款	西安旅游集团文化产业投资有限公司	9,241.00	

7、关联方承诺

本公司无需披露的重大承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用



4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司2015年3月3日对外公告，正在筹划非公开发行股份收购北京嘉和一品企业管理股份有限公司100%股权的重大事项。经公司申请，公司股票（股票代码：000721，股票简称：西安饮食）自2015年1月6日（星期二）上午开市起停牌。



十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明



6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,564,280.13	100.00%	302,015.09	3.16%	9,262,265.04	7,862,033.28	100.00%	208,968.02	2.66%	7,653,065.26
合计	9,564,280.13	100.00%	302,015.09	3.16%	9,262,265.04	7,862,033.28	100.00%	208,968.02	2.66%	7,653,065.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	7,794,312.61	77,943.13	1.00%
1 年以内小计	7,794,312.61	77,943.13	1.00%



1 至 2 年	660,158.68	33,007.93	5.00%
2 至 3 年	174,619.60	17,461.96	10.00%
3 至 4 年	277,603.35	41,640.50	15.00%
4 至 5 年	653,142.00	130,628.40	20.00%
5 年以上	4,443.89	1,333.17	30.00%
合计	9,564,280.13	302,015.09	31.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 93,047.07 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
陕西华润万家生活超市有限公司	货款	1,289,064.10	1年以内	13.48
陕西大昌工贸有限公司	租赁费	1,725,000.12	1年以内	18.04
西安市碑林区东大街改造协调工作领导小组办公室	房费	951,600.00	1年以内、1-2年	9.95
西安绿地笔克国际会展有限公司	餐费	676,177.50	1年以内	7.07
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	餐费	353,521.50	1年以内	3.70
合计		4,995,363.22		52.24



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	65,585,090.92	79.59%	5,527,530.23	8.43%	60,057,560.69	53,698,089.48	76.05%	4,996,891.75	9.31%	48,701,197.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,962,941.36	7.24%	262,395.89	4.40%	5,700,545.47	6,058,571.95	8.58%	234,403.82	3.87%	5,824,168.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,850,999.05	13.17%	10,850,999.05	100.00%		10,850,999.05	15.37%	10,850,999.05	100.00%	
合计	82,399,031.33	100.00%	16,640,925.17	20.20%	65,758,106.16	70,607,660.48	100.00%	16,082,294.62	22.78%	54,525,365.86

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长安期货经纪有限公司	3,856,584.99	3,856,584.99	100.00%	预计未来无现金流入
西安福迎门大香港酒楼有限公司	61,728,505.93	1,670,945.24		单独测试未发生减值按照账龄分析法计提
合计	65,585,090.92	5,527,530.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元



账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,207,474.17	42,074.74	1.00%
1 年以内小计	4,207,474.17	42,074.74	1.00%
1 至 2 年	538,082.21	26,904.11	5.00%
2 至 3 年	368,506.52	36,850.65	10.00%
3 至 4 年	479,124.88	71,868.73	15.00%
4 至 5 年	266,884.22	53,836.84	20.00%
5 年以上	102,869.36	30,860.82	30.00%
合计	5,962,941.36	262,395.89	4.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 558,630.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额



备用金	482,320.43	538,588.71
个人往来	145,612.22	141,984.22
押金/保证金	2,689,200.00	2,923,884.39
代垫款	978,046.24	289,301.80
其他往来	15,664,876.51	16,116,650.58
关联方单位	62,438,505.93	50,597,250.78
pos 机刷卡	470.00	
合计	82,399,031.33	70,607,660.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安福迎门大香港酒楼有限公司		61,728,505.93	1 年以内, 1-2 年	74.91%	
长安期货经纪有限公司		3,856,584.99	5 年以上	4.68%	
陕西经信纺织公司		2,895,844.82	5 年以上	3.51%	
陕西省靖边县思靖开发公司		2,388,693.36	5 年以上	2.90%	
吴旗石油钻采公司德发长指挥部		2,022,590.81	5 年以上	2.45%	
合计	--	72,892,219.91	--	88.46%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	251,497,996.66		251,497,996.66	243,897,996.66		243,897,996.66
合计	251,497,996.66		251,497,996.66	243,897,996.66		243,897,996.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安福迎门大香港酒楼有限公司	11,250,000.00			11,250,000.00		
西安常宁宫会议培训中心有限公司	16,625,000.00			16,625,000.00		
西安桃李旅游烹饪专修学院	1,300,000.00			1,300,000.00		
西安家和置业有限公司	18,847,700.00			18,847,700.00		
西安泰晤士酒店管理有限公司	18,447,900.00			18,447,900.00		
陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	21,013,628.68			21,013,628.68		
陕西桃李旅游烹饪技术学校	300,000.00			300,000.00		
西安大易项目管理有限公司		7,600,000.00		7,600,000.00		
西安旅游烹饪职业学校	30,000.00			30,000.00		
西安大业食品有限公司	71,953,161.32			71,953,161.32		
西安秦颐餐饮管理有限公司	84,130,606.66			84,130,606.66		
合计	243,897,996.66	7,600,000.00		251,497,996.66		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元



投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

本公司2014年6月27日第七届董事会第五次临时会议审议通过了设立子公司西安大易项目管理有限公司的议案。本公司以货币出资人民币760万元，占其注册资本的95.00%。西安大易项目管理有限公司于2014年8月13日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为610132100072956的企业法人营业执照。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	358,577,767.17	239,569,691.54	418,182,415.70	275,903,278.24
其他业务	35,274,167.08	7,028,987.91	30,824,214.20	4,290,682.78
合计	393,851,934.25	246,598,679.45	449,006,629.90	280,193,961.02

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		18,723,188.44
其他	8,589,041.09	2,169,863.01
合计	8,589,041.09	20,893,051.45

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----



非流动资产处置损益	43,648,528.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,204,148.72	
债务重组损益	1,217,548.28	
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	240,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,084,382.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,589,041.09	
减：所得税影响额	14,647,437.12	
少数股东权益影响额	-20,963.30	
合计	38,188,410.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.60%	0.0222	0.0222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.92%	-0.0544	-0.0544

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	11,060,576.06	14,794,520.98	692,351,474.82	702,500,775.36
按国际会计准则调整的项目及金额：				

**(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	11,060,576.06	14,794,520.98	692,351,474.82	702,500,775.36
按境外会计准则调整的项目及金额:				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	112,752,445.18	112,173,450.05	345,868,776.39
应收票据			100,000.00
应收账款	7,960,601.38	10,974,169.35	15,537,941.71
预付款项	32,332,798.68	27,710,743.13	23,868,034.34
其他应收款	9,658,514.92	7,374,930.77	6,406,668.02
存货	38,491,465.44	43,981,596.85	35,077,824.22
其他流动资产		200,000,000.00	
流动资产合计	201,195,825.60	402,214,890.15	426,859,244.68
非流动资产:			
可供出售金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04	15,415,747.04
投资性房地产	140,749,240.88	204,689,683.37	127,517,463.46
固定资产	238,207,055.06	231,460,920.15	204,321,825.22
在建工程	49,537,159.14	46,674,031.67	169,161,718.53
无形资产	88,921,886.84	27,473,707.23	26,352,042.49
商誉			1,175,436.06
长期待摊费用	79,478,320.95	83,706,687.40	83,391,591.88



递延所得税资产	11,537,057.92	7,814,780.39	9,876,312.01
其他非流动资产	381,112.92	312,463.44	269,349.79
非流动资产合计	624,227,580.75	617,548,020.69	637,481,486.48
资产总计	825,423,406.35	1,019,762,910.84	1,064,340,731.16
流动负债：			
短期借款	59,900,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	81,875,458.66	82,794,071.99	69,458,415.15
预收款项	22,728,632.27	22,218,797.79	24,265,842.94
应付职工薪酬	30,682,763.33	16,558,873.87	16,020,621.73
应交税费	5,400,477.23	4,441,491.83	19,086,342.12
应付利息	101,534.21	166,666.67	115,049.89
其他应付款	57,004,848.65	60,883,989.97	55,211,844.75
流动负债合计	257,693,714.35	287,063,892.12	334,158,116.58
非流动负债：			
长期借款	3,347,766.50	3,431,766.50	3,515,766.50
长期应付职工薪酬	2,713,618.47	1,875,859.49	10,799,502.00
专项应付款	6,800,000.00	6,800,000.00	6,800,000.00
递延收益	2,905,714.30	2,256,497.10	1,542,348.38
递延所得税负债	638,102.29	619,101.73	600,101.17
非流动负债合计	16,405,201.56	14,983,224.82	23,257,718.05
负债合计	274,098,915.91	302,047,116.94	357,415,834.63
所有者权益：			
股本	199,527,960.00	249,527,960.00	499,055,920.00
资本公积	119,770,365.79	219,984,565.79	55,296,112.19
盈余公积	41,429,153.42	44,257,550.57	48,327,055.37
未分配利润	182,681,462.73	188,730,699.00	89,672,387.26
归属于母公司所有者权益合计	543,408,941.94	702,500,775.36	692,351,474.82
少数股东权益	7,915,548.50	15,215,018.54	14,573,421.71
所有者权益合计	551,324,490.44	717,715,793.90	706,924,896.53
负债和所有者权益总计	825,423,406.35	1,019,762,910.84	1,064,340,731.16

5、其他



第十二节 备查文件目录

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2014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、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 4、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本；
- 5、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

二〇一五年四月一日