



西安饮食股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

《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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	51
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
西安市政府	指	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
曲江管委会、曲江新区管委会	指	西安曲江新区管理委员会
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
西安饭庄、老孙家饭庄、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	指	公司所属分公司，中华老字号
大业食品公司	指	公司控股子公司，西安大业食品有限公司
常宁宫会议培训中心	指	公司控股子公司，西安常宁宫会议培训有限公司
大香港酒楼	指	公司控股子公司，西安福迎门大香港酒楼有限公司
报告期，本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

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.chizhuanxian.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	郭养团	同琴
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	029-82065877	029-82065865
传真	029-8265899	029-82065899
电子信箱	xydm000721@163.com	xalydb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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、深圳证券交易所

四、注册变更情况

组织机构代码	91610103294241917P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自 1997 年上市起至 2009 年，公司主营业务为餐饮服务及客房服务；自 2010 年起至今，公司主营业务为餐饮服务、工业化食品的生产及销售。本报告期内，

	公司主营业务未发生变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	本报告期内，公司控股股东未发生变化。本报告期内至本报告披露日，因西安市政府将控股股东国有股权无偿划转，导致公司的实际控制人发生了变更，实际控制人由西安市国资委变更为西安曲江新区管理委员会。

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	袁蓉 李娟红

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

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	496,037,286.92	493,792,199.30	493,792,199.30	0.45%	500,549,360.33	500,549,360.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,469,836.60	-11,252,881.99	-11,597,358.86	181.66%	12,351,236.90	12,351,236.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,200,601.68	-12,980,293.98	-13,324,770.85	8.44%	-22,948,132.13	-22,948,132.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,063,900.49	12,869,211.88	12,869,211.88	-45.11%	24,606,459.31	24,606,459.31
基本每股收益（元/股）	0.0190	-0.0225	-0.0232	181.90%	0.0247	0.0247
稀释每股收益（元/股）	0.0190	-0.0225	-0.0232	181.90%	0.0247	0.0247
加权平均净资产收益率	1.44%	-1.69%	-1.75%	3.19%	2.00%	2.00%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,273,364,983.31	1,075,929,175.26	1,075,929,175.26	18.35%	1,050,136,017.70	1,050,136,017.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	664,601,115.53	662,020,816.37	655,131,278.93	1.45%	673,273,698.36	673,273,698.36

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据中华人民共和国财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的规定和要求，公司第八届董事会第十一次会议同意会计政策变更，对财务报表格式进行修订。公司本次会计政策变更是根据国家会计政策变更的要求进行的合理变更，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更，将对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对当期和本次会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	120,274,332.94	134,163,973.97	120,640,379.63	120,958,600.38
归属于上市公司股东的净利润	-8,026,639.24	5,974,737.69	-2,122,717.72	1,3644,455.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,902,821.36	6,596,651.78	-2,213,501.29	-8,680,930.81
经营活动产生的现金流量净额	1,408,717.72	6,826,586.85	10,628,705.91	7,063,900.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-987,241.46	15,443.27	41,378,511.76	
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）	1,500,737.22		4,205,606.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,961,265.87	-1,098,822.01	1,587,359.19	主要为本期计提的“三供一业”支出、对少数股东业绩补偿款、拆除资产损失。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,983,104.52	2,458,246.94		本报告期公司完成了所属分公司桃李村饭店房屋的拆迁安置工作，取得补偿性收益42,983,104.52元
减：所得税影响额	9,917,422.55	-359,157.85	11,789,119.42	
少数股东权益影响额（税后）	-52,526.42	6,614.06	82,989.22	
合计	21,670,438.28	1,727,411.99	35,299,369.03	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 报告期内, 公司从事的主要业务未发生重大变化, 依然为餐饮服务和工业化食品生产及销售。

1、餐饮服务

公司是西北地区最大的餐饮企业, 拥有西安饭庄、同盛祥饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店、西安烤鸭店、春发生饭店、永宁国际美术馆、大香港酒楼、常宁宫会议培训中心、大业食品公司等15家分公司、15家子公司, 诸多家经营网点, 且多为具有百年历史的老店、大店、名店、特色店和“中华老字号”, 已成为陕西省和西安市最具代表性的对外接待“窗口”。公司主要经营上述分(子)公司供应的凉菜、热菜、面食、牛羊肉泡馍、葫芦头泡馍、水饺、烤鸭、汤羹等陕西风味特色菜肴、小吃、清真食品, 以及粤菜等。经营模式为菜品的原辅材料采购、粗加工、炉灶加工、餐厅服务、顾客消费等餐饮服务和饮食供应模式。

2、食品工业

公司控股子公司西安大业食品有限公司主要从事工业化食品生产及销售, 产品主要分为糕点烘焙类、肉制品类、速冻食品类、方便食品类、半成品类、饮品酿造类等6大系列、百余个品种的老字号特色食品。推出的陕西特色蒸碗、方便宴席、黄桂稠酒、酱卤制品、中秋月饼、端午粽子、特色糕点、速冻水饺、五一大包、袋装方便牛羊肉泡馍、腊(酱)牛羊肉等深受消费者喜爱, 多次荣获全国、省市大奖, 在市场上享有盛誉。主要经营模式是食品的原料采购、粗加工、机器生产加工、产品包装、市场宣传和销售。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位。

当前, 我国餐饮行业发展态势明显, 主要体现在连锁经营、品牌培育、技术创新、管理科学化为代表的现代餐饮企业, 逐步替代传统餐饮业的手工随意性生产、单店作坊式、人为经验管理型的企业, 快步向产业化、集团化、连锁化和现代化迈进。大众化消费越来越成为餐饮消费市场的主体; 饮食文化已经成为餐饮品牌培育和餐饮企业竞争的核心, 成为餐饮竞争的分水岭, 技术、品牌和文化经营成为餐饮企业的核心竞争力。科学的经营模式、现代的营养理念在餐饮行业的应用已经越来越广泛, 科学化、营养化成为餐饮业的重要指向标。

公司作为一家拥有多个中华老字号品牌的国有餐饮企业, 担负着弘扬中国饮食文化, 擦亮金字招牌、振兴老字号的历史责任, 也担负着国有资产保值增值的社会责任。面对餐饮业新常态, 餐饮企业竞争日趋激烈, 公司以实施“十三五”规划为契机, 坚持以资本运营为龙头, 以项目发展为抓手, 以大众市场为根本, 形成餐饮主业、食品工业两轮驱动、良性发展、共同提高的发展模式, 全面推进转型升级。

多年来, 公司始终坚持“以质量求生存, 以特色占领市场, 以科学管理求得企业发展”的经营方针, 连续多年位居“全国餐饮百强企业”前列, 荣登“中国餐饮十强榜”, 荣获“品牌中国金谱奖—中国餐饮行业年度十佳品牌”、“中国十大餐饮名牌企业”、“中国商业名牌企业”、“全国质量效益型企业”、“中国商业服务业先进集体”等称号。

但由于受市场大环境的冲击, 加之场地租赁、历史原因和人员负担重等问题, 公司所属老字号企业面对当前餐饮市场及客源结构发生的新变化, 目前经营仍显艰难。现阶段公司正积极转变观念, 紧紧围绕“转型升级、提质增效”发展主线, 实施项目带动战略, 调整经营思路, 加大团购营销力度, 狠抓产品、服务、卫生三大质量提升, 开拓经营新卖点, 力争实现经济效益和社会效益的双提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本期增加西安饭庄重建项目土地出让金 21,230 万元

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化

公司在品牌建设、技术创新、运营管理、企业文化等方面，经过多年的经营实践，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15家分公司、15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、老孙家饭庄、德发长酒店、春发生饭店、同盛祥饭庄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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司坚持以供给侧结构性改革为指导，坚定不移实施“品牌运营和资本扩张协同发展、餐饮主业和食品工业两轮驱动”发展战略，解放思想转观念、集中精力促发展，广开思路、大胆尝试、精准施策、提质增效，奋力追赶超越，主业经营效益企稳回升，逐步步入良性发展。

2018年，公司主要抓了以下几方面工作：

一是综合施策，餐饮主业稳步发展。抢抓节日消费商机，创新老字号特色产品，开设“深夜食堂”，加快市场拓展步伐，开辟线上外卖市场，扎实推进菜品标准化管理，开展“菜品、服务、卫生”三大质量整治提升，促进餐饮主业稳步发展。

二是调整结构，食品工业稳步发展。积极调整产品结构，强化质量管控，建立系统内部与市场化渠道相结合的营销新路子，进驻大型商超、小型便利连锁店及批发市场，打通兰州、青海等外埠市场，有效扩大了销售。公司食品工业实现销售收入同比增长23.47%。

三是扩张市场，积极布局新的网点。紧跟西安城市发展步伐，探索品牌多元化经营，新开网点26个。其中单体品牌形象店5个，商业综合体店6个，老字号集群店7个，加盟店8个。

四是重点项目稳步推进。公司非公开发行募投项目西安饭庄东大街总店拆除重建已完成地勘、文勘、土地收储、护坡桩施工图设计等工作，并取得勘察报告。功能分布和建审总平已基本确定，并竞得该募投项目所需土地使用权，签订了土地出让合同。下一步，公司将加快推进土地使用权证的办理，并办理建设用地许可等相关手续；积极开展规划报批和施工图的设计，加快施工总包单位的招标，确保尽快开工建设。

五是品牌营销彰显活力。积极配合市政府主题营销活动，先后举办了“首届中华老字号餐饮发展论坛暨名厨巨匠收徒大典”等文化营销系列活动，借助新媒体大力推广，在微信公众号、微博、抖音、今日头条等网络平台发布营销信息，有效扩大了老字号品牌影响力。

六是精细化管理初显成效。一是扎实推进“三大质量”整治提升工作，根据企业实际，完善服务流程，推出智能服务、人性化服务举措，加强质量监督考核，提升服务质量意识。二是深入推进菜品标准化管理。三是稳步推进薪酬改革试点工作，相继在所属5家分公司推行了薪酬改革工作，充分调动员工的积极性和主动性，激发其工作热情，效果良好。

报告期内，公司实现营业收入496,037,286.92元，同比增长0.45%；归属于上市公司股东的净利润9,469,836.60元，同比增长181.66%；扣非后归属于上市公司股东的净利润-12,200,601.68元，同比增长8.44%；按公司期末总股本计算，基本每股收益0.0190元，同比增长181.90%；总资产1,273,364,983.31元，较年初增加18.35%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	496,037,286.92	100%	493,792,199.30	100%	0.45%
分行业					
餐饮服务	381,744,245.05	76.96%	383,978,654.97	77.76%	-0.58%
生产制造	62,532,775.53	12.61%	50,709,959.62	10.27%	23.31%
租赁	36,022,058.17	7.26%	42,537,157.58	8.61%	-15.32%
其他	15,738,208.17	3.17%	16,566,427.13	3.35%	-5.00%
分产品					
餐饮收入	341,896,864.59	68.93%	340,752,553.33	69.01%	0.34%
客房收入	15,837,400.04	3.19%	15,748,174.05	3.19%	0.57%
商品收入	27,314,886.69	5.51%	26,902,941.86	5.45%	1.53%
租赁收入	36,022,058.17	7.26%	42,537,157.58	8.61%	-15.32%
其他收入	74,966,077.43	15.11%	67,851,372.48	13.74%	10.49%
分地区					
西北地区	496,037,286.92	100.00%	493,792,199.30	100.00%	0.45%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	381,744,245.05	264,582,364.32	30.69%	-0.58%	1.38%	-1.34%
生产制造	62,532,775.53	44,310,041.14	29.14%	23.31%	12.23%	6.99%
分产品						
餐饮收入	341,896,864.59	243,202,898.26	28.87%	0.34%	2.40%	-1.43%
其他收入	74,966,077.43	42,454,036.73	43.37%	10.49%	3.60%	3.77%
分地区						
西北地区	496,037,286.92	328,404,865.91	33.79%	0.45%	3.44%	-1.92%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮收入	直接材料	123,287,224.13	37.54%	113,209,531.26	35.66%	8.90%
餐饮收入	直接人工	102,374,924.01	31.17%	106,224,101.19	33.46%	-3.62%
餐饮收入	燃料动力	15,981,811.01	4.87%	16,095,014.23	5.07%	-0.70%
餐饮收入	折旧摊销	1,558,939.11	0.47%	1,981,867.32	0.62%	-21.34%
小计		243,202,898.26	74.05%	237,510,514.00	74.81%	2.40%
客房收入	直接材料	438,500.79	0.13%	388,150.03	0.12%	12.97%
客房收入	直接人工	4,162,777.90	1.27%	3,929,343.36	1.24%	5.94%
客房收入	燃料动力	1,566,837.46	0.48%	1,465,651.62	0.46%	6.90%
客房收入	固定资产折旧	2,697,659.28	0.82%	2,547,151.08	0.80%	5.91%
小计		8,865,775.43	2.70%	8,330,296.09	2.62%	6.43%
商品收入	直接材料	16,312,421.64	4.97%	14,805,914.66	4.66%	10.18%
小计		16,312,421.64	4.97%	14,805,914.66	4.66%	10.18%
租赁收入	折旧摊销	17,569,733.85	5.35%	15,854,843.14	4.99%	10.82%
小计		17,569,733.85	5.35%	15,854,843.14	4.99%	10.82%
其他收入	直接材料	26,296,457.83	8.01%	25,479,406.82	8.03%	3.21%
其他收入	直接人工	9,422,635.93	2.87%	9,066,322.21	2.86%	3.93%
其他收入	燃料动力	1,985,608.09	0.60%	1,849,057.10	0.58%	7.38%
其他收入	制造费用	4,749,334.88	1.45%	4,584,336.14	1.44%	3.60%
小计		42,454,036.73	12.93%	40,979,122.27	12.91%	3.60%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

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%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1		0.00	0.00%
合计	--	0.00	0.00%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司主要业务为从事餐饮服务、工业化食品生产及销售，为全社会的消费者提供相关服务，因而不存在主要销售客户情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	113,687,671.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	81.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	陕西米禾供应链管理股份有限公司	89,483,325.73	63.90%
2	陕西佰仕商贸有限公司	13,820,063.43	9.87%
3	陕西恒威达科工贸有限公司	4,522,148.96	3.23%
4	品佳品食品宝安分公司	3,214,890.40	2.29%
5	西安淮星工贸有限公司	2,647,243.09	1.89%
合计	--	113,687,671.61	81.18%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实

际控制人及其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有其权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	154,204,756.33	154,884,633.21	-0.44%	
管理费用	22,553,300.89	28,326,198.01	-20.38%	主要是本报告期公司管理人员薪酬减少所致
财务费用	-1,795,332.51	500,814.71	-458.48%	主要是本报告期公司存款利息收入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	533,747,495.95	511,560,256.56	4.34%
经营活动现金流出小计	526,683,595.46	498,691,044.68	5.61%
经营活动产生的现金流量净额	7,063,900.49	12,869,211.88	-45.11%
投资活动现金流入小计	46,613,539.00	66,922,945.36	-30.35%
投资活动现金流出小计	118,739,560.34	69,438,664.63	71.00%
投资活动产生的现金流量净额	-72,126,021.34	-2,515,719.27	-2,767.01%
筹资活动现金流入小计	187,156,403.45	289,286,538.09	-35.30%
筹资活动现金流出小计	119,800,229.61	239,118,154.60	-49.90%
筹资活动产生的现金流量净额	67,356,173.84	50,168,383.49	34.26%
现金及现金等价物净增加额	2,294,052.99	60,521,876.10	-96.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少45.11%，主要原因系本报告期支付给职工以及为职工支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金均较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流入较上年同期减少30.35%，主要原因系本报告期无收回投资收到的现金，以及本报告期处置固定资产收回的现金同比增加等因素影响所致。

投资活动产生的现金流出较上年同期增加71.00%，主要原因系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年增加，以及本报告期减少投资支付的现金影响所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少2767.01%，主要原因系本报告期投资所支付的现金较上年增加所致。

筹资活动产生的现金流入较上年同期减少35.30%，主要原因系本报告期公司取得借款所收到的现金较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流出较上年同期减少49.90%，主要原因系本报告期公司偿还债务所支付的现金较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加34.26%，主要原因系本报告期筹资活动产生的现金流出较上年减少所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少96.21%，主要原因系本报告期公司经营活动产生的现金流量净额以及投资活动产生的现金流量净额均同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	857,900.62	5.08%	主要原因系本报告期计提减值准备所致	是
营业外收入	477,630.85	2.83%	主要原因系本报告期确认的政府补助所致	是
营业外支出	11,925,400.96	70.66%	主要原因系本报告期计提的“三供一业”支出、对少数股东业绩补偿款、拆除资产损失所致	是
资产处置收益	42,983,104.52	254.69%	主要原因系本报告期公司完成了所属分公司桃李村饭店房屋的拆迁补偿工作，取得了拆迁补偿收益所致。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	377,320,299.42	29.63%	375,026,246.43	34.86%	-5.23%	
应收账款	27,530,695.19	2.16%	23,842,218.27	2.22%	-0.06%	
存货	31,409,531.20	2.47%	27,594,790.37	2.56%	-0.09%	
投资性房地产	113,391,758.16	8.90%	122,920,075.68	11.42%	-2.52%	
固定资产	301,461,898.30	23.67%	313,953,293.20	29.18%	-5.51%	
在建工程	283,258,991.27	22.24%	69,819,758.09	6.49%	15.75%	本报告期增加西安饭庄东大街总店重建项目土地出让金 21,230 万元
短期借款	51,000,000.00	4.01%	100,000,000.00	9.29%	-5.28%	
长期借款	127,683,766.50	10.03%	99,183,766.50	9.22%	0.81%	

其他应付款	173,105,304.23	13.59%	63,175,246.17	5.87%	7.72%	本报告期增加西安饭庄东大街总店重建项目土地出让金尾款 10,500 万元挂账所致
一年内到期的非流动负债	86,500,000.00	6.79%	0.00	0.00%	6.79%	为一年内到期银行长期借款本报告期列报变化所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行股票	24,317.7	7.76	1,066.21	11,000	11,000	45.23%	23,251.49	协议存款	0
合计	--	24,317.7	7.76	1,066.21	11,000	11,000	45.23%	23,251.49	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司 2013 年非公开发行股份募集资金净额为 24,317.7 万元，2013 年度募集资金项目支出为 0 元，2014 年度募集资金项目支出为 96.78 万元，2015 年度募集资金项目支出为 715.40 万元，2016 年度募集资金项目支出为 177.57 万元，2017 年度募集资金项目支出为 68.70 万元，2018 年度募集资金项目支出为 7.76 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 1,066.21 万元。</p>										

(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	7.76	1,066.21	4.35%			否	否
承诺投资项目小计	--	24,317.7	24,317.7	7.76	1,066.21	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	24,317.7	24,317.7	7.76	1,066.21	--	--	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>本次募集资金投资项目在积极推进中,由于“治污减霾”和避让中高考等因素影响了现场土方的开挖和外运清理,同时因规划审批、土地收储和出让等进展缓慢,影响了项目整体计划进度。</p> <p>目前,项目环评、能评、风评已办理完毕,项目立项已经碑林区发改委批准;东临 47 户居民楼和西安饭庄旧楼已全部拆除,建筑垃圾已清运完毕;西邻接建协议已签订完成;地勘、文勘已全部完成,且均已取得勘察报告;护坡桩施工图设计已完成,并已通过论证;已竞得土地使用权,并签订土地出让合同,土地出让金现已全额缴清,正在积极办理《国有土地使用权证》和《项目建设用地规划许可证》;项目外立面规划和建审总平已基本确定,正在规划报批;为确保项目适应新的市场发展趋势,实现最佳功能定位,目前公司正委托 HORWATH(浩华)酒店管理顾问(北京)有限公司对项目进行规划定位和可行性研究,计划 2019 年 4 月上旬完成最终报告。</p> <p>下一步工作计划:公司将加快推进土地使用权证的办理,并办理建设用地许可等相关手续;积极开展规划报批和施工图的设计,加快施工总包单位的招标,确保尽快开工建设。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	适用 报告期内发生 本募投项目因土地问题进展缓慢。为尽快解决土地问题，加快募投项目建设，2018年12月20日，公司第八届董事会第九次临时会议审议通过了《关于拟变更部分募集资金用途的议案》，同意使用募集资金11,000万元用于购置本项目所需土地使用权，上述事项已经公司2019年1月9日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见《公司2018年度募集资金存放及使用情况的专项报告》内容“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”部分内容。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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
尚未使用的募集资金用途及去向	协议存款
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易)	所涉及的资产是否已全	所涉及的债权债务是否已全	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公	披露日期	披露索引

				元)		额的比例			易情形)	部过 户	部转 移	司已采取 的措施		
西安市莲湖区建设和住房保障局	公司所属分公司桃李村饭店的房屋	2018年 12月06 日	4,601.08	28.39	导致公司 固定资产 投资减少, 货币资金 增加,该交 易事项使 公司获得 约4298.31 万元的收 益。	387.27%	市场 定价	否	非关联 关系			是	2018 年09 月12 日	巨潮资讯网,公告编号: 2018-019,《关于拟签署<房屋 拆迁货币补偿 协议>的公告》
													2018 年09 月29 日	巨潮资讯网,公告编号: 2018-022,《公 司2018年第一 次临时股东大会 决议公告》

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	餐饮、住宿	15,000,000	31,569,685.04	-47,128,296.02	53,835,350.74	-6,341,841.98	-6,234,947.86
西安常宁宫 会议培训中 心有限公司	子公司	餐饮服务、 住宿	17,500,000	44,384,166.02	36,913,903.77	31,155,147.36	-846,871.76	-746,581.41
西安大业食 品有限公司	子公司	食品加工	86,000,000	73,882,342.93	40,091,066.50	61,997,674.42	-1,857,059.16	-2,675,883.50
西安大易项 目管理有限 公司	子公司	营销策划	8,000,000	123,818.55	-6,444,651.22		-27,368.66	-27,468.66
西安和善园 商业管理有 限公司	子公司	食品加工	3,000,000	1,263,770.56	-4,840,961.54	3,758,605.84	-1,750,967.58	-1,750,944.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2019 年，餐饮业作为中国服务业重要组成部分，面对更加复杂的国内外发展环境，中国餐饮业势必将迎来更多的困难和挑战。虽然经济下行压力持续增加，消费增长受到一定条件限制，但是餐饮业作为生活刚需，具有较强的抗风险能力，尤其是商务部提出“一促二稳三重点”核心工作思路，全面推出促进消费升级举措，为餐饮业发展提供重要保障。未来餐饮业将继续以高品质发展为核心，以不断创新为抓手，全面加深餐饮业供给侧改革。随着国民消费不断提质升级，新技术、新体验、智慧化、数字化成为餐饮消费发展重心，移动化、自助化、智能化消费体验也成为行业未来重要关注点。

（二）公司发展战略

从国家宏观经济看，随着经济改革的不断深入、国家“一带一路”战略的实施、商务部“一促二稳三重点”重点任务的确立以及国家金融政策、房地产政策的不断调整，国内经济稳中向好为公司提供了难得的发展机遇。从行业发展来看，餐饮业的经济贡献显著增强，强劲拉动社会消费品零售总额增长。从西安经济发展环境看，陕西作为“丝绸之路”的起点，西安作为国家中心城市的战略定位，将为大西安的大发展带来前所未有的历史机遇，2019 年西旅集团全面纳入曲江新区，资源整合打造“万亿级文化产业主要承载区”，必将推动西安餐饮业快速健康发展。

公司作为一家拥有多个中华老字号品牌的国有控股餐饮企业，担负着弘扬中国饮食文化，擦亮金字招牌、振兴老字号的历史责任，也担负着国有资产保值增值的社会责任。面对宏观调控的不断深化，餐饮企业竞争日趋激烈，公司坚持以资本运营为龙头，以项目发展为抓手，以大众市场为根本，形成餐饮主业、食品工业两轮驱动、良性发展、共同提高的发展模式，全面推进转型升级，以积极适应餐饮市场发展需求，不断迎合广大消费群体的需求。

（三）公司新年度计划及措施

2019 年，公司将坚定不移实施“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”发展战略，积极抢抓西安旅游集团与曲江文化旅游资源大融合的发展机遇，以“解放思想、主动作为、加快融入、敢于变革、挂图作战、加速发展”为主线，着力推进餐饮主业“品牌化、标准化、科技化、数据化、模式化、外卖化”，全力打造“5+1”经营业态，加快推进“三个建设”，持续完善“四大管理体系”，加快建立“四个中心”，努力实现“三个提升”，全面推进老字号创新发展。

为达到上述目标，2019 年公司拟采取以下措施：

1、做强做优主业，打造“5+1”经营业态。

围绕人民日益增长的美好生活向往和消费结构升级的需求，紧跟西安国家中心城市建设步伐，选准与品牌定位相适应的重点区域科学布局。着力抓好“老字号品牌形象店”、“商业综合体时尚店”、“单一品种连锁店”、“社区大众便民店”、“食品工业系列产品”五大传统经营板块的联动促进，积极拓展新兴电商应用及新零售经营模式，形成多品牌、多层次、多类别运营格局，适应现代多元化消费需求，推动老字号快速发展。

（1）老字号品牌形象店。采取“因店制宜，一店一策，一店多策”，对现有老字号品牌形象店，通过细分市场定位、创新特色产品、挖掘提升文化、环境改造提升、“三大质量”综合整治等措施，进行品牌升级。同时，加快恢复“清雅斋饭庄”、“五一鲜包”、“聚丰园饭店”、“新中华甜食店”等老字号品牌，抢救挖掘老字号，发展老字号。

（2）商业综合体时尚店。以老字号品牌为依托，发展投资规模小、贴近 90、00 后年轻消费群体的消费需求、融入现代时尚元素的“小而美”的特色店。

（3）单一品种连锁店。在 2018 年尝试恢复中华老字号“白云章饺子馆”的基础上，以白云章的“羊肉水饺”、西安饭庄的“金牌锅贴”，春发生的“葫芦头”、五一饭店的“五一鲜包”、德发长的“德记肉夹馍”等特色产品为主打，大力推进老字号单一品种连锁店，满足百姓“一日三餐”消费需求。

（4）社区大众便民店。随着中央厨房的建成，以满足家庭日常消费为目标，在居民小区开设老字号便民服务网点，以“便利实惠、新鲜安全、营养健康”为理念，集合外带和零售形式，实现早餐、夜宵线上线下互动，更好地满足广大市民的

消费需求，为市民提供正宗老字号特色美食和产品。

(5) 食品工业系列产品。依托老字号品牌特色产品，发挥食品加工基地的作用，聚焦“一吃一喝”方便泡馍和稠酒，做好现有产品质量提升和包装设计，通过引进、联营等形式，打造消费者喜爱的旅游、休闲长线产品，进行规模化发展，逐步形成长线旅游休闲产品为主导、季节性产品为辅助、服务类产品为补充的产品体系。

(6) 线上外卖店。探索“互联网+餐饮”模式，加强与电商服务平台合作，创新经营模式，建立外卖基站，结合社团、家庭、个体不同需求，细分市场，精准营销，提升配套服务，不断适应不同场景下的外卖市场消费需求。

2、扎实推进“六化”，推动老字号创新发展。

(1) 品牌化。一是做好老字号文化挖掘应用。依托传统文化和特色技艺，依托文化营销载体弘扬独特的饮食文化，从店堂装饰、服务员服饰、餐用具等方面突显传统文化，探索互动性、娱乐性、便捷化、网络化的经营模式，让消费者进店品尝菜品的同时，体验“文化之旅”，实现商旅文融合发展。二是加大品牌经营创新创效。针对 90 后、00 后消费群体的消费特点，借助专业品牌策划公司，组织技术顾问对各大品牌特色进行重新定位和包装设计，引进新工艺、新原料、新品种，细化品类，增加仪式感、参与感和体验感。注重营养健康，推出与各店经营特色相匹配的自制饮品，延长营业时间，积极发展“深夜食堂”，不断扩大经营新领域。三是运用新媒体展现新形象。灵活运用多种媒体渠道、线上线下、饮食文化交流活动等形式进行品牌文化营销和传播，讲好老字号的故事。2019 年，计划举办中华老字号餐饮品牌发展论坛、西安饮食老字号美食走全国品牌推广活动等系列活动，做好 2019“世界匠人大会”德发长饺子申报上海大世界基尼斯纪录工作，拍摄《千年陕菜》纪录片，扩大老字号品牌影响力。

(2) 标准化。一是推进标准化分级管理。聚焦核心产品、技术和文化，扎实推进产品标准化分类分级营销工作，针对不同经营模式，从产品规格、分量、价格、盛器等方面采取不同的供应方式，实行统一标准下的差异化经营，提高人均消费水平。二是深入开展“饭菜、服务、卫生”三大质量综合整治提升。根据消费新需求，制定标准、加强培训、提升硬件、挖掘文化、严格监督，开展老字号文化讲解特色服务，推进服务标准化向人性化、温情化、特色化服务延伸。扎实推进“五化”（洁化、绿化、美化、亮化、序化）工作，通过最佳实践与持续改善，不断提升老字号品质形象。公司将不定期聘请社会各界人士对所属企业服务质量进行明察暗访，并把结果作为企业年度考核依据，全面提升服务品质。

(3) 科技化。加大现代科技手段的推广应用，积极运用机械化厨房设备、科技化服务手段、智能化服务管理软件，实现“运营数字信息化、品牌营销网络化、服务手段科技化、设施设备节能化”，从而达到降低成本、提高效能。

(4) 数据化。全面推进餐饮管理软件的实施，对现有用友软件进行全面升级，将财务核算与成本管控结合起来，实现即时管控。同时针对不同业态和经营模式，采取分类核算、分类下达，降低企业经营风险与财务风险。

(5) 多样化。紧跟西安国家中心城市建设步伐，科学规划产业布局，以新兴商业综合体、商业集群区为发展阵地，采取多种形式，吸收社会资本，创新发展模式，合理布局老字号网点，加快推进老字号振兴工程，推动老字号规模化发展。

(6) 外卖化。根据各餐饮品牌经营特色，针对不同时段，结合社团、家庭、个体不同需求，量身打造市场需求且不同于堂食的外卖特色品种，提升质量，细分市场，精准营销，强化激励，探索外卖盈利模式和品牌发展新路径。同时，积极探索社会餐饮服务新领域，推出半成品菜肴配送、承接单位员工餐、会展外卖等，寻求新的经营增长点。

3、全面落实“两个责任”，为企业追赶超越保驾护航。

(1) 全面推进从严治党。持之以恒推进全面从严治党各项要求落地落实，继续坚持党政领导“双向进入、交叉任职”领导机制，完善党建联系点工作制度，严格党建党风廉政建设述职及综合考评，并以 20% 的权重纳入全年综合考核之中，确保党建党风廉政建设与经营工作同部署、同落实、同考核。

(2) 强化教育引导。持续推进“两学一做”学习教育常态化制度化，重点抓好学习贯彻新《党章》、《党支部工作条例》以及习总书记重要讲话精神；严格执行“三会一课”、主题党日等党支部组织生活制度，扎实推进党支部规范化标准化建设。

(3) 深入推进党风廉政建设。进一步落实“一岗双责”，落实主体责任。加强纪委监督责任落实，以整治“四风”问题为重点，通过抓廉政风险点、抓关键人员、关键岗位、关键环节及制度建设，规范权力运行，做到防微杜渐。

(4) 推进党建工作和中心工作深度融合。把打造铁军干部队伍这个根本任务融在日常，抓在经常，广泛开展菜品、服务技能大赛，大兴能力优先之风、技能优先之风，务实敢干之风，聚精会神做好企业改革发展稳定工作，集中优势资源，练好内功，加快发展步伐，全面追赶超越。

(5) 推进关爱职工和落实西旅集团党委扶贫任务。深化职工关怀工作机制，常态化做好“送清凉、爱心助学、送温暖、节庆慰问、困难帮扶及职工宿舍、职工食堂检查评比”等系列活动，不断增强广大员工的幸福感和获得感。

4、加快推进项目建设，推动老字号规模化发展。

(1) 西安饭庄重建项目。以西安饭庄重建项目为契机，打造汇聚西安饮食老字号品牌及国内社会老字号餐饮品牌集聚区。目前，正在聘请专业设计公司进行市场定位，重新规划功能，将其打造成为中华老字号集群的西安旅游文化名片。

(2) 桃李烹饪学院新校址建设项目。公司正论证在蓝田玉山筹划建设桃李烹饪学院新校址事项。该项目以打造现代化旅游烹饪人才培养基地，兼顾体验式学习的旅游文化功能为目标，涵盖厨师、餐厅服务教育，相关职业培训，管理岗位培训，产学研衔接等功能，兼具社会企业技术人才技能提升培训基地功能，构建一个能满足企业需求的中高级烹饪人才培养平台，打造成为在全国烹饪院校中有重大影响力的专业烹饪院校。同时，其配套的“产学研中心”，将肩负起科研、菜品研发创新、半成品加工配送功能，真正发挥老字号的传承、创新优势。

5、用好用足“一个平台”，实现跨越式发展。

利用上市公司资本运作平台，坚定不移实施“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”发展战略，以西安旅游集团整体划转曲江新区管委会为契机，积极寻求与公司主业粘度高、关联度强的上下游行业，实施并购重组，延伸产业链，实现企业跨越式发展。

6、建立健全“四大管理”体系，提升精细化管理水平。

围绕“提升管理效能”目标，扎实推进“预算激励与成本核算”、“营销宣传与品牌提升”、“人力资源保障与激励考核”、“质量保障与标准化”四大管理体系建设，成立与管理体系相适应的“财务核算中心”、“人力资源管理中心”、“品牌运营中心”、“产品研发与集中配送中心”四大中心，明晰公司总部和分（子）公司管理职能，使公司层面成为战略和投资决策管理中心，基层单位为经营和利润中心，实现管理组织扁平化，不断促进企业提质增效。

7、深化薪酬机制改革，激发企业发展活力。

加快推进薪酬机制改革，实行定员定岗定编，实现人力成本的有效控制和人力资源的优化配置。试点股权激励机制，在现有分（子）公司或新拓展经营网点，试点员工入股和薪酬分配改革，对管理人员、技术人员等核心骨干进行股权激励，将经营收入与职工工资收入紧密挂钩，激发管理团队和员工的积极性。

8、加大后备人才培养，为老字号振兴提供人才保障。

以桃李旅游烹饪学院为培训基地，充分发挥大师工作室作用，聘请老师傅担任技术顾问，扎实办好经营管理后备干部培训班和烹饪后备技术骨干培训班，形成专业化人才梯队，为老字号振兴提供人才保障。

（四）公司未来面临的风险

1. 食品安全风险

食品安全是全社会关注的重点问题，餐饮行业和食品制造生产链条长、管理环节多，公司无法完全避免因管理疏忽或不可预见原因导致产品质量问题发生，一旦食品安全事件发生，将对公司的品牌和经营产生负面影响，公司面临一定的食品安全风险。对此公司始终把食品安全放在第一位，组织企业主要管理和重要岗位的人员认真学习食品安全相关法律法规，进行针对食品安全宣传教育的培训；严格落实市政府关于食品安全工作的责任追究制和经济处罚制，结合食品安全管理体系，组织开展对食品安全隐患和重点监控部位的调查研究和检查；加强对产品、食品检查力度，公司一如既往地高度重视食品安全问题，采取有力措施，强化食品安全监管，确保食品安全。

2. 人才短缺风险

目前餐饮业普遍面临着用工不足、人才流失率高的现象，给经营门店团队组建带来风险。国内餐饮市场激烈的竞争使高级技术人才和管理人员成为众多商家高薪争夺的对象，如果不能吸引到或培养出足够的技术人员和管理人员，公司的发展将面临人员短缺的风险。为此，公司将采取以下措施：进一步加强人力资源招聘和人才的培训开发工作，扩大公司人才的储备。面对高级管理人员和主要技术人员的缺口，通过公司实施管理干部培养选拔“栋梁工程”和技术队伍“人才工程”，加强管理干部、技术人才的培训提升，培养潜在的高级人才队伍，并在内部人才培训的基础上，有效借助市场的力量，适当进行企业急需的市场化人才。

3、经营风险及投资风险。

受经济环境影响，市场竞争更加充分，餐饮业“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)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;开设新的经营网点,可能会存在经营亏损、投资无法收回的投资风险。为此,公司将逐步改变经营模式,大量使用节能环保设施设备和新型节能产品,降低人员消耗和运营成本;同时,对大宗原材料实行统一采购,建立中央厨房,推行标准化生产和统一配送;降低原材料成本;网点开设前,进行市场调研和经营论证,详细分析周边消费群体和市场消费现状,有针对性的开设新的经营网点,最大程度降低投资风险。

4、商标、标识被侵权风险

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。为此,公司加强对各分(子)公司商标保护,已于2015年7月17日公司与陕西省工商行政管理局签订了《注册商标专用权保护合作协议》。开展企业内部商标管理和注册商标专用权保护工作,实施商标品牌战略。通过制定商标管理办法,建立商标信息台账、与商标事务所合作等方式严格监管本单位商标正常使用。加大商标品牌保护力度,扩大商标保护范围,与业务紧密相关的商标注册类别进行注册保护,防止他人在其他领域抢注商标。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行修订，仍然沿用的是2013年度股东大会审议通过的《公司章程（2014年修订版）》中第八章第二节关于利润分配政策的规定内容。2014年修订《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》的规定执行利润分配政策。公司2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配方案》，2017年度由于经营亏损加之公司加大转型升级力度对资金的需求进一步加大，因而决定当年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本利润分配方案符合《公司章程》的规定，相关的决策程序和机制完备，并且对中小股东实行单独计票，使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。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年公司利润分配预案：2018年度，公司扣非后归属于上市公司股东的净利润为负，期末可供股东分配的利润虽为正，但来源于非经常性损益。按照本《公司章程》第一百七十一条规定，对于非经常性损益形成的利润、公允价值变动形成的资本公积和未分配利润不得用于现金分红。因而，2018年度仍不具备现金分红条件。同时，考虑到公司可持续发展的需要，须加大转型升级力度，故对资金的需求进一步加大。为保证公司战略目标的实现，并谋求公司及股东利益最大化，公司计划本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年公司利润分配方案：公司本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2016年公司利润分配方案：公司本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2018 年	0.00	9,469,836.60	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	0.00	-11,597,358.86	0.00%			0.00	0.00%
2016 年	0.00	12,351,236.90	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股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
<p>报告期内，公司扣非后归属于上市公司股东的净利润为负，期末未分配利润虽为正，但来源于非经常性损益。按照本《公司章程》第一百七十一条规定，对于非经常性损益形成的利润、公允价值变动形成的资本公积和未分配利润不得用于现金分红。因而，2018 年度仍不具备现金分红条件。同时，考虑到公司可持续发展的需要，须加大转型升级力度，故对资金的需求进一步加大。为保证公司战略目标的实现，并谋求公司及股东利益最大化，公司计划本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p>	<p>公司将未分配利润用于项目的拓展和主业的发展。</p>

二、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。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、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

根据中华人民共和国财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的规定和要求，公司第八届董事会第十一次会议同意会计政策变更，对财务报表格式进行修订。公司本次会计政策变更是根据国家会计政策变更的要求进行的合理变更，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更，将对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对当期和本次会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

七、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。

八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁蓉、李娟红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
西安卫尔康安市场营销服务有限公司诉本公司及西安大业食品有限公司商标侵权	210	否	经 2016 年 11 月 24 日西安市中级人民法院一审判决,原告西安卫尔康安市场营销服务有限公司的诉讼请求均不能成立,驳回原告的所有诉讼请求,案件受理费 23680 元由原告负担。而原告不服此判决,已向陕西省高级人民法院提起上诉。	不适用	不适用	2016 年 08 月 18 日	巨潮资讯网,《西安饮食股份有限公司 2016 年半年度报告全文》
			已判决,但公司不服判决,拟向中华人民共和国最高人民法院申请再审。	公司收到陕西省高级人民法院出具的《民事判决书》(【2017】陕民终 119 号),判决结果如下:1、撤销西安市中级人民法院(2016)陕 01 民初 953 号民事判决。2、西安饮食股份有限公司、西安大业食品有限公司立即停止侵害西安卫尔康安市场营销服务有限公司注册商标专用权的行为。3、西安饮食股份有限公司、西安大业食品有限公司于本判决生效后十日内赔偿西安卫尔康安市场营销服务有限公司经济损失 20 万元。4、西安饮食股份有限公司、西安大业食品有限公司于本判决生效后十日内赔偿西安卫尔康安市场营销服务有限公司为制止侵权行为的合理开支 105,940.9 元。5、驳回西安卫尔康安市场营销服务有限公司的其余诉讼请求。一审诉讼费 23,680 元,卫尔康安公司负担 3,680 元,公司及大业食品负担 20,000 元;二审案件受理费 23,648 元,卫尔康安公司负担 3,649 元,公司及大业食品负担 20,000 元。公司不服上述判决,拟向中华人民共和国最高人民法院申请再审。	已执行完毕	2019 年 01 月 03 日	巨潮资讯网,公告编号:2019-002,《关于玉浮梁商标相关诉讼事项之进展公告》
西安市工商业房产经营公司诉本公司所属分公司德发长酒店租赁纠纷案	1,190.13	否	诉前调解	不适用	不适用	2019 年 03 月 12 日	巨潮资讯网,公告编号:2019-008,《关于重大诉讼事项的公告》

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引

西安饮食股份有限公司	西安市莲湖区建设和住房保障局	公司所属分公司桃李村饭店的房屋	2018年10月26日	130.9	3,860.74	西安天正房地产价格评估咨询有限公司	市场定价	4,601.08	否	非关联关系	已实施完毕	2018年09月12日	巨潮资讯网,公告编号:2018-019,《关于拟签署<房屋拆迁货币补偿协议>的公告》
												2018年09月29日	
西安饮食股份有限公司	西安市国土资源局	西安饭庄东大街总店拆除重建项目土地使用权	2018年12月03日				招拍挂	21,230	否	非关联关系	正在执行中	2018年11月10日	巨潮资讯网,公告编号:2018-031,《关于拟竞买西安饭庄总店土地使用权的公告》
西安饮食股份有限公司	陕西米禾供应链管理股份有限公司	集中采购的原辅材料,共分十三大类,包括:粮食类、食用油类、肉类、家禽类、下水类、海河鲜类、蛋类、罐头类、调味品类、海味、干其它、鲜其它、蔬果类。					市场价	8,700	否	非关联关系	正在执行中	2018年12月21日	巨潮资讯网,公告编号:2018-036《关于拟签署<餐饮原辅材料采购合同>的公告》

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内,公司在坚持规范合规经营、稳健持续发展的同时,非常重视公司应尽的社会责任。

(1) 维护股东权益。按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定和中国证监会及派出机构、深圳证券交易所的监管要求,公司始终致力于健全治理制度,完善公司治理结构,在保护股东权益的同时,实现股东价值增长。

(2) 关爱员工、扶贫帮困。通过慰问帮扶困难职工、为近千名员工办理互助医疗保险、为困难职工免费体检、为困难职工子女发放爱心助学金、举办庆“三八”活动倾心关怀女职工、进行暑期职工慰问、关心员工业余文娱生活等,解难题、惠民生,关心员工身心健康,使广大职工感受到了企业大家庭的温暖。

(3) 节能减排,保护环境。公司始终注重企业与社会、环境的协调可持续发展,积极实施节能减排和环保措施,落实精细化管理,实现公司可持续发展。报告期内,公司继续实施节能目标责任管理,积极推行水、电、气等节能指标考核。公司所属企业均实施了煤、电、水、汽的环保节能改造,采用清洁、环保、污染少的天然气作为生产燃料;在废油、废气、油烟和其它废弃物处理上,均严格遵循环保、污染少、有利社会的原则进行。

(4) 积极开展公益活动。报告期内,公司所属分公司西安饭庄为西安市儿童福利院捐款1万元,为周至县四屯镇辛庄村捐款2万元,为陕西省公安民警英烈基金会捐款0.1万元;所属子公司常宁宫会议培训中心为长安区王曲爱心超市项目捐款1万元。

公司团委组织开展了以“弘扬雷锋精神，奋力追赶超越”为主题的青年志愿者服务活动，组织公司系统各单位团员青年走进退休困难职工家中进行献爱心义务劳动，为老人打扫卫生、帮厨，陪老人聊天拉家常；走上街头规整摆放人行道边乱停乱放的公共共享单车，清扫拾捡乱扔的烟头垃圾；充当交通志愿者，协助维护市民遵守交通法规，并为辛勤的保洁员师傅送上了一杯杯热茶水，让他们感受到浓浓的暖意和关怀；走进西安心心特殊儿童发展中心，为孩子们送去饺子馅、速冻饺子等慰问品，并于师生们一起互动包饺子，向他们传递老字号企业“关爱弱势群体”的社会责任新思想、新风尚，让他们深切地感受到社会的关怀和温暖，为社会奉献爱心，切实履行上市公司的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

2018年，根据西安市、临潼区脱贫攻坚工作部署和西旅集团扶贫工作的安排和要求，公司选派的驻村工作队队长、第一书记及联户干部共4人组成的扶贫工作组继续“一对一”联户帮扶临潼区张南帮村。扶贫工作组充分结合张南帮村贫困村和贫困户实际，因地制宜，精准施策，扎实工作，使村子的基础设施、贫困户和群众的生产生活条件都发生了很大的变化。具体情况如下：

（1）突出产业扶贫，建设美丽经济

继续帮助发展好中蜂养殖产业。在2017年帮助贫困户集中养殖的基础上，为克服周边意蜂侵袭和养殖技术短板，2018年又帮助村委会从相关部门争取了60箱中蜂，并和闫良众天蜂业签订带养协议，使每户养殖户能继续收到1000元纯收益，保证了产业的持续稳定和养殖户的收益。鼓励3户贫困户饲养羊，其中一户已由当初赠送的5只，繁育扩大到38只，初具规模，有了持续稳定收益。

对西旅集团投入24.5万元购置并免费向全村发放种苗种植的170亩油用牡丹，积极协调杨凌金山公司来村做好技术指导和培训，督促群众认真做好田间管理。该产业是全村参与，全村受益，两三年进入盛产期后每亩年收入可达五、六千元。

（2）推进基础设施建设，改善生产生活条件

在2017年拓宽硬化5.2公里通村水泥路的基础上，2018年又通过积极争取，克服重重困难修建硬化了3.6公里通组道路。同时积极争取市、区交通局和街道办的支持，基本确定2019年再为村里建设硬化通组道路9.5公里，彻底解决三个自然村的道路不畅和张南帮的闭塞问题。在西旅集团大力支持下，又竭尽全力争取到城东客运站的部分资金支持，在张南帮村实施了太阳能路灯安装项目，彻底解决了群众天黑路难行问题。

（3）培育发展乡村旅游，解决农产品销售难问题

根据习近平总书记“绿水青山就是金山银山”精神，扶贫工作组积极以“旅游人”的视野发现和挖掘旅游资源，无中生有，有中拉长，挖掘开发“丹霞锦鸡谷、梯田盘山路”，积极探索实践旅游扶贫，培育发展乡村旅游，策划组织了乡村口哨节、登山节、踏春摄影音乐节、槐花节、露营帐篷节等活动，请来了华阴老腔、口哨音乐、歌唱舞蹈等各种演出节目，户外俱乐部、摄影俱乐部、绘画写生班纷至沓来，自驾游、骑行者络绎不绝。通过各种宣传推广渠道，将“美丽山村张南帮”的名声打了出去，使张南帮村成为了网红村落。游客的持续到来，直接带动了农家餐饮和农产品销售，为张南帮村探索出了一条贫困户脱贫致富、村民普惠增收的帮扶工作新路子。

（4）抓美丽党建保障脱贫攻坚，扶志扶智带动美丽乡村

积极协助村党支部加强基层党组织建设，充分发挥村党支部的龙头引领和党员的示范带头作用。引导群众树立“要富口袋，先富脑袋”的观念，设立村民大讲堂组织各种技能培训，设立阅览室鼓励读书学习，设立爱心超市、爱心驿站激发村民的内生动力。连续组织孩子们走出大山开眼界，分两批参加了常宁宫快乐成长夏令营。通过积极开展扶志扶智各种文化活动，积极引导群众逐步转变思想观念，进一步激发脱贫致富的内生动力。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及所属企业为餐饮服务性企业。公司始终注重企业与社会、环境的协调可持续发展，积极实施节能减排和环保措施，落实精细化管理，实现公司可持续发展。报告期内，公司继续实施节能目标责任管理，积极推行水、电、气等节能指标考核。公司所属企业均实施了煤、电、水、汽的环保节能改造，采用清洁、环保、污染少的天然气作为生产燃料；在废油、废气、油烟和其它废弃物处理上，均严格遵循环保、污染少、有利社会的原则进行。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司国有股权转让事项

2017年6月29日，公司控股股东西旅集团（转让方）与华侨城集团公司（以下简称华侨城集团、受让方）签署了《关于西安饮食股份有限公司股份转让协议》（以下简称《股份转让协议》），西旅集团拟将其所持有的本公司国有法人股份74,858,388股（占公司股份总数的15.00%）转让给华侨城集团，同时，西旅集团同意将持有公司国有法人股份30,141,612股（占公司股份总数的6.04%）的表决权、提案权及参加股东大会的权利授权给受让方行使。上述协议如实施完成，将导致公司控制权发生变更。具体内容详见公司于2017年6月30日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于控股股东签署股份转让协议致公司控制权拟发生变更的提示性公告暨公司股票复牌公告》（公告编号：2017-023）。

2017年7月2日，华侨城集团（甲方）、西旅集团（乙方）与深圳华侨城文化集团有限公司（以下简称华侨城文化集团、丙方）签署了《<关于西安饮食股份有限公司股份转让协议>的补充协议》，经甲、乙、丙三方协商，一致同意由华侨城集团将《股份转让协议》中约定的甲方的全部权利、义务一并转让给丙方，由丙方受让甲方在《股份转让协议》中约定的甲方的全部权利、义务。公司上述《股份转让协议》的受让主体由原华侨城集团变更为华侨城文化集团。具体内容详见公司于2017年7月3日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于控股股东签署股份转让补充协议变更受让主体的提示性公告》（公告编号：2017-024）。

2017年10月18日，公司收到股权收购方华侨城文化集团之控股股东华侨城集团公司转来中华人民共和国商务部反垄断局出具的《不实施进一步审查通知》（商反垄初审函[2017]第270号），具体内容详见公司于2017年10月19日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于收到商务部反垄断局<不实施进一步审查通知>的公告》（公告编号：2017-037）。

截至本报告披露日，上述股权转让事项正待政府相关部门审批。

2、关于将西安旅游集团有限责任公司国有股权无偿划转导致实际控制人变更事项

2018年7月19日，公司收到控股股东西旅集团转来公司实际控制人西安市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“西安市国资委”）《关于拟将西安旅游集团有限责任公司国有股权无偿划转给西安曲江新区管理委员会持有的通知》（市国发【2018】105号）。西安市人民政府拟将其授权西安市国资委持有的西旅集团100%国有股权无偿划转至西安曲江新区管理委员会，若本次划转完成，公司实际控制人将由西安市国资委变更为西安曲江新区管理委员会。具体内容详见公司于2018年7月20日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于公司实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2018-011）。

因该国有股权的划转，将导致曲江新区管委会间接拥有公司的权益超过30%而触发要约收购。曲江新区管委会根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司收购管理办法》相关规定，向中国证监会上报了要约收购义务豁免的申请。2018年12月28日，中国证监会出具了《关于核准豁免西安曲江新区管理委员会要约收购西安饮食股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2018〕2208号），核准豁免因曲江新区管委会国有资产行政划转而控制公司的32.92%股权而应履行的要约收购义务。具体内容详见公司于2019年1月2日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于西安曲江新区管理委员会申请豁免要约收购义务获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2019-001）。

2019年3月13日，公司接到控股股东西旅集团转来的西安市工商行政管理局出具的《公司登记基本情况》，显示西旅集

团已完成股权划转工商变更手续，投资人由西安市人民政府变更为曲江新区管委会，变更时间为2019年3月12日。自此，公司实际控制人由西安市国资委变更为曲江新区管委会，由曲江新区管委会履行出资人职责。具体内容详见公司于2019年3月14日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于控股股东国有股权划转事项完成工商变更的公告》（公告编号：2019-006）。

3、国有公房租金追溯调整事项

按照《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-6,889,537.44元。追溯调整内容包括：

①对公司所属分公司新中华甜食店位于西安市东大街388号319.6m²的国有公房，按照陕西省人民政府《关于深化流通体制改革加快流通产业发展的决定》（陕政发〔1997〕27号）文件规定的租金标准，自1998年1月以来的国有公房租金进行补缴，并对各期财务报表进行了追溯调整，调减2017年期初未分配利润723,086.04元，调增2017年销售费用38,057.16元，调增其他应付款761,143.20元。

②对公司所属德发长酒店位于西安市西大街3号997.46m²的国有公房，按照陕西省人民政府《关于深化流通体制改革加快流通产业发展的决定》（陕政发〔1997〕27号）文件规定的租金标准，自1998年1月以来的国有公房租金进行补充计提，并对各期财务报表进行了追溯调整，调减2017年期初未分配利润5,821,974.53元，调增2017年销售费用306,419.71元，调增其他应付款6,128,394.24元。

二十、公司子公司重大事项

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	63,183,975	12.66%					76,500	63,260,475	12.68%
3、其他内资持股	63,183,975	12.66%					76,500	63,260,475	12.68%
其中：境内法人持股	63,129,000	12.65%						63,129,000	12.65%
境内自然人持股	54,975	0.01%					76,500	131,475	0.03%
二、无限售条件股份	435,871,945	87.34%					-76,500	435,795,445	87.32%
1、人民币普通股	435,871,945	87.34%					-76,500	435,795,445	87.32%
三、股份总数	499,055,920	100.00%						499,055,920	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事胡昌民先生持有公司股份102,000股，依照有关规定其所持股份的75%（76,500股）予以了锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

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
胡昌民			76,500	76,500	高管股锁定	按照有关规定解除限售
合计	0	0	76,500	76,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

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	59,084	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	56,130	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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	2.50%	12,452,100		8,192,850	4,259,250	质押、冻结	8,192,850

华信信托股份有限公司—华信信托·工信 37 号集合资金信托计划	其他	1.02%	5,112,102			5,112,102		
西安皇城医院	境内非国有法人	0.92%	4,605,899			4,605,899		
吕强	境内自然人	0.43%	2,149,300			2,149,300		
郝慧峰	境内自然人	0.35%	1,725,672			1,725,672		
云南国际信托有限公司—聚利 49 号单一资金信托	其他	0.28%	1,385,500			1,385,500		
云南国际信托有限公司—聚利 48 号单一资金信托	其他	0.26%	1,310,400			1,310,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中，因西安维德实业发展有限公司、西安龙基工程建设有限公司、西安米高实业发展有限公司将其持有本公司的有限售条件股份 26,681,250 股、24,425,100 股、8,192,850 股分别质押给了西安旅游集团有限责任公司，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。在质押期间，上述股份予以冻结。且这三家公司分别将前述质押股份的表决权授予西安旅游集团有限责任公司，授权期限至前述质押股份过户至西安旅游集团有限责任公司名下之日止。因而，西安旅游集团有限责任公司与西安维德实业发展有限公司、西安龙基工程建设有限公司、西安米高实业发展有限公司（仅限处于质押状态的 8,192,850 股股权）构成《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他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。</p>							
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					
华信信托股份有限公司—华信信托·工信 37 号集合资金信托计划	5,112,102	人民币普通股	5,112,102					
西安皇城医院	4,605,899	人民币普通股	4,605,899					
西安米高实业发展有限公司	4,259,250	人民币普通股	4,259,250					
吕强	2,149,300	人民币普通股	2,149,300					
郝慧峰	1,725,672	人民币普通股	1,725,672					
云南国际信托有限公司—聚利 49 号单一资金信托	1,385,500	人民币普通股	1,385,500					
云南国际信托有限公司—聚利 48 号单一资金信托	1,310,400	人民币普通股	1,310,400					
张旭媛	1,201,500	人民币普通股	1,201,500					

包伟明	1,151,300	人民币普通股	1,151,300
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	上述前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间，西安旅游集团有限责任公司与西安维德实业发展有限公司、西安龙基工程建设有限公司、西安米高实业发展有限公司（仅限处于质押状态的 8,192,850 股股权）构成《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件流通股股东之间，以及其他无限售条件流通股股东和前十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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
西安旅游集团有限责任公司	毋文利	1999 年 06 月 30 日	916101036280016747	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。
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 64,602,145 股，持股比例为 27.29%。			

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：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	主要经营业务
西安市人民政府国有资产监督管理委员会	刘三民		不适用	不适用

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	未知
----------------------------	----

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
胡昌民	董事长	现任	男	57	2012年02月02日		102,000				102,000
靳文平	副董事长	现任	男	50	2016年03月29日						
	总经理				2016年03月11日						
郭养团	董事	现任	男	53	2015年08月18日		47,800				47,800
	副总经理				2014年03月19日						
	董事会秘书				2016年05月27日						
郑力	董事	现任	男	48	2007年06月20日						
刘勇	董事	现任	男	50	2016年03月29日						
何雁明	独立董事	现任	男	65	2013年08月30日						
田高良	独立董事	现任	男	53	2013年08月30日						
杨为乔	独立董事	现任	男	48	2013年08月30日						
马小利	监事会主席	现任	女	47	2016年03月29日						
徐鹏	监事	现任	男	45	2016年03月29日						
朱一冬	职工监事	现任	女	46	2016年03月10日						
李慧琴	财务总监	现任	女	43	2014年03月19日		25,500				25,500
马华萌	副总经理	现任	女	45	2016年04月15日						
王浩旭	副总经理	现任	男	41	2017年09月01日						
牛领弟	副总经理	离任	女	53	2016年04月15日	2018年06月01日					
合计	--	--	--	--	--	--	175,300	0	0		175,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牛领弟	副总经理	解聘	2018年06月01日	工作原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事长：胡昌民先生，研究生学历，高级会计师职称。2006年2月至2012年2月，任西安旅游股份有限公司总经理；2012年2月至今，任公司董事长。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。

副董事长、总经理：靳文平先生，本科学历，高级政工师、高级职业经理人。2010年1月—2010年7月，任西安旅游股份有限公司总经理助理；2010年7月—2012年1月，任西安旅游股份有限公司副总经理；2012年1月—2016年3月，任西安大汉上林苑实业有限责任公司西安秦岭野生动物园总经理；2016年3月至今，任本公司副董事长、总经理。曾先后荣获第八届西安优秀青年企业家、西安市环境治理先进个人、中国饭店业十佳总经理、第四届全国饭店业职业技能竞赛优秀组织工作者、陕西省优秀企业家、中国旅游总评榜陕西分榜“醉美陕西”创新力人物、西安市劳动模范等称号。

董事、副总经理、董事会秘书：郭养团先生，大专文化程度，会计师。2010年7月—2014年3月，任本公司财务总监；2014年3月—2015年8月，任公司副总经理；2015年8月至今，任公司董事、副总经理；2016年5月至今任公司董事会秘书。

董 事：郑力先生，研究生学历，会计师、审计师。2006年11月至2015年8月任西安旅游集团有限责任公司财务监察部经理；2015年8月至今任西安旅游集团有限责任公司资本运营部资管总监；2007年6月至今任公司董事。

董 事：刘勇先生，大学专科学历，会计师。2010年7月—2011年12月，任西安旅游股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2011年12月—2015年3月，任西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司总经理；2015年3月至今，任西安旅游集团有限责任公司投资运营部经理；2016年3月至今任本公司董事。

独立董事：何雁明先生，现任西安交大经济金融学院金融学教授，美国NASD（全美证券商协会）研究论坛会员；澳大利亚银行家协会会员；中国注册会计师协会会员；中国上市公司协会独立董事委员会委员；陕西省上市公司协会顾问及独立董事委员会主任。2013年9月至今任本公司独立董事。

独立董事：田高良先生，教授，博士生导师。工商管理博士后，博士生导师，教授，全国会计学术类领军人才。2004年6月至今，先后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、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会长。2013年9月至今任本公司独立董事。

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，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、中国银行法学研究会常务理事，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月至今任本公司独立董事。

监事会主席：马小利女士，法学硕士，高级政工师、经济师。2007年6月—2012年9月，任西安旅游股份有限公司办公室主任；2012年9月—2013年6月，任西安旅游集团有限责任公司党群工作主管；2013年6月—2016年3月，任西安旅游集团有限责任公司监察室副主任；2016年3月至今，任公司监事会主席。曾荣获共青团西安市委优秀团干部、西安市国资委优秀党群工作者等荣誉称号。

监 事：徐鹏先生，大学本科学历，政工师。2009年3月—2016年3月，任西安旅游集团有限责任公司办公室副主任；2016年3月至今，任公司监事、工会主席。曾先后荣获西安市国资委信息工作先进个人、西安市党委系统文秘工作先进个人等称号。

职工监事：朱一冬女士，本科，国家级服务大师。2009年10月—2014年6月，任德发长饺子馆经理；2014年6月—2016年8月，任德发长酒店副总经理兼德发长饺子馆经理；2016年8月至今，任德发长酒店常务副总经理（主持工作），同时兼任德发长饺子馆经理。2016年3月至今，任公司职工代表监事。曾荣获西安市劳动模范、西安市国资委系统优秀共产党员等称号。

财务总监：李慧琴女士，本科，管理学学士，高级会计师、审计师，中国注册会计师（非执业会员）、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。

副总经理：马华萌女士，大学文化程度，服务技师、饭店业餐厅服务国家级评委。2010年4月—2014年2月，任西安饭庄

副总经理；2014年2月—2016年4月，任西安饭庄总经理；2016年4月至今，任公司副总经理，兼任西安饭庄党委书记、总经理。曾荣获西安市劳动模范、陕西饭店业优秀女经理人等称号。

副总经理：王浩旭先生，本科学历，初级会计师。2012年6月—2016年4月，任本公司投资运营部经理；2016年4月—2016年11月，任西安大业食品有限公司党支部书记、董事长、总经理；2016年11月—2017年8月，任西安西旅金花大酒店党支部副书记、工会主席；2017年9月至今，任公司副总经理，兼任西安大业食品有限公司党支部书记、董事长。

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
刘勇	西安旅游集团有限责任公司	投资运营部经理	2015年03月01日		是
郑力	西安旅游集团有限责任公司				是

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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审议通过的《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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡昌民	董事长	男	57	现任	35.6	否
靳文平	副董事长、总经理	男	50	现任	31	否
郭养团	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	现任	20.92	否
郑力	董事	男	48	现任		是
刘勇	董事	男	50	现任		是
何雁明	独立董事	男	65	现任	6	否
田高良	独立董事	男	53	现任	6	否
杨为乔	独立董事	男	48	现任	6	否

马小利	监事会主席	女	47	现任	20.9	否
徐 鹏	监事	男	45	现任	21.63	否
朱一冬	职工监事	女	46	现任	11.08	否
李慧琴	财务总监	女	43	现任	20.9	否
马华萌	副总经理	女	45	现任	54.3	否
王浩旭	副总经理	男	41	现任	23.39	否
牛领弟	副总经理	女	53	离任	15	否
合计	--	--	--	--	272.72	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,418
主要子公司在职员工的数量（人）	996
在职员工的数量合计（人）	3,414
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,414
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,692
销售人员	27
技术人员	1,098
财务人员	114
行政人员	483
合计	3,414
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	154
大专	490
中专	602
中技高中	1,186
初中以下	982
合计	3,414

2、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，确定员工的薪酬分配,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。

3、培训计划

公司每年制订培训计划，各分（子）公司有计划地进行培训，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。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

1、股东大会。

公司严格遵守法律法规，按程序召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。报告期内公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并由两名律师出席会议进行了见证。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的情形，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于中小股东。

2015年，公司依照有关文件的规定对《公司章程》进行了修订，在股东大会审议重大事项时对中小股东实行单独计票，切实维护全体股东尤其是中小股东的权益。报告期内，公司召开了二次股东大会，对中小股东全部实行了单独计票。

（二）关于董事与董事会

公司严格按照法律、法规和《公司章程》规定的程序选举董事。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会以及财务与资金监督管理委员会，为董事会的决策提供专业意见与参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加中国证监会、深圳证券交易所及陕西证监局组织的相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律、法规及规范性文件的规定。公司3名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，并对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

（三）关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规和《公司章程》规定的程序选举监事。目前，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工监事，符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，勤勉尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）关于信息披露

公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及公司制定的《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》等的规定和要求，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸及网站。报告期内，公司均及时、真实、准确、完整地做好了相关信息披露工作，确保了公司全体股东公平地获得相关信息。

（五）关于投资者关系管理

公司严格按照《投资者关系管理制度》及每年制定并对外披露的《年度投资者关系管理计划》的规定和要求，通过投资者热线、投资者关系互动平台、投资者说明会等方式，与投资者进行良好的互动与交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题，进一步促进了公司与投资者之间的良性关系。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待每一位消费者和供应商，加强各方面的沟通与交流，实现社会、

股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

1、业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司建立了独立的人力资源及工资管理制度，建立了独立的人力资源部门，与控股股东完全独立。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的固定资产、无形资产等。

4、财务方面：公司设立了独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系和独立的财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

5、机构方面：公司建立了完全独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	33.85%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-007, 《2017 年度股东大会公告》)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.85%	2018 年 09 月 28 日	2018 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2018-022, 《2018 年第一次临时股东大会公告》

2、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

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何雁明	8	8	0	0	0	否	2
田高良	8	8	0	0	0	否	2
杨为乔	8	8	0	0	0	否	2

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

报告期内，公司独立董事何雁明先生、田高良先生、杨为乔先生均按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《独立董事工作制度》的相关要求，依法履行职责，恪尽诚信和勤勉的义务，充分了解公司生产经营、采购、财务等方面状况，积极参加公司的股东大会和董事会，认真审核了董事会各项议题，并就公司利润分配、控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况、关联交易、募集资金使用与存放、内控自我评价、续聘会计师事务所等事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司及中小股东的合法权益，对公司的健康发展起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司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个专业委员会。2018年，公司董事会各专业委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专业委员会实施细则履行职责，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、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积极的、重要的作用。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

按照有关规定，本公司高级管理人员均由董事会聘任。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的建立和实施，大大调动了公司高级管理人员的积极性和主动性，使他们能够为促进企业的可持续发展做出更大的贡献。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《西安饮食股份有限公司2018年内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		91.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.80%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；④决策程序导致重大失误；⑤违反国家法律法规并受到处罚；⑥中高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑦媒体频现负面新闻，涉及面广；⑧重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑨其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2) 重要缺陷：①决策程序导致出现一般失误；②违反企业内部规章，形成损失；③关键岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，波及局部区域；⑤重要业务制</p>	<p>1) 重大缺陷：①决策程序导致重大失误；②违反国家法律法规并受到处罚；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④媒体频现负面新闻，涉及面广；⑤重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2) 重要缺陷：①决策程序导致出现一般失误；②违反企业内部规章，形成损失；③关键岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，波及局部区域；⑤重要业务制度或系统存在缺陷；⑥内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要</p>

	度或系统存在缺陷；⑥内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	1) 重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表税前净利润的 10%； 2) 重要缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表税前净利润的 5%，但小于 10%； 3) 一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表税前净利润的 5%。	1) 重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%； 2) 重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%； 3) 一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2018 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《内部控制审计报告》【希会审字(2019)1322 号】
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 18 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(2019)1164 号
注册会计师姓名	袁蓉 李娟红

审计报告正文

西安饮食股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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 2018年12月31日合并及母公司资产负债表，2018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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些审计准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于与贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入的确认

1.确认为关键审计事项的理由

如公司财务报表附注五、（三十）2所述，2018年餐饮服务和生产制造类产品销售收入占营业收入的89.57%，营业收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，所以我们将贵公司的收入确认识别为关键审计事项。

2.审计中的应对

本年度财务报表审计中，主要执行了以下程序：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 对本年记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件包括：

餐饮销售收入：检查了客户预订单、经客户签字的消费明细单，现金结算方式检查了现金缴款单；银行借记卡、贷记卡、微信、支付宝结算方式检查了银行对账单的回款记录；

工业化产品销售收入：检查了购销合同、购货订单、发货单据、签收记录、记账凭证、回款单据等；

(3) 进行了分析性复核，计算了毛利率，对可比数据进行了分析比较，并分析异常变动的原因；

(4) 截取餐饮管理系统的期间数据，并和同比期间的报表数据进行了比对；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入进行了截止性测试，以确认销售收入是否记录在恰当的期间；

(二) 资产处置收益的确认

1. 确认为关键审计事项的理由

如公司财务报表附注五、(三十八)所述，本期资产处置收益42,983,104.52元，占公司利润总额的254.69%，利润总额是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵资产处置收益确认的固有风险，所以我们将贵公司的资产处置收益确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

本年度财务报表审计中，主要执行了以下程序：

1. 检查了地铁六号线二期规划图，现场核实资产的地理位置，确定该资产处于征收范围内，以确认合同内容的真实性。
2. 检查了2018年9月11日公司第八届董事会第七次临时会议董事会决议，以确定《房屋拆迁货币补偿协议》的合法性。
3. 查阅了《地铁六号线二期工程西关正街建设项目房屋征收补偿方案》，检查了西安天正房地产价格评估咨询有限公司出具的《国有土地上房屋征收评估报告》（天正估字【2018】0398010号），以确认补偿价值的公允性。
4. 检查了《房屋拆迁货币补偿协议》及合同审批表、《西安市国有土地上房屋征收与补偿货币补偿协议》、交房确认单，以确认交易的真实性、补偿金额的准确性。
5. 检查公司收到全额补偿款的银行收款回单，以确认补偿金额的准确性。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营

假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行公司审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：

二〇一九年三月十八日

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	377,320,299.42	375,026,246.43
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		
应收票据及应收账款	27,530,695.19	23,842,218.27
其中：应收票据		
应收账款	27,530,695.19	23,842,218.27
预付款项	12,609,055.64	9,880,191.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,606,805.92	14,909,462.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	31,409,531.20	27,594,790.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,127,248.66	1,261,558.81
流动资产合计	466,603,636.03	452,514,467.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	113,391,758.16	122,920,075.68
固定资产	301,461,898.30	313,953,293.20
在建工程	283,258,991.27	69,819,758.09
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,020,819.62	22,049,296.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,537,211.92	40,416,979.63
递延所得税资产	12,285,384.03	13,349,501.61
其他非流动资产	25,389,536.94	25,490,056.34
非流动资产合计	806,761,347.28	623,414,707.75
资产总计	1,273,364,983.31	1,075,929,175.26
流动负债：		
短期借款	51,000,000.00	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		
应付票据及应付账款	78,107,678.56	63,037,991.87
预收款项	16,600,369.99	21,166,549.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,240,398.35	35,190,251.62
应交税费	12,303,177.91	6,573,748.77
其他应付款	173,105,304.23	63,175,246.17
其中：应付利息	376,927.91	335,451.24
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	448,856,929.04	289,143,787.65
非流动负债：		
长期借款	127,683,766.50	99,183,766.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,099,750.00	9,600,000.00
长期应付职工薪酬	10,765,335.31	12,903,583.61
预计负债		
递延收益	3,025,753.50	2,469,902.22
递延所得税负债	524,098.93	543,099.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	154,098,704.24	124,700,351.82
负债合计	602,955,633.28	413,844,139.47
所有者权益：		
股本	499,055,920.00	499,055,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,514,684.59	55,514,684.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,950,406.03	50,856,493.47
一般风险准备		
未分配利润	57,080,104.91	49,704,180.87
归属于母公司所有者权益合计	664,601,115.53	655,131,278.93
少数股东权益	5,808,234.50	6,953,756.86
所有者权益合计	670,409,350.03	662,085,035.79
负债和所有者权益总计	1,273,364,983.31	1,075,929,175.26

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	347,458,922.92	345,553,104.26
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		
应收票据及应收账款	18,079,036.93	15,094,041.45
其中：应收票据		
应收账款	18,079,036.93	15,094,041.45
预付款项	12,232,484.62	7,693,451.07
其他应收款	70,689,660.95	74,692,178.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	12,692,589.43	12,624,860.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,724,693.25	1,127,820.20
流动资产合计	462,877,388.10	456,785,456.49
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	243,897,996.66	243,897,996.66
投资性房地产	87,051,932.19	95,671,979.79
固定资产	173,743,762.22	182,056,828.02
在建工程	283,258,991.27	69,275,308.39
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,366,790.72	3,727,947.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,428,420.44	15,705,002.46
递延所得税资产	15,160,050.32	15,543,011.86
其他非流动资产	25,389,536.94	25,490,056.34
非流动资产合计	858,713,227.80	666,783,878.21
资产总计	1,321,590,615.90	1,123,569,334.70
流动负债：		
短期借款	51,000,000.00	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		
应付票据及应付账款	48,690,764.88	37,722,680.21
预收款项	9,734,506.98	11,049,212.97
应付职工薪酬	25,559,427.42	28,148,575.42
应交税费	9,814,071.47	4,148,984.14
其他应付款	173,420,991.91	76,029,656.06
其中：应付利息	376,927.91	335,451.24
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	404,719,762.66	257,099,108.80
非流动负债：		
长期借款	127,683,766.50	99,183,766.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	11,299,750.00	8,800,000.00
长期应付职工薪酬	10,765,335.31	12,903,583.61
预计负债		
递延收益	3,000,000.00	2,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,748,851.81	123,287,350.11
负债合计	557,468,614.47	380,386,458.91
所有者权益：		
股本	499,055,920.00	499,055,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,824,827.93	55,824,827.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,950,406.03	50,856,493.47
未分配利润	156,290,847.47	137,445,634.39
所有者权益合计	764,122,001.43	743,182,875.79
负债和所有者权益总计	1,321,590,615.90	1,123,569,334.70

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	496,037,286.92	493,792,199.30
其中：营业收入	496,037,286.92	493,792,199.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	512,196,768.18	508,963,202.92
其中：营业成本	328,404,865.91	317,480,690.16
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		
税金及附加	7,971,276.94	6,710,862.34
销售费用	154,204,756.33	154,884,633.21
管理费用	22,553,300.89	28,326,198.01
研发费用		
财务费用	-1,795,332.51	500,814.71
其中：利息费用	8,441,112.06	8,400,828.84
利息收入	11,304,512.16	9,116,528.62
资产减值损失	857,900.62	1,060,004.49
加：其他收益	1,500,737.22	3,201,298.00
投资收益（损失以“-”号填列）		3,746,091.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,238,630.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,983,104.52	455.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,324,360.48	-8,223,159.10
加：营业外收入	477,630.85	557,340.49

减：营业外支出	11,925,400.96	1,640,719.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,876,590.37	-9,306,537.84
减：所得税费用	8,552,276.13	3,890,617.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,324,314.24	-13,197,155.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,324,314.24	-13,197,155.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	9,469,836.60	-11,597,358.86
少数股东损益	-1,145,522.36	-1,599,796.54
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	8,324,314.24	-13,197,155.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,469,836.60	-11,597,358.86
归属于少数股东的综合收益总额	-1,145,522.36	-1,599,796.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0190	-0.0232
（二）稀释每股收益	0.0190	-0.0232

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	353,263,437.17	350,125,393.36
减：营业成本	245,796,275.36	234,819,918.10
税金及附加	4,432,054.33	4,127,693.32
销售费用	90,114,595.93	89,650,704.60
管理费用	14,722,042.11	19,951,044.07
研发费用		
财务费用	-1,939,153.16	326,057.27
其中：利息费用	8,441,011.46	8,663,706.95
利息收入	11,254,199.97	9,320,817.72
资产减值损失	4,480,551.80	13,573,532.30
加：其他收益	978,724.22	2,518,298.00
投资收益（损失以“-”号填列）		3,746,091.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,983,104.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,618,899.54	-6,059,166.83
加：营业外收入	30,331.70	366,858.52
减：营业外支出	10,841,598.83	1,541,437.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,807,632.41	-7,233,745.99
减：所得税费用	7,868,506.77	2,935,985.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,939,125.64	-10,169,731.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,939,125.64	-10,169,731.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	20,939,125.64	-10,169,731.28
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	529,593,109.13	505,683,655.20
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,154,386.82	5,876,601.36
经营活动现金流入小计	533,747,495.95	511,560,256.56
购买商品、接受劳务支付的现金	213,229,371.29	197,019,345.91
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	176,034,747.54	169,826,666.86
支付的各项税费	22,198,767.19	31,181,212.83
支付其他与经营活动有关的现金	115,220,709.44	100,663,819.08
经营活动现金流出小计	526,683,595.46	498,691,044.68
经营活动产生的现金流量净额	7,063,900.49	12,869,211.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		60,522,700.00
取得投资收益收到的现金		4,984,722.00
处置固定资产、无形资产和其他长	46,013,539.00	15,523.36

期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		
收到其他与投资活动有关的现金	600,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计	46,613,539.00	66,922,945.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,739,560.34	9,438,664.63
投资支付的现金		60,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	118,739,560.34	69,438,664.63
投资活动产生的现金流量净额	-72,126,021.34	-2,515,719.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		70,000.00
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	176,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,156,403.45	9,216,538.09
筹资活动现金流入小计	187,156,403.45	289,286,538.09
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	224,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,800,229.61	11,704,560.53
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		2,913,594.07
筹资活动现金流出小计	119,800,229.61	239,118,154.60
筹资活动产生的现金流量净额	67,356,173.84	50,168,383.49
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	2,294,052.99	60,521,876.10
加：期初现金及现金等价物余额	375,026,246.43	314,504,370.33
六、期末现金及现金等价物余额	377,320,299.42	375,026,246.43

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	372,198,545.03	358,990,156.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,963,244.52	4,812,743.13
经营活动现金流入小计	375,161,789.55	363,802,899.41
购买商品、接受劳务支付的现金	155,442,656.19	141,973,673.61
支付给职工以及为职工支付的现金	123,004,596.17	119,982,022.11
支付的各项税费	12,010,120.18	22,730,400.72
支付其他与经营活动有关的现金	72,081,841.15	72,330,669.09
经营活动现金流出小计	362,539,213.69	357,016,765.53
经营活动产生的现金流量净额	12,622,575.86	6,786,133.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		60,522,700.00
取得投资收益收到的现金		4,984,722.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,013,539.00	2,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	600,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计	46,613,539.00	66,909,672.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,961,943.20	7,262,153.08
投资支付的现金		60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,961,943.20	67,262,153.08
投资活动产生的现金流量净额	-66,348,404.20	-352,481.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	176,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,156,403.45	9,196,538.09
筹资活动现金流入小计	187,156,403.45	289,196,538.09
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	224,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,800,229.61	8,391,910.53
支付其他与筹资活动有关的现金	11,724,526.84	8,161,100.00
筹资活动现金流出小计	131,524,756.45	241,053,010.53
筹资活动产生的现金流量净额	55,631,647.00	48,143,527.56
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	1,905,818.66	54,577,180.36
加：期初现金及现金等价物余额	345,553,104.26	290,975,923.90
六、期末现金及现金等价物余额	347,458,922.92	345,553,104.26

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	499,055,920.00				55,514,684.59				50,856,493.47		49,704,180.87	6,953,756.86	662,085,035.79
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	499,055,920.00				55,514,684.59				50,856,493.47		49,704,180.87	6,953,756.86	662,085,035.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,093,912.56		7,375,924.04	-1,145,522.36	8,324,314.24
（一）综合收益总额											9,469,836.60	-1,145,522.36	8,324,314.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									2,093,912.56		-2,093,912.56		
1. 提取盈余公积									2,093,912.56		-2,093,912.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	499,055,920.00				55,514,684.59				52,950,406.03		57,080,104.91	5,808,234.50	670,409,350.03

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	499,055,920.00				55,514,684.59				50,856,493.47		67,846,600.30	11,970,553.40	685,244,251.76
加：会计政策变更													
前期差错更正											-6,545,060.57		-6,545,060.57
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	499,055,920.00				55,514,684.59				50,856,493.47		61,301,539.73	11,970,553.40	678,699,191.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-11,597,358.86	-5,016,796.54	-16,614,155.40
（一）综合收益总额											-11,597,358.86	-1,599,796.54	-13,197,155.40
（二）所有者投入和减少资本												70,000.00	70,000.00
1. 所有者投入的普通股												70,000.00	70,000.00
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												-3,487,000.00	-3,487,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,487,000.00	-3,487,000.00
4. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	499,055,920.00				55,514,684.59				50,856,493.47		49,704,180.87	6,953,756.86	662,085,035.79

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	499,055,920.00				55,824,827.93				50,856,493.47	137,445,634.39	743,182,875.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	499,055,920.00				55,824,827.93				50,856,493.47	137,445,634.39	743,182,875.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,093,912.56	18,845,213.08	20,939,125.64
(一) 综合收益总额										20,939,125.64	20,939,125.64
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									2,093,912.56	-2,093,912.56	
1. 提取盈余公积									2,093,912.56	-2,093,912.56	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	499,055,920.00				55,824,827.93				52,950,406.03	156,290,847.47	764,122,001.43

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	499,055,920.00				55,824,827.93				50,856,493.47	154,160,426.24	759,897,667.64
加：会计政策变更											
前期差错更正										-6,545,060.57	-6,545,060.57
其他											
二、本年期初余额	499,055,920.00				55,824,827.93				50,856,493.47	147,615,365.67	753,352,607.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-10,169,731.28	-10,169,731.28
(一) 综合收益总额										-10,169,731.28	-10,169,731.28
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	499,055,920.00				55,824,827.93				50,856,493.47	137,445,634.39	743,182,875.79

三、公司基本情况

西安饮食股份有限公司(以下简称“公司”或“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的批复》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499,055,920.00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

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;餐饮服务;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;预包装食品兼散装食品、乳制品、生鲜肉类、农产品、农副产品、水产品的销售;商务信息咨询;企业管理内部职(员)工培训;企业形象策划;市场营销策划、项目拓展服务;展览展示服务;普通货物运输;卷烟和雪茄烟的销售。(依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动,分支机构经营的应取得相应的许可后方可经营)。

本财务报表经本公司董事会决议于2019年3月20日批准对外报出。

本期合并报表范围同上年同期相同,未发生非同一控制下企业合并、同一控制下企业合并、处置子公司、其他原因的合并范围变动等事项。

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三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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

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被合并方在最终控制方合并财务报表中账面价值计量。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。

3.合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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.外币交易时折算汇率的确定

本公司对发生的外币经济业务，采用交易当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记账。

2.资产负债表日外币业务折算方法

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

资产负债表日，外币非货币性项目的会计处理原则：①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

3.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

初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除持有至到期投资、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、应收票据及应收账款

(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 万元的应收款项（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
除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；	账龄分析法
期末对于除应收账款、其他应收款外的如应收票据、预付款项等应收款项和单项金额重大的应收账款和其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备，并计入当期损益；	其他方法

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	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	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

单项计提坏账准备的理由	除单项金额超过 300 万元的应收账款（含关联方），3 年以上账龄的应收款项或有证据证明收回风险很大的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项，采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时，可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

存货损失确认标准：

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

13、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、重大影响的判断

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准，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应对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。固定资产按取得时的成本入账。

(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	0	3.33-2.50
机器设备	年限平均法	5-20	0	20.00-5.00
运输设备	年限平均法	5-8	0	20.00-12.50
其他设备	年限平均法	5-8	0	20.00-12.50

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

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

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

1. 长期闲置不用，在可预见的未来也不会再使用且已无转让价值的固定资产；
2. 由于技术进步等原因，已不可能使用的固定资产；
3. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
4. 已遭损毁，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
5. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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“营业外收入”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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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.政府补助的确认

同时满足政府补助所附条件和能够收到政府补助。

2.政府补助的计量

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

4.与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

5.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

6.与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7.已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，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
2018年6月15日，财政部发布了关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知财会〔2018〕15号，自2018年6月15日起施行。	已按照准则要求追溯调整	

报告期除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

(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%、16%
城市维护建设税	增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	简易征收、小规模纳税人	5%、3%
增值税	餐饮收入、客房收入、租赁收入	11%、10%、6%
教育费附加	增值税	3%
地方教育费附加	增值税	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	184,654.42	356,160.80
银行存款	376,749,249.92	373,964,088.01
其他货币资金	386,395.08	705,997.62
合计	377,320,299.42	375,026,246.43

其他说明

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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	27,530,695.19	23,842,218.27
合计	27,530,695.19	23,842,218.27

(1) 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
----	------	------

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

(2) 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	28,292,335.11	96.47%	865,084.36	3.06%	27,427,250.75	24,035,576.36	95.84%	715,246.28	2.98%	23,320,330.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,034,444.38	3.53%	930,999.94	90.00%	103,444.44	1,043,776.38	4.16%	521,888.19	50.00%	521,888.19
合计	29,326,779.49	100.00%	1,796,084.30	6.12%	27,530,695.19	25,079,352.74	100.00%	1,237,134.47	4.93%	23,842,218.27

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			
	23,904,687.64	239,046.87	1.00%

1 年以内小计	23,904,687.64	239,046.87	1.00%
1 至 2 年	2,081,979.01	104,098.95	5.00%
2 至 3 年	774,425.26	77,442.52	10.00%
3 至 4 年	65,485.58	9,822.84	15.00%
4 至 5 年	50,541.00	10,108.20	20.00%
5 年以上	1,415,216.62	424,564.98	30.00%
合计	28,292,335.11	865,084.36	3.06%

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
西安西饮巴布里食品有限公司	1,034,444.38	930,999.94	90.00	预计不能全部收回
合计	1,034,444.38	930,999.94	90.00	

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 558,949.83 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	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
陕西鑫桥国际酒店有限公司	原材料配送费	1,431,823.58	1年以内	4.88%	14,318.24
陕西华润万家生活超市有限公司	应收货款	2,527,065.36	1年以内	8.62%	25,270.65
西安永兴坊文化发展有限公司	代收餐费	1,770,226.28	1年以内	6.04%	17,702.26
西安盛德行房地产服务有限责	房租	1,352,534.36	见注①	4.61%	53,273.42

任公司					
西安市长安区王曲街道办事处	职工餐费	1,331,680.00	1年以内	4.54%	13,316.80
合计		8,413,329.58		28.69%	123,881.37

备注①:

单位名称	1年以内	1-2年	2-3年
西安盛德行房地产服务有限责任公司	358,832.43	993,701.93	
合计	358,832.43	993,701.93	

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:

5、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	11,074,041.90	87.83%	8,720,200.13	88.26%
1至2年	1,128,921.71	8.95%	639,971.76	6.48%
2至3年	37,592.03	0.30%	497,119.16	5.03%
3年以上	368,500.00	2.92%	22,900.00	0.23%
合计	12,609,055.64	--	9,880,191.05	--

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:

2.账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	款项性质	金额	账龄	未结算的原因
香港威哥饮食发展（国际）集团有限公司	业绩补偿款	1,000,000.00	1-2年	
合计		1,000,000.00		

(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	占总额的比例(%)
西安光石正尚商业运营公司	租金及设备管理费	915,088.99	1年以内	7.26
西安海侠投资控股有限公司	租金	586,847.43	1年以内	4.65
西安大和煦设备租赁有限责任公司	租金	1,121,516.05	1年以内	8.89

陕西米禾供应链管理股份有限公司	货款	2,448,000.00	1年以内	19.41
香港威哥饮食发展（国际）集团有限公司	业绩补偿款	1,000,000.00	1-2年	7.93
合计		6,071,452.47		48.14

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,606,805.92	14,909,462.58
合计	15,606,805.92	14,909,462.58

（1）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

单位：元

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：

（2）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：

（3）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	11.93%	3,856,584.99	100.00%		3,856,584.99	12.31%	3,856,584.99	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,872,171.87	52.22%	1,265,365.95	7.50%	15,606,805.92	15,886,059.80	50.71%	976,597.22	6.15%	14,909,462.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,584,683.29	35.85%	11,584,683.29	100.00%		11,584,683.29	36.98%	11,584,683.29	100.00%	
合计	32,313,440.15	100.00%	16,706,634.23	51.70%	15,606,805.92	31,327,328.08	100.00%	16,417,865.50	52.41%	14,909,462.58

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			
	7,506,804.85	75,068.05	1.00%
1 年以内小计	7,506,804.85	75,068.05	1.00%
1 至 2 年	1,017,176.49	50,858.82	5.00%
2 至 3 年	3,376,157.71	337,615.77	10.00%
3 至 4 年	4,249,563.70	637,434.56	15.00%
4 至 5 年	523,520.00	104,704.00	20.00%
5 年以上	198,949.12	59,684.75	30.00%
合计	16,872,171.87	1,265,365.95	7.50%

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	2,022,590.81	2,022,590.81	100.00	预计未来无现金流入
陕西省靖边县思靖开发公司	2,388,693.36	2,388,693.36	100.00	预计未来无现金流入
陕西经信纺织品公司	2,895,844.82	2,895,844.82	100.00	预计未来无现金流入
西安美林化工有限责任公司	876,080.34	876,080.34	100.00	预计未来无现金流入
庆阳油田	707,522.00	707,522.00	100.00	预计未来无现金流入
西安市德发长酒店商贸公司	400,681.25	400,681.25	100.00	预计未来无现金流入
陕南旬阳铅锌矿	606,287.88	606,287.88	100.00	预计未来无现金流入
古城饺子馆	109,727.59	109,727.59	100.00	预计未来无现金流入
西安市新城区拆迁办	200,000.00	200,000.00	100.00	预计未来无现金流入
陕南旬阳诉讼代理费	191,571.00	191,571.00	100.00	预计未来无现金流入
庆阳油田诉讼代理费	60,000.00	60,000.00	100.00	预计未来无现金流入
西安祺光商贸公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计未来无现金流入
新加坡佳荣投资公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计未来无现金流入
莲湖区房地产公司	392,000.00	392,000.00	100.00	预计未来无现金流入
段继红	420,146.49	420,146.49	100.00	预计未来无现金流入
雷腾飞	185,537.75	185,537.75	100.00	预计未来无现金流入
合计	11,584,683.29	11,584,683.29	100.00	

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 288,768.73 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	708,423.40	1,004,510.37
个人往来	1,095,694.41	482,734.84
外部单位		
押金/保证金	9,804,036.59	7,878,230.00
代垫款	1,640,863.49	1,547,170.02
其他往来	19,064,422.26	20,414,682.85
合计	32,313,440.15	31,327,328.08

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	11.93%	3,856,584.99
陕西经信纺织品公司	投资借出款	2,895,844.82	5 年以上	8.96%	2,895,844.82
陕西省靖边县思靖开发公司	投资借出款	2,388,693.36	5 年以上	7.39%	2,388,693.36
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	投资借出款	2,022,590.81	5 年以上	6.26%	2,022,590.81
西安聚泰投资管理有限责任公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	6.19%	200,000.00
合计	--	13,163,713.98	--	40.73%	11,363,713.98

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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	7,408,910.74		7,408,910.74	6,568,843.16		6,568,843.16
在产品	2,630,495.03		2,630,495.03	1,446,536.21		1,446,536.21
库存商品	7,631,627.27	61,576.69	7,570,050.58	7,110,138.00	61,576.69	7,048,561.31
周转材料	13,800,074.85		13,800,074.85	12,530,849.69		12,530,849.69
合计	31,471,107.89	61,576.69	31,409,531.20	27,656,367.06	61,576.69	27,594,790.37

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	61,576.69					61,576.69
合计	61,576.69					61,576.69

(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：

8、持有待售资产

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：

9、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：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	1,836,245.85	906,261.42
预交增值税		54,127.09
待抵扣进项税		131,617.75
待认证进项税	207,835.54	105,321.57
预交所得税	79,154.39	64,230.98
预交城建税	2,335.83	
预交教育费附加	1,001.07	
预交地方教育费附加	667.38	
预交个人所得税	8.60	
合计	2,127,248.66	1,261,558.81

其他说明：

11、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	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04
按成本计量的	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04
合计	18,494,999.04	3,079,252.00	15,415,747.04	18,494,999.04	3,079,252.00	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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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	18,494,999.04			18,494,999.04	3,079,252.00			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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	3,079,252.00			3,079,252.00
期末已计提减值余额	3,079,252.00			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						

12、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

13、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

14、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

15、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	157,905,448.22	2,687,026.55		160,592,474.77
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	6,000,000.00			6,000,000.00
(1) 处置	6,000,000.00			6,000,000.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	151,905,448.22	2,687,026.55		154,592,474.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,221,446.25	450,952.84		37,672,399.09
2.本期增加金额	4,126,870.08	63,847.44		4,190,717.52
(1) 计提或摊销	4,126,870.08	63,847.44		4,190,717.52
3.本期减少金额	662,400.00			662,400.00
(1) 处置	662,400.00			662,400.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	40,685,916.33	514,800.28		41,200,716.61
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	111,219,531.89	2,172,226.27		113,391,758.16
2.期初账面价值	120,684,001.97	2,236,073.71		122,920,075.68

(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

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

(2) 本公司之子公司西安家和置业有限公司、西安泰晤士酒店管理有限公司将自有房产出租，租赁期限2012年6月1日-2018年5月31日。2012年6月已将房产交付承租方使用。

(3) 本公司之分公司五一饭店将自有房屋碑林区东大街351号房产出租，租赁期限2014年5月1日至2033年9月30日。2013年10月已将房产交付承租方使用。

(4) 本公司之分公司永宁美术馆将自有房产草滩库房进行租赁，原合同约定租赁期限2015年1月1日-2028年3月31日，2015年1月1日已将房产交付承租方使用。按照《西安市两路两侧“三化”整治工作方案》（市办字【2018】25号）的要求，该资产现已被拆除。

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	301,461,898.30	313,953,293.20
合计	301,461,898.30	313,953,293.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	机器设备	其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	363,699,428.26	13,631,646.26	49,121,004.46	36,381,573.09	9,882,148.21	472,715,800.28
2.本期增加金额		1,387,759.77	3,234,165.76	1,402,349.85	488,570.68	6,512,846.06
(1) 购置		696,973.74	2,144,325.34	953,650.33	488,570.68	4,283,520.09
(2) 在建工程转入		690,786.03	1,089,840.42	448,699.52		2,229,325.97
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	1,920,589.47	188,543.07	468,962.06	1,127,866.74		3,705,961.34
(1) 处置或报废	1,920,589.47	188,543.07	468,962.06	1,127,866.74		3,705,961.34
4.期末余额	361,778,838.79	14,830,862.96	51,886,208.16	36,656,056.20	10,370,718.89	475,522,685.00
二、累计折旧						
1.期初余额	67,642,379.71	11,422,631.48	39,927,138.24	30,899,052.96	8,871,304.69	158,762,507.08
2.本期增加金额	11,309,075.64	1,218,986.89	3,061,868.70	1,883,429.44	372,620.62	17,845,981.29
(1) 计提	11,309,075.64	1,218,986.89	3,061,868.70	1,883,429.44	372,620.62	17,845,981.29
3.本期减少金额	1,324,919.40	139,017.00	447,684.71	646,262.62		2,557,883.73
(1) 处置或报废	1,324,919.40	139,017.00	447,684.71	646,262.62		2,557,883.73
4.期末余额	77,626,535.95	12,502,601.37	42,541,322.23	32,136,219.78	9,243,925.31	174,050,604.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		656.50	6,423.18	3,102.38		10,182.06
(1) 计提		656.50	6,423.18	3,102.38		10,182.06
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		656.50	6,423.18	3,102.38		10,182.06
四、账面价值						
1.期末账面价值	284,152,302.84	2,327,605.09	9,338,462.75	4,516,734.04	1,126,793.58	301,461,898.30
2.期初账面价值	296,057,048.55	2,209,014.78	9,193,866.22	5,482,520.13	1,010,843.52	313,953,293.20

(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	2,499,504.00	1,041,460.00		1,458,044.00	

(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	99,641,521.35

(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	74,295,490.81	正在办理房产证
其中：租赁土地建造房屋建筑物	11,020,130.03	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	283,258,991.27	69,819,758.09
合计	283,258,991.27	69,819,758.09

(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
柿园路工程	909,747.14		909,747.14	909,747.14		909,747.14
西安饭庄重建工程	282,207,842.15		282,207,842.15	68,256,386.45		68,256,386.45

锦业路店换热改造				31,500.00		31,500.00
餐饮管理系统	15,169.90		15,169.90	22,197.44		22,197.44
饺子馆消防改造工程	55,477.36		55,477.36	55,477.36		55,477.36
常宁宫山庄改造工程				468,323.57		468,323.57
中心生活污水提升增加蓄水池工程				76,126.13		76,126.13
钟楼店消防工程	70,754.72		70,754.72			
合计	283,258,991.27		283,258,991.27	69,819,758.09		69,819,758.09

(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
柿园路工程		909,747.14				909,747.14		在建				其他
西安饭庄东大街总店重建工程	460,000,000.00	68,256,386.45	213,951,455.70			282,207,842.15	78.30%	在建	6,668,126.03	1,400,694.82	5.07%	募股资金
锦业路店换热改造		31,500.00	22,346.15		53,846.15			完工				其他
餐饮管理系统		22,197.44	8,397.01		30,594.45			完工				其他
芙蓉坊店的餐饮系统			15,169.90			15,169.90		在建				其他
饺子馆消防改造工程		55,477.36				55,477.36		在建				其他
常宁宫山庄改造工程		468,323.57	1,377,551.36	323,472.84	1,522,402.09			完工				其他
合计	460,000,000.00	69,743,631.96	215,374,920.12	323,472.84	1,606,842.69	283,188,236.55	--	--	6,668,126.03	1,400,694.82		--

(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

1.期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 工程物资

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

其他说明：

18、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**19、油气资产** 适用 不适用**20、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	天然气初装费	软件使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	30,416,714.68			5,143,366.81	1,873,330.81	600,000.00	38,033,412.30
2.本期增加金额					217,233.01		217,233.01
(1) 购置					217,233.01		217,233.01
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	2,850,000.00				13,290.00		2,863,290.00
(1) 处置	2,850,000.00				13,290.00		2,863,290.00
4.期末余额	27,566,714.68			5,143,366.81	2,077,273.82	600,000.00	35,387,355.31
二、累计摊销							

1.期初余额	9,295,803.94			4,755,741.48	1,802,570.72	130,000.00	15,984,116.14
2.本期增加金额	696,985.27			97,224.36	82,465.44	60,000.00	936,675.07
(1) 计提	696,985.27			97,224.36	82,465.44	60,000.00	936,675.07
3.本期减少金额	1,540,965.52				13,290.00		1,554,255.52
(1) 处置	1,540,965.52				13,290.00		1,554,255.52
4.期末余额	8,451,823.69			4,852,965.84	1,871,746.16	190,000.00	15,366,535.69
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							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	19,114,890.99			290,400.97	205,527.66	410,000.00	20,020,819.62
2.期初账面价值	21,120,910.74			387,625.33	70,760.09	470,000.00	22,049,296.16

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	5,153,060.06	正在办理
合计	5,153,060.06	

其他说明：

21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、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

(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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
装修改造费	40,371,979.63	8,266,661.79	12,944,572.05	156,857.45	35,537,211.92
其他	45,000.00		45,000.00		
合计	40,416,979.63	8,266,661.79	12,989,572.05	156,857.45	35,537,211.92

其他说明

24、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	16,803,798.21	4,200,949.55	16,372,732.54	4,093,183.14
应付职工薪酬	32,311,984.41	8,077,996.10	36,955,371.66	9,238,842.92
递延收益	25,753.50	6,438.38	69,902.22	17,475.55
合计	49,141,536.12	12,285,384.03	53,398,006.42	13,349,501.61

(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	2,096,395.72	524,098.93	2,172,397.96	543,099.49
合计	2,096,395.72	524,098.93	2,172,397.96	543,099.49

(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	12,285,384.03	12,285,384.03	13,349,501.60	13,349,501.61
递延所得税负债	524,098.93	524,098.93	543,099.49	543,099.49

(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	16,709,295.54	26,908,278.80
可抵扣亏损	101,284,369.03	105,085,017.12
合计	117,993,664.57	131,993,295.92

(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
2018		18,577,712.74	
2019	26,685,437.13	26,685,437.13	
2020	19,281,159.28	19,281,159.28	
2021	24,201,458.55	24,201,458.55	
2022	16,339,249.42	16,339,249.42	
2023	14,777,064.65		
合计	101,284,369.03	105,085,017.12	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆迁安置购房款	25,244,807.53	25,244,807.53
未确认融资费用	144,729.41	245,248.81
合计	25,389,536.94	25,490,056.34

其他说明：

备注：1.其他非流动资产主要为白云章拆迁安置预付房款。

2.未确认融资费用系辞退福利按照国债利率折现形成的未确认融资费用。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	51,000,000.00	100,000,000.00
合计	51,000,000.00	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 0.00 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：

27、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：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	78,107,678.56	63,037,991.87
合计	78,107,678.56	63,037,991.87

(1) 应付票据分类列示

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。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	68,207,543.66	50,667,297.34
1-2 年	3,608,408.12	5,412,410.70
2-3 年	1,350,316.87	1,547,002.25
3 年以上	4,941,409.91	5,411,281.58
合计	78,107,678.56	63,037,991.87

(3) 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
陕西图图装饰设计工程有限公司	312,853.65	尚未支付的质保金
西安大汉上林苑实业有限公司	393,372.00	尚未支付的货款
陕西米禾供应链管理股份有限公司	806,462.89	尚未支付的货款
大发公面粉公司	204,419.42	尚未支付的货款
陕西子祺食品集团有限公司	178,878.59	尚未支付的货款
合计	1,895,986.55	--

其他说明：

3.期末应付账款中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项见附注九、（三）关联往来项目余额。

30、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	9,900,653.81	14,389,305.10
1-2 年	870,351.06	1,888,040.70
2-3 年	1,417,434.10	348,134.77
3 年以上	4,411,931.02	4,541,068.65
合计	16,600,369.99	21,166,549.22

(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：

31、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	31,985,279.83	164,517,843.45	167,727,724.16	28,775,399.12
二、离职后福利-设定提存计划	198,017.41	21,146,238.50	21,017,504.98	326,750.93
三、辞退福利	3,006,954.38	2,168,248.30	3,036,954.38	2,138,248.30
合计	35,190,251.62	187,832,330.25	191,782,183.52	31,240,398.35

(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	27,310,558.39	133,257,359.85	135,708,497.15	24,859,421.09
2、职工福利费	1,810,400.00	10,136,950.10	11,571,049.20	376,300.90
3、社会保险费	249,967.20	9,807,161.26	9,875,782.26	181,346.20
其中：医疗保险费	217,590.39	8,925,967.15	8,994,298.15	149,259.39
工伤保险费	3,881.11	526,510.78	526,791.28	3,600.61
生育保险费	28,495.70	354,683.33	354,692.83	28,486.20
4、住房公积金	310,458.53	7,083,114.15	7,013,411.09	380,161.59
5、工会经费和职工教育经费	2,303,895.71	3,906,370.09	3,558,984.46	2,651,281.34
6、短期带薪缺勤		326,888.00		326,888.00
合计	31,985,279.83	164,517,843.45	167,727,724.16	28,775,399.12

(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	98,954.97	20,341,022.54	20,181,621.07	258,356.44
2、失业保险费	99,062.44	805,215.96	835,883.91	68,394.49
合计	198,017.41	21,146,238.50	21,017,504.98	326,750.93

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,139,883.08	1,484,598.12
企业所得税	8,199,427.32	3,022,268.80
个人所得税	135,045.64	172,556.67
城市维护建设税	33,361.20	82,679.89
房产税	1,718,495.51	1,527,048.37
教育费附加	14,063.81	39,804.87
地方教育费附加	7,859.19	19,441.91
水利建设基金	44,414.20	37,099.14
城镇土地使用税	949,199.09	180,154.68
其他	61,428.87	8,096.32
合计	12,303,177.91	6,573,748.77

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	376,927.91	335,451.24
其他应付款	172,728,376.32	62,839,794.93
合计	173,105,304.23	63,175,246.17

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	303,120.92	202,534.57
短期借款应付利息	73,806.99	132,916.67
合计	376,927.91	335,451.24

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：

本期无已逾期未支付的利息。

(2) 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：

(3) 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	229,730.99	111,839.30
暂扣款	1,766,868.48	1,902,950.16
押金	5,417,369.04	7,885,161.42
保证金（订金）	2,265,123.72	1,431,794.81

代收款		251,189.03
质保金	2,958,286.14	3,455,573.94
风险抵押金	4,429,971.18	4,601,950.00
房租	13,093,336.16	12,660,281.32
工程款	15,530,663.25	14,135,431.09
土地出让金	105,000,000.00	
其他	20,601,255.01	14,056,312.64
关联方单位	1,435,772.35	2,347,311.22
合计	172,728,376.32	62,839,794.93

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
应付工程款	12,383,646.08	工程未结算
押金	4,129,081.09	押金
风险抵押金	4,381,930.00	年薪押金
保证金	1,010,437.22	保证金
质保金	2,876,960.35	质保金
房租	6,447,775.32	未付房租
合计	31,229,830.06	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	86,500,000.00	
合计	86,500,000.00	

其他说明：

36、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		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	124,000,000.00	95,500,000.00
信用借款	3,683,766.50	3,683,766.50
合计	127,683,766.50	99,183,766.50

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款余额	担保人
成都银行西安分行	70,000,000.00	西安旅游集团有限责任公司
工商银行西安东大街支行	20,000,000.00	西安旅游集团有限责任公司
工商银行西安东大街支行	34,000,000.00	西安旅游集团有限责任公司
合计	124,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

38、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

(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

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	12,099,750.00	9,600,000.00
合计	12,099,750.00	9,600,000.00

(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：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
待扩股资本	8,800,000.00			8,800,000.00	
小巨人科研费	800,000.00			800,000.00	
三供一业预计支出		2,499,750.00		2,499,750.00	
合计	9,600,000.00	2,499,750.00		12,099,750.00	--

其他说明：

(1) 待扩股资本为西安旅游集团有限责任公司拨付西安饭庄重建项目款项，未来计入国有资本。

(2) 三供一业预计支出为公司所属6处职工家属区综合设施、水电、物业管理等达到移交标准规定的西安市城镇平均居住条件标准所需的维修改造预计支出。

40、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	10,765,335.31	12,903,583.61
合计	10,765,335.31	12,903,583.61

(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：

41、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：

42、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	2,469,902.22	600,000.00	44,148.72	3,025,753.50	
合计	2,469,902.22	600,000.00	44,148.72	3,025,753.50	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
常宁宫中水回用工程项目补助	69,902.22		44,148.72				25,753.50	与资产相关
西安饭庄东大街项目现代服务业发展专项	1,400,000.00	600,000.00					2,000,000.00	与资产相关
永宁巷子美食城项目形象提升补助	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	2,469,902.22	600,000.00	44,148.72				3,025,753.50	

其他说明：

1. 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会议培训中心有限公司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，自2012年8月开始分摊。
2. 永宁巷子美食城项目形象提升补助。2017年11月8日收到西安市碑林区财政局拨付的永宁巷子美食城项目形象提升补助资金100万元，该项目正在实施中。
3. 西安饭庄东大街项目现代服务业发展专项。2017年3月13日收到西安市碑林区财政局拨付的西安饭庄东大街总店楼体重建项目西安市创新创业示范城市现代服务业发展专项补助资金140万元；2018年6月28日收到西安市碑林区财政局市财函（2018）684号60万元，该项目正在建设中。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、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	499,055,920.00						499,055,920.00

其他说明：

45、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 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：

46、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）	52,592,645.75			52,592,645.75
其他资本公积	2,698,010.44			2,698,010.44
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	55,514,684.59			55,514,684.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、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：

48、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：

49、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：

50、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	50,856,493.47	2,093,912.56		52,950,406.03
合计	50,856,493.47	2,093,912.56		52,950,406.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	56,593,718.31	67,846,600.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,889,537.44	-6,545,060.57
调整后期初未分配利润	49,704,180.87	61,301,539.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,469,836.60	-11,597,358.86
减：提取法定盈余公积	2,093,912.56	
期末未分配利润	57,080,104.91	49,704,180.87

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-6,889,537.44 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。

52、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	460,015,228.75	310,835,132.06	451,255,041.72	301,625,847.02
其他业务	36,022,058.17	17,569,733.85	42,537,157.58	15,854,843.14
合计	496,037,286.92	328,404,865.91	493,792,199.30	317,480,690.16

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	645,517.79	610,316.81
教育费附加	357,204.67	346,001.52
房产税	5,175,533.12	4,836,966.96
土地使用税	1,461,135.03	698,435.08
车船使用税	16,348.15	19,397.40
印花税	164,471.78	94,305.16
地方教育费附加	84,246.63	105,439.41
其他	66,819.77	
合计	7,971,276.94	6,710,862.34

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,346,721.16	56,194,512.56
租赁费用	26,168,776.94	26,208,091.62
物业经营管理费	5,399,622.89	5,809,372.33
折旧费	7,940,934.87	8,398,328.59
无形资产摊销	321,125.77	331,880.69
长期待摊费用摊销	8,365,803.59	11,187,391.00
经营费用	25,129,724.25	25,606,138.26
广告宣传费	3,411,599.52	3,498,317.70
汽车费用	1,968,534.39	1,898,296.01
差旅费	437,725.24	237,046.39
邮电费	1,208,303.91	1,295,976.23
其他	19,505,883.80	14,219,281.83
合计	154,204,756.33	154,884,633.21

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,828,965.68	15,582,759.42
费用性税金	329,630.76	774,245.32
折旧费	462,100.10	568,163.04
无形资产摊销	600,613.96	636,399.70
长期待摊费用摊销	4,316,095.60	4,294,028.02
广告宣传费	1,077,938.64	349,206.32
办公经营费用	1,105,247.32	1,468,526.54
咨询费	494,528.29	882,797.19
其他	338,180.54	3,770,072.46
合计	22,553,300.89	28,326,198.01

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,441,112.06	8,400,828.84
减：利息收入	11,304,512.16	9,116,528.62
手续费及其他	1,068,067.59	1,216,514.49
合计	-1,795,332.51	500,814.71

其他说明：

58、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	847,718.56	998,427.80
二、存货跌价损失		61,576.69

七、固定资产减值损失	10,182.06	
合计	857,900.62	1,060,004.49

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	1,370,000.00	3,201,298.00
其他利得	130,737.22	
合计	1,500,737.22	3,201,298.00

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,004,925.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-233,704.59
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,984,722.00
合计		3,746,091.47

其他说明：

61、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：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以负数填列）	42,983,104.52	455.05
合计	42,983,104.52	455.05

63、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

政府补助	314,148.72	124,148.72	314,148.72
非流动资产毁损报废利得合计	2,700.00	37,169.82	2,700.00
其他	160,782.13	396,021.95	160,782.13
合计	477,630.85	557,340.49	477,630.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
锅炉补助资金				否	否	270,000.00	80,000.00	与资产相关
常宁宫中水回用工程项目补助				否	否	44,148.72	44,148.72	与资产相关

其他说明：

64、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
非流动资产毁损报废损失合计	502,881.47	21,726.55	502,881.47
对外捐赠	41,000.00	10,000.00	41,000.00
其他	11,381,519.49	1,608,992.68	11,381,519.49
合计	11,925,400.96	1,640,719.23	11,925,400.96

其他说明：

备注：其他主要为本期计提的“三供一业”支出、拆除资产损失、对少数股东业绩补偿款。

65、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,507,159.11	2,333,809.63
递延所得税调整	1,045,117.02	1,556,807.93
合计	8,552,276.13	3,890,617.56

(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	16,876,590.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,219,147.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	383,144.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,949,983.93
所得税费用	8,552,276.13

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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	1,222,056.08	3,158,894.00
收到保证金及押金	607,168.30	913,243.12
其他收款及往来款	2,325,162.44	1,804,464.24
合计	4,154,386.82	5,876,601.36

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	84,658,713.42	83,047,484.82
管理费用	3,898,213.68	3,807,541.25
其他费用及往来款	26,663,782.34	13,808,793.01
合计	115,220,709.44	100,663,819.08

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
政府补助	600,000.00	1,400,000.00
合计	600,000.00	1,400,000.00

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
利息收入	11,156,403.45	9,216,538.09
合计	11,156,403.45	9,216,538.09

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
业绩补偿款		2,913,594.07
合计		2,913,594.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	8,324,314.24	-13,197,155.40
加：资产减值准备	857,900.62	1,060,004.49

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,589,874.73	23,132,385.01
无形资产摊销	936,675.07	986,207.46
长期待摊费用摊销	12,989,572.05	15,723,741.01
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）	-42,983,104.52	-455.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	500,181.47	-15,443.27
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,356,173.84	-715,699.78
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,746,091.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,064,117.58	1,575,808.48
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）	-3,814,740.83	5,160,914.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,075,393.08	-4,167,817.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,049,677.56	-12,908,186.23
经营活动产生的现金流量净额	7,063,900.49	12,869,211.88
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	377,320,299.42	375,026,246.43
减：现金的期初余额	375,026,246.43	314,504,370.33
现金及现金等价物净增加额	2,294,052.99	60,521,876.10

（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	377,320,299.42	375,026,246.43
其中：库存现金	184,654.42	356,160.80
可随时用于支付的银行存款	376,749,249.92	373,964,088.01
可随时用于支付的其他货币资金	386,395.08	705,997.62
三、期末现金及现金等价物余额	377,320,299.42	375,026,246.43

其他说明：

期末无所有权或使用权受到限制的资产

69、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：

70、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：

71、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

72、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：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

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
西安秦业品牌策划有限公司	高陵	高陵	食品批发		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	温泉疗养与水产生养殖	100.00%		非同一控制下企业合并
西安和善园商业管理有限公司	西安	西安	食品加工	51.00%		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

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%			2,888,315.24
西安常宁宫会议培训中心有限公司	5.00%	-37,329.07		1,845,695.18
西安大业食品有限公司	9.30%	-248,857.17		3,730,222.99
西安大易项目管理有限公司	5.00%	-1,373.43		-322,232.56
西安和善园商业管理有限公司	47.78%	-857,962.69		-2,333,766.35
合计		-1,145,522.36		5,808,234.50

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	11,118,703.43	20,450,981.61	31,569,685.04	78,697,981.06		78,697,981.06	13,867,472.90	24,242,393.20	38,109,866.10	79,003,214.26		79,003,214.26
西安常宁宫会议培训中心有限公司	28,446,266.53	15,937,899.49	44,384,166.02	7,444,508.75	25,753.50	7,470,262.25	31,702,110.24	15,770,210.29	47,472,320.53	9,741,933.13	69,902.22	9,811,835.35
西安大业食品有限公司	21,737,967.48	52,144,375.45	73,882,342.93	32,991,276.43	800,000.00	33,791,276.43	18,772,745.02	53,132,391.13	71,905,136.15	28,338,186.15	800,000.00	29,138,186.15
西安大易项目管理有限公司	116,859.53	6,959.02	123,818.55	6,568,469.77		6,568,469.77	306,667.95	17,076.90	323,744.85	6,740,927.41		6,740,927.41
西安和善园商业管理有限公司	565,525.37	698,245.19	1,263,770.56	6,104,732.10		6,104,732.10	805,740.22	1,001,009.35	1,806,749.57	4,896,766.84		4,896,766.84

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	53,835,350.74	-6,234,947.86	-6,234,947.86	-1,238,586.63	54,746,793.73	-1,968,834.64	-1,968,834.64	4,940,385.76
西安常宁宫会议培训中心有限公司	31,155,147.36	-746,581.41	-746,581.41	-4,270,974.18	32,122,419.03	1,198,430.25	1,198,430.25	3,682,274.42
西安大业食品有限公司	61,997,674.42	-2,675,883.50	-2,675,883.50	1,354,499.02	50,194,895.38	-5,427,429.58	-5,427,429.58	-46,246.26
西安大易项目管理有限公司		-27,468.66	-27,468.66	-324,733.54	1,421,923.11	-4,107,674.65	-4,107,674.65	-2,727,241.68
西安和善园商业管理有限公司	3,758,605.84	-1,750,944.27	-1,750,944.27	-215,132.53	5,400,282.11	-1,937,925.24	-1,937,925.24	-433,042.80

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

单位：元

--	--

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	
北京国金彩业科技有限公司	北京市	北京市	技术咨询、企业策划	21.71%		权益法

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	550,700.13	614,509.07
非流动资产	13,620.53	73,768.08
资产合计	564,320.66	688,277.15
流动负债	1,076,113.45	1,081,858.47
负债合计	1,076,113.45	1,081,858.47
少数股东权益	-17,938.00	-17,938.00
归属于母公司股东权益	-493,854.78	-375,643.32
按持股比例计算的净资产份额	-107,215.87	-81,552.16
营业收入		271,182.93
净利润	-118,211.46	-5,004,505.31
综合收益总额	-118,211.46	-5,004,505.31

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措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	377,320,299.42		377,320,299.42		

应收票据					
应收账款	27,530,695.19		23,665,640.77	2,674,862.80	1,190,191.62
其他应收款	15,606,805.92		7,431,736.80	4,004,859.61	4,170,209.51
小计	420,457,800.53		408,417,676.99	6,679,722.41	5,360,401.13
金融负债：					
银行借款	51,000,000.00		51,000,000.00		
应付账款	78,107,678.56		68,207,543.66	4,958,724.99	4,941,409.91
其他应付款	173,105,304.23		125,092,821.95	9,011,012.46	39,001,469.82
长期借款	127,683,766.50			124,000,000.00	3,683,766.50
一年内到期的非流动负债	86,500,000.00		86,500,000.00		
小计	516,396,749.29		330,800,365.61	137,969,737.45	47,626,646.23

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	375,026,246.43		375,026,246.43		
应收票据					
应收账款	23,842,218.27		20,641,016.32	2,046,779.24	1,154,422.71
其他应收款	14,909,462.58		6,713,099.71	7,159,672.03	1,036,690.84
小计	413,777,927.28		402,380,362.46	9,206,451.27	2,191,113.55
金融负债：					
银行借款	100,000,000.00		100,000,000.00		
应付账款	63,037,991.87		50,667,297.34	6,959,412.95	5,411,281.58
其他应付款	63,175,246.17		13,053,058.60	23,877,140.49	26,245,047.08
长期借款	99,183,766.50		95,500,000.00		3,683,766.50
一年内到期的非流动负债					
小计	325,397,004.54		259,220,355.94	30,836,553.44	35,340,095.16

（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2018年12月31日，本公司银行借款人民币265,183,766.50元（2017年12月31日：人民币199,183,766.50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2018年12月31日，本公司的资产负债率为47.35%（2017年12月31日：38.46%）。

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	13,000.00 万元	21.04%	32.92%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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	受同一控制方控制
西安钟楼饭店有限公司	受同一控制方控制
西安中旅国际旅行社有限责任公司	受同一控制方控制
西安旅游集团文化产业投资有限公司	受同一控制方控制
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	受同一控制方控制
西安旅游股份有限公司解放饭店	受同一控制方控制
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	受同一控制方控制
西安旅游股份有限公司关中客栈	受同一控制方控制
西安海外旅游有限责任公司	受同一控制方控制
西安旅游集团恒大置业有限公司	受同一控制方控制
西安旅游集团太平酒店管理有限公司	受同一控制方控制
西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司	受同一控制方控制
西安大汉上林苑实业有限责任公司秦岭甘泉水业分公司	受同一控制方控制
西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司	受同一控制方控制
西安大汉上林苑实业有限责任公司	受同一控制方控制
西安旅游股份有限公司物业管理分公司	受同一控制方控制
香港威哥饮食发展（国际）集团有限公司	少数股东

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安旅游股份有限公司物业管理分公司	租赁费	663,423.86		否	
西安旅游股份有限公司小寨饭店	租赁费	5,714.29		否	
西安大汉上林苑实业有限责任公司	物料消耗	32,345.99		否	22,908.93
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	物业及水电	689,706.99		否	1,108,285.78
西安旅游集团文化产业投资有限公司	广告发布、营销推广	297,028.74		否	130,349.05
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	6,703.88		否	
西安钟楼饭店有限公司	燃气、水电物业等	5,507,193.98		否	3,932,620.73

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
渭水园温泉度假村有限责任公司	产品销售	33,163.45	
西安旅游股份有限公司上林宫酒店	产品销售	287,695.27	
西安旅游股份有限公司解放饭店	产品销售	669,771.60	165,033.00
西安中旅国际旅行社有限责任公司	餐饮	125,943.40	105,394.00
西安旅游股份有限公司	产品销售		109,524.58
西安旅游集团文化产业投资有限公司	餐饮		3,230.00
西安钟楼饭店有限公司	餐饮	2,929,629.11	2,346,750.17
西安海外旅游有限责任公司	餐饮	120,226.42	122,405.00
西安西旅金花大酒店有限公司	餐饮	526,041.47	
西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司	餐饮	5,640.50	
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	餐饮		2,647.00
西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司	餐饮	3,014.00	9,140.57
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	餐饮	5,060.00	1,870.00
西安旅游集团太平酒店	餐饮		58,520.00

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客栈	老孙家饭庄	663,423.86	1,137,298.07
西安钟楼饭店有限公司	西安饭庄	3,130,800.00	2,944,749.69
西安大汉上林苑实业有限责任公司	西安大业食品有限公司		524,464.00

关联租赁情况说明

(1) 本公司之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客栈(以下简称“关中客栈”)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客栈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2,427.16平方米。租赁期限10年,自2008年7月31日至2018年7月30日止,到期不再续租。2018年老孙家饭庄确认租金费用66.34万元。

(2) 西安钟楼饭店有限公司于2016年3月29日与本公司之分公司西安饭庄签订了房屋、设备租赁合同,西安饭庄租赁钟楼饭店院内餐饮区域(钟楼印象、风和轩、西餐厅、宴会厅、会议室西侧、会议室东侧、中厨房、风和轩厨房、西厨房、饭店七楼西翼)共5390平方米,租赁期限自2016年4月1日-2021年3月31日,2017年4月1日-2018年3月31日年场地租赁费为人民币155万元,年设备租赁使用费为人民币176万元;2018年4月1日-2019年3月31日年场地租赁费为人民币175万元,年设备租赁使用费为人民币176万元;原于2015年6月10日签订的《房屋租赁》合同及《设施设备使用协议书》自行终止。2018年西安饭庄确认场地租赁费用161.90万元,确认设备使用费151.18万元,合计313.08万元。

(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
------	------	-------	-------	------------

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
西安旅游集团有限责任公司	5,500,000.00	2017年02月27日	2019年11月28日	否
西安旅游集团有限责任公司	51,000,000.00	2017年03月17日	2019年03月17日	否
西安旅游集团有限责任公司	30,000,000.00	2017年12月05日	2019年12月04日	否
西安旅游集团有限责任公司	1,000,000.00	2018年12月04日	2019年12月03日	否
西安旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	2018年11月15日	2019年11月14日	否
西安旅游集团有限责任公司	60,000,000.00	2018年03月06日	2020年03月05日	否
西安旅游集团有限责任公司	10,000,000.00	2018年04月18日	2020年04月17日	否
西安旅游集团有限责任公司	20,000,000.00	2018年10月09日	2020年09月25日	否
西安旅游集团有限责任公司	34,000,000.00	2018年05月23日	2020年05月14日	否

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	272.72	354.17

(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	西安钟楼饭店有限公司	398,873.14	3,988.73	812,408.81	8,124.09
应收账款	西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展公司	2,481.00	124.05	2,481.00	24.81
应收账款	西安海外旅游有限责任公司	5,555.50	55.56	45,305.50	453.06
应收账款	西安中旅国际旅行社有限责任公司	106,704.10	1,067.04	71,410.70	714.11
预付账款	香港威哥饮食发展（国际）集团有限公司	1,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	西安钟楼饭店有限公司	500,000.00	25,000.00	500,000.00	5,000.00
其他应收款	西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展公司			23,884.23	238.84

(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
应付账款	西安大汉上林苑实业有限责任公司	393,372.00	393,372.00
应付账款	西安旅游集团文化产业投资有限公司	14,655.17	4,738.46
应付账款	西安大汉上林苑实业有限责任公司秦岭甘泉水业分公司	1,075.87	858.97
应付账款	西安钟楼饭店有限公司	58,164.54	69,085.70
预收账款	西安光华宾馆	22,680.00	
预收账款	西安钟楼饭店有限公司	2,496.00	2,496.00
预收账款	西安旅游股份有限公司		2,083.00
预收账款	西安西旅金花大酒店有限公司	56,160.00	
其他应付款	西安旅游股份有限公司物业管理分公司	377,709.55	
其他应付款	西安中旅国际旅行社有限责任公司	20,000.00	
其他应付款	西安钟楼饭店有限公司	1,038,062.80	2,347,311.22
其他应付款	西安旅游股份有限公司关中客栈		473,410.94

7、关联方承诺

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

本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2018年6月4日西安盛德行房地产服务有限责任公司（以下简称“盛德行”）诉西安饮食股份有限公司老孙家饭庄（以下简称“老孙家饭庄”）请求更换承租的东关大街78号楼消防系统及电力系统的配套设施、设备，加装电梯一部。该案件正在审理中。

2. 2018年7月5日，西安饮食股份有限公司老孙家饭庄诉西安盛德行房地产服务有限责任公司拖欠承租的东关大街78号楼租金及设备使用费，请求支付租金及设备使用费，并支付违约金。该案件正在审理中。

3. 2019年3月8日公司收到西安市莲湖区人民法院《应诉通知书》（无案号），原告西安市工商业房产经营公司（以下简称“工商房产公司”）诉本公司所属分公司德发长酒店（以下简称“德发长酒店”，被告）租赁纠纷一案，请求依法判令被告清偿原告位于西安市西大街钟鼓楼广场997.46平方米房屋租金10,324,109.98元，滞纳金1,577,177.89元（暂计至2018年8月31日，前述款项合计11,901,287.87元），及至实际给付之日的租金及滞纳金；判令被告搬离上述房屋。德发长酒店认可的租金为：依据市政发〔1991〕277号《市政府批转市物价局关于调整非住宅用房租金标准的报告的通知》的规定，单位面积缴纳标准25.6元/㎡·月、公房面积997.46㎡计算，月补缴金额为25,534.98元。自1998年元月至2018年8月，共欠缴248

个月，合计欠缴6,332,675.04元。该案件正在审理中。

(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

1. 本公司于2019年2月支付西安饭庄东大街项目土地出让金尾款105,300,000.00元。

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(1) 追溯重述法：

按照《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-6,889,537.44元。追溯调整内容包括：①对公司所属分公司新中华甜食店位于西安市东大街388号319.6m²的国有公房，按照陕西省人民政府《关于深化流通体制改革加快流通产业发展的决定》（陕政发〔1997〕27号）文件规定的租金标准，自1998年元月以来的国有公房租金进行补缴，并对各期财务报表进行了追溯调整，调减2017年期初未分配利润723,086.04元，调增2017年销售费用38,057.16元，调增其他应付款761,143.20元。②对公司所属德发长酒店位于西安市西大街3号997.46m²的国有公房，按照陕西省人民政府《关于深化流通体制改革加快流通产业发展的决定》（陕政发〔1997〕27号）文件规定的租金标准，自1998年元月以来的国有公房租金进行补充计提，并对各期财务报表进行了追溯调整，调减2017年期初未分配利润5,821,974.53元，调增2017年销售费用306,419.71元，调增其他应付款6,128,394.24元。

(2) 按照西安市国资委《关于拟将西安旅游集团有限责任公司国有股权无偿划转给西安曲江新区管理委员会持有的通

知》（市国发【2018】105号），西安市人民政府拟将其授权西安市国资委持有的西旅集团100%国有股权无偿划转至西安曲江新区管理委员会，并通过西旅集团间接控制西安饮食 164,299,200 股 A 股股份（占西安饮食总股本的 32.92%），公司实际控制人将由西安市国资委变更为西安曲江新区管理委员会。截至2019年3月13日，该划转事项已经完成。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	18,079,036.93	15,094,041.45
合计	18,079,036.93	15,094,041.45

(1) 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

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

(2) 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	18,736,011.91	100.00%	656,974.98	3.51%	18,079,036.93	15,625,751.05	100.00%	531,709.60	3.40%	15,094,041.45

组合计提坏账准备的应收账款										
合计	18,736,011.91	100.00%	656,974.98	3.51%	18,079,036.93	15,625,751.05	100.00%	531,709.60	3.40%	15,094,041.45

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			
1 年以内小计	14,117,382.09	141,173.82	1.00%
1 至 2 年	3,025,316.81	151,265.84	5.00%
2 至 3 年	492,908.23	49,290.82	10.00%
3 至 4 年	65,485.58	9,822.84	15.00%
4 至 5 年	50,541.00	10,108.20	20.00%
5 年以上	984,378.20	295,313.46	30.00%
合计	18,736,011.91	656,974.98	3.51%

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 125,265.38 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	占总额的比例(%)
西安盛德行房地产服务有限责任公司	房租	1,352,534.36	1年以内、1-2年	7.22
西安永兴坊文化发展有限公司	消费款	1,710,113.36	1年以内	9.13
陕西鑫桥国际酒店有限公司	货款	1,431,823.58	1年以内	7.64
西安优亚餐饮管理有限公司	餐费	848,530.94	1年以内	4.53
鸿瑞商贸有限公司	原材料款	413,780.00	5年以上	2.21
合 计		5,756,782.24		30.73

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:

应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,689,660.95	74,692,178.72
合计	70,689,660.95	74,692,178.72

(1) 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

单位：元

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:

(2) 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：

(3) 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	73,727,347.65	71.93%	19,547,616.02	26.51%	54,179,731.63	70,440,090.92	68.95%	12,576,196.20	17.85%	57,863,894.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,923,444.77	17.49%	1,413,515.45	7.89%	16,509,929.32	17,974,114.91	17.60%	1,145,830.91	6.37%	16,828,284.00
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	10.59%	10,850,999.05	100.00%		13,744,999.05	13.45%	13,744,999.05	100.00%	
合计	102,501,791.47	100.00%	31,812,130.52	31.04%	70,689,660.95	102,159,204.88	100.00%	27,467,026.16	26.89%	74,692,178.72

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
西安福迎门大香港酒楼有限公司	65,644,691.93	11,464,960.30	17.47%	单独测试未发生减值按照账龄分析法计提
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
西安大易项目管理有限公司	3,031,010.12	3,031,010.12	100.00%	预计未来无现金流入
西安和善园商业管理有限公司	1,195,060.61	1,195,060.61	100.00%	预计未来无现金流入
合计	73,727,347.65	19,547,616.02	--	--

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			
1 年以内小计	8,152,021.66	81,520.22	1.00%

1 至 2 年	1,054,934.38	52,746.72	5.00%
2 至 3 年	3,348,457.71	334,845.77	10.00%
3 至 4 年	4,074,363.70	611,154.55	15.00%
4 至 5 年	548,520.00	109,704.00	20.00%
5 年以上	745,147.32	223,544.19	30.00%
合计	17,923,444.77	1,413,515.45	7.89%

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
吴旗石油钻采公司德发长指挥部	2,022,590.81	2,022,590.81	100	预计未来无现金流入
陕西省靖边县思靖开发公司	2,388,693.36	2,388,693.36	100	预计未来无现金流入
陕西经信纺织品公司	2,895,844.82	2,895,844.82	100	预计未来无现金流入
西安美林化工有限责任公司	876,080.34	876,080.34	100	预计未来无现金流入
庆阳油田	707,522.00	707,522.00	100	预计未来无现金流入
西安市德发长酒店商贸公司	400,681.25	400,681.25	100	预计未来无现金流入
陕南旬阳铅锌矿	606,287.88	606,287.88	100	预计未来无现金流入
古城饺子馆	109,727.59	109,727.59	100	预计未来无现金流入
西安市新城区拆迁办	200,000.00	200,000.00	100	预计未来无现金流入
陕南旬阳诉讼代理费	191,571.00	191,571.00	100	预计未来无现金流入
庆阳油田诉讼代理费	60,000.00	60,000.00	100	预计未来无现金流入
莲湖区房地产公司	392,000.00	392,000.00	100	预计未来无现金流入
合计	10,850,999.05	10,850,999.05		

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 4,345,104.36 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	501,687.94	484,362.10
个人往来	549,828.02	433,327.13
外部单位		
押金/保证金	8,734,028.50	7,466,230.00
代垫款	1,035,179.25	934,990.45
其他往来	17,285,199.51	18,076,503.91
关联方单位	74,395,868.25	74,763,791.29
合计	102,501,791.47	102,159,204.88

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	子公司	65,644,691.93	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	64.04%	11,464,960.30
长安期货经纪有限公司	非关联方	3,856,584.99	5年以上	3.76%	3,856,584.99
西安大易项目管理有限公司	子公司	3,031,010.12	1年以内、1-2年	2.96%	3,031,010.12
陕西经信纺织品公司	非关联方	2,895,844.82	5年以上	2.83%	2,895,844.82
西安大业食品有限公司	子公司	2,788,977.59	1年以内	2.72%	27,889.78
合计	--	78,217,109.45	--	76.31%	21,276,290.01

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	253,027,996.66	9,130,000.00	243,897,996.66	253,027,996.66	9,130,000.00	243,897,996.66
合计	253,027,996.66	9,130,000.00	243,897,996.66	253,027,996.66	9,130,000.00	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		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		
西安和善园商业管理有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		1,530,000.00
合计	253,027,996.66			253,027,996.66		9,130,000.00

(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

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	322,099,887.91	230,886,403.92	312,965,832.09	221,646,665.63
其他业务	31,163,549.26	14,909,871.44	37,159,561.27	13,173,252.47
合计	353,263,437.17	245,796,275.36	350,125,393.36	234,819,918.10

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,004,925.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-233,704.59
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,984,722.00
合计		3,746,091.47

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	-987,241.46	
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）	1,500,737.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,961,265.87	主要为本期计提的“三供一业”支出、对少数股东业绩补偿款、拆除资产损失。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,983,104.52	本报告期公司完成了所属分公司桃李村饭店房屋的拆迁安置工作，取得补偿性收益 42,983,104.52 元
减：所得税影响额	9,917,422.55	
少数股东权益影响额	-52,526.42	
合计	21,670,438.28	--

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	1.44%	0.0190	0.0190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85%	-0.0244	-0.0244

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

（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

（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、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2018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
二〇一九年三月十八日