



西安饮食股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020 年 10 月



第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人靳文平、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)刘文忠声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。



第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,060,956,147.08	1,103,595,553.38	-3.86%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	533,248,920.62	615,474,859.00	-13.36%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	110,908,545.75	-15.98%	240,017,416.97	-39.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,246,082.96	-71.38%	-82,225,938.38	-247.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,520,902.33	-124.71%	-89,122,574.39	-270.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,784,725.92	-248.96%	-39,956,226.03	-137.24%
基本每股收益（元/股）	-0.0245	-71.33%	-0.1648	-246.95%
稀释每股收益（元/股）	-0.0245	-71.33%	-0.1648	-246.95%
加权平均净资产收益率	-2.13%	-1.02%	-14.32%	-10.69%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	9,763,087.79	主要是本报告期公司收到稳岗补贴款影响所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-705,728.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,710.26	
减：所得税影响额	2,118,707.01	
少数股东权益影响额（税后）	208,726.22	
合计	6,896,636.01	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	67,102	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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			
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	质押、冻结	8,192,850
西安皇城医院	境内非国有法人	0.92%	4,584,899			
深圳市田面实业股份有限公司	境内非国有法人	0.20%	1,011,460			
杨伟平	境内自然人	0.20%	1,005,138			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.18%	920,900			
杨少卫	境内自然人	0.18%	900,000			
冯硕	境内自然人	0.17%	838,799			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
西安旅游集团有限责任公司	105,000,000	人民币普通股	105,000,000			
西安皇城医院	4,584,899	人民币普通股	4,584,899			
西安米高实业发展有限公司	4,259,250	人民币普通股	4,259,250			
深圳市田面实业股份有限公司	1,011,460	人民币普通股	1,011,460			
杨伟平	1,005,138	人民币普通股	1,005,138			



中央汇金资产管理有限责任公司	920,900	人民币普通股	920,900
杨少卫	900,000	人民币普通股	900,000
冯硕	838,799	人民币普通股	838,799
青莉	800,000	人民币普通股	800,000
王强	790,100	人民币普通股	790,100
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>		

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、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用



第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期末公司预付账款较期初增加983.36万元，增幅76.28%，主要原因系本报告期公司预付原材料款增加所致。
- 2、本报告期末公司短期借款较期初增加5,986.65万元，增幅54.36%，主要原因系本报告期公司银行短期借款增加所致。
- 3、本报告期末公司应付票据较期初增加1,082.49万元，增幅416.34%，主要原因系本报告期公司增加商业承兑汇票及信用证支付原材料款所致。
- 4、本报告期末公司应交税费较期初减少268.69万元，减幅47.58%，主要原因系本报告期公司享受疫情期间税收优惠政策减免所致。
- 5、本报告期末公司一年内到期的非流动负债较期初减少6,800万元，减幅64.15%，主要原因系本报告期公司一年内到期的长期借款同比减少影响所致。
- 6、本报告期末公司未分配利润较期初减少8,222.59万元，减幅1,017.93%，主要原因系本报告期公司经营亏损增加所致。
- 7、年初至本报告期末公司营业收入、营业成本较上年同期分别下降39.11%和30.77%，主要原因系本报告期公司受疫情影响，影响收入和成本均大幅减少所致。
- 8、年初至本报告期末公司税金及附加较上年同期减少245.67万元，减幅46.02%，主要原因系本报告期公司享受疫情期间税收优惠政策减免所致。
- 9、年初至本报告期末公司财务费用较上年同期增加163.08万元，增幅59.74%，主要原因系本报告期公司贷款利息支出同比增加，存款利息收入同比减少综合影响所致。
- 10、年初至本报告期末公司其他收益较上年同期增加831.17万元，增幅572.65%，主要原因系本报告期公司取得与经营活动有关的政府补贴增加所致。
- 11、年初至本报告期末公司信用减值损失及资产减值损失较上年同期增加282.39万元，主要原因系本报告期公司计提的应收款项坏账准备增加所致。
- 12、年初至本报告期末公司营业外收支净额出较上年同期减少110.96万元，减幅274.73%，主要原因系公司本报告期增加大香港利润分配影响所致。
- 13、年初至本报告期末公司所得税费用较上年同期减少120.72万元，主要原因系本报告期公司计提的应收款项坏账准备确认递延所得税费用所致。
- 14、年初至本报告期末公司归属于母公司净利润较上年同期减少5,854.54万元，下降247.23%，主要原因系受疫情影响亏损增加所致。
- 15、年初至本报告期末公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期同比减少2,311.45万元，减幅137.24%，主要原因系本报告期公司受疫情影响销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
- 16、年初至本报告期末公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期同比增加11,063.03万元，增幅93.41%，主要原因系上年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。
- 17、年初至本报告期末公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期同比增加1,178.88万元，增幅70.97%，主要原因系本报告期公司借款收到的现金净流入、偿还债务现金净流出增加共同影响所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司2020年度非公开发行股票事项



报告期内，公司第九届董事会第六次会议、2020年第一次临时股东大会分别审议通过了公司2020年度非公开发行A股股票事项，且该事项已获得西安曲江新区管理委员会同意的批复。具体内容详见2020年8月29日、2020年9月23日、2020年9月29日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登的相关内容。

截至本报告披露日，本次非公开发行事项其他相关工作正在按照计划顺利推进。

2、公司前次募投项目公开招标选取总承包方事项

西安饭庄东大街总店重建项目为公司前次募集资金投资项目。按照项目总承包公开招标程序，公司需对募投项目总承包（EPC）进行公开招标，选取总承包方。报告期内，公司分别召开第九届董事会第二次临时会议、2020年第二次临时股东大会审议通过该事项。具体内容详见2020年9月29日、2020年10月16日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登的相关内容。

截至本报告披露日，该事项正在进行公开招投标。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1、公司 2020 年度非公开发行股票事项	2020 年 08 月 29 日	巨潮资讯网，《公司第九届董事会第六次会议决议公告》等相关公告
	2020 年 09 月 23 日	巨潮资讯网，《关于公司非公开发行股票获得曲江管委会批复的公告》（公告编号：2020-041）
	2020 年 09 月 29 日	巨潮资讯网，《公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-042）
2、公司前次募投项目公开招标选取总承包方事项	2020 年 09 月 29 日	巨潮资讯网，《公司第九届董事会第二次临时会议决议公告》（公告编号：2020-043）
	2020 年 10 月 16 日	巨潮资讯网，《公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-046）

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

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

报告期内,募集资金投资项目西安饭庄东大街总店拆除重建项目进展情况如下:

1、已完成事项。项目已完成文物勘探、地质勘探工作;取得了土地证、建设用地规划许可证等;完成项目总平图、规划方案设计。

2、正在办理事项。

(1) 正在实施总平图和规划方案的报批工作;

(2) 正在实施项目总承包(EPC)和监理招标工作。

3、下一步工作。将加快项目手续办理,积极协调推进总平图报建及建筑规划许可证等手续的办理工作。同时,加快施工图设计并完成项目总承包和监理招标工作。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、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。

十一、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。



第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：西安饮食股份有限公司

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	165,567,640.31	218,152,870.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	22,349,427.16	18,309,145.83
应收款项融资		
预付款项	22,724,763.52	12,891,139.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,672,795.78	11,136,295.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,405,863.91	33,246,117.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,904,738.38	3,136,899.70
流动资产合计	258,625,229.06	296,872,468.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		



长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04
投资性房地产	112,143,085.20	108,520,074.66
固定资产	281,031,566.13	299,461,423.50
在建工程	309,522,911.68	296,801,365.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,197,112.74	21,224,557.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,361,270.14	24,456,284.35
递延所得税资产	13,628,179.35	12,416,360.18
其他非流动资产	28,031,045.74	28,427,272.72
非流动资产合计	802,330,918.02	806,723,085.05
资产总计	1,060,956,147.08	1,103,595,553.38
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	110,133,521.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,424,867.06	2,600,000.00
应付账款	90,118,684.55	72,767,298.79
预收款项	24,500,404.35	19,742,233.13
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,694,685.38	29,507,077.96
应交税费	2,959,705.98	5,646,587.65
其他应付款	70,127,008.50	62,609,735.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		



持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	442,825,355.82	409,006,454.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	53,683,766.50	47,879,098.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,594,750.00	11,299,750.00
长期应付职工薪酬	8,222,553.21	8,222,553.21
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	3,277,183.20	3,277,183.20
递延所得税负债	505,098.37	505,098.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,283,351.28	74,183,683.38
负债合计	522,108,707.10	483,190,137.69
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	52,826,525.31	52,826,525.31
一般风险准备		
未分配利润	-74,148,209.28	8,077,729.10
归属于母公司所有者权益合计	533,248,920.62	615,474,859.00
少数股东权益	5,598,519.36	4,930,556.69
所有者权益合计	538,847,439.98	620,405,415.69
负债和所有者权益总计	1,060,956,147.08	1,103,595,553.38

法定代表人：靳文平

主管会计工作负责人：李慧琴

会计机构负责人：刘文忠



2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	143,204,243.81	205,386,227.07
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,552,575.11	12,085,109.41
应收款项融资		
预付款项	11,125,909.68	8,499,348.47
其他应收款	101,552,702.30	75,689,404.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,496,453.36	14,825,810.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,779,143.71	2,587,927.28
流动资产合计	284,711,027.97	319,073,826.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	356,777,300.59	243,897,996.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04
投资性房地产	87,392,731.59	83,088,518.61
固定资产	29,798,946.00	176,497,962.11
在建工程	309,522,911.68	296,801,365.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,249,424.35	4,218,060.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,744,567.49	7,012,525.92
递延所得税资产	16,511,295.62	15,347,996.06
其他非流动资产	28,031,045.74	28,427,272.72
非流动资产合计	854,443,970.10	870,707,445.06
资产总计	1,139,154,998.07	1,189,781,272.03
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	110,133,521.00
交易性金融负债		



衍生金融负债		
应付票据	13,424,867.06	2,600,000.00
应付账款	53,426,994.51	45,824,298.50
预收款项	10,938,546.60	9,084,880.45
合同负债		
应付职工薪酬	26,502,617.85	23,683,107.83
应交税费	335,384.85	2,651,910.31
其他应付款	83,472,580.23	85,216,999.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	396,100,991.10	385,194,717.81
非流动负债：		
长期借款	53,683,766.50	47,879,098.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,594,750.00	11,299,750.00
长期应付职工薪酬	8,222,553.21	8,222,553.21
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	2,000,000.00	2,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,501,069.71	73,201,401.81
负债合计	473,602,060.81	458,396,119.62
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	52,826,525.31	52,826,525.31
未分配利润	57,845,664.02	123,677,879.17
所有者权益合计	665,552,937.26	731,385,152.41
负债和所有者权益总计	1,139,154,998.07	1,189,781,272.03



3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	110,908,545.75	132,005,183.30
其中：营业收入	110,908,545.75	132,005,183.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,999,235.24	140,355,663.19
其中：营业成本	73,400,497.38	88,180,834.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,580,023.28	1,904,156.52
销售费用	46,162,764.77	43,637,262.32
管理费用	6,147,563.07	5,088,219.62
研发费用		
财务费用	1,708,386.74	1,545,190.51
其中：利息费用	1,699,116.64	2,739,578.53
利息收入	-175,611.36	-1,485,368.65
加：其他收益	5,044,032.50	896,770.05
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	170,018.58	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,876,638.41	-7,453,709.84
加：营业外收入	424,223.30	387,217.18
减：营业外支出	13,498.15	180,437.08



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,465,913.26	-7,246,929.74
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,465,913.26	-7,246,929.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,465,913.26	-7,246,929.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-12,246,082.96	-7,145,376.01
2.少数股东损益	-219,830.30	-101,553.73
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-12,465,913.26	-7,246,929.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,246,082.96	-7,145,376.01
归属于少数股东的综合收益总额	-219,830.30	-101,553.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0245	-0.0143
（二）稀释每股收益	-0.0245	-0.0143

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：靳文平

主管会计工作负责人：李慧琴

会计机构负责人：刘文忠



4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	68,180,237.02	86,012,811.41
减：营业成本	48,595,026.55	60,067,392.24
税金及附加	950,576.57	1,118,068.58
销售费用	25,218,746.85	24,587,069.95
管理费用	4,138,390.12	3,310,578.71
研发费用		
财务费用	1,660,150.07	1,495,077.82
其中：利息费用	1,699,116.64	2,739,578.53
利息收入	-189,399.17	-1,475,309.22
加：其他收益	2,230,491.22	781,367.50
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	124,929.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,027,232.89	-3,784,008.39
加：营业外收入	422,349.91	328,203.61
减：营业外支出	434.00	148,015.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,605,316.98	-3,603,820.04
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,605,316.98	-3,603,820.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,605,316.98	-3,603,820.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,605,316.98	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,605,316.98	-3,603,820.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	240,017,416.97	394,206,467.88
其中：营业收入	240,017,416.97	394,206,467.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	330,548,953.30	420,240,828.32
其中：营业成本	186,149,184.39	268,898,990.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,881,665.91	5,338,318.84
销售费用	120,339,261.97	127,466,868.19
管理费用	16,818,377.79	15,807,007.36
研发费用		
财务费用	4,360,463.24	2,729,643.46
其中：利息费用	6,479,385.45	7,497,454.23
利息收入	-2,605,541.10	-5,639,754.52
加：其他收益	9,763,087.79	1,451,430.15
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-292,694.49	-73,680.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,318.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	166,710.26	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-83,528,681.77	-24,685,929.83
加：营业外收入	473,313.63	627,590.58



减：营业外支出	1,179,042.44	223,692.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-84,234,410.58	-24,282,031.33
减：所得税费用	-1,206,434.87	725.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,027,975.71	-24,282,756.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,027,975.71	-24,282,756.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-82,225,938.38	-23,680,578.75
2.少数股东损益	-802,037.33	-602,177.97
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-83,027,975.71	-24,282,756.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,225,938.38	-23,680,578.75
归属于少数股东的综合收益总额	-802,037.33	-602,177.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1648	-0.0475
（二）稀释每股收益	-0.1648	-0.0475

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：靳文平

主管会计工作负责人：李慧琴

会计机构负责人：刘文忠



6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	148,124,477.38	265,437,983.67
减：营业成本	129,657,452.65	188,895,538.65
税金及附加	1,717,993.31	3,170,629.40
销售费用	69,182,889.71	75,093,113.46
管理费用	11,420,206.18	9,941,231.64
研发费用		
财务费用	4,237,200.78	2,587,783.20
其中：利息费用	6,479,385.45	7,497,454.23
利息收入	-2,604,405.71	-5,609,444.29
加：其他收益	4,061,247.35	1,278,489.17
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,534,738.42	-212,532.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	121,620.71	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-66,443,135.61	-13,184,356.20
加：营业外收入	458,054.90	422,001.91
减：营业外支出	1,010,434.00	158,015.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-66,995,514.71	-12,920,369.55
减：所得税费用	-1,163,299.56	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,832,215.15	-12,920,369.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,832,215.15	-12,920,369.55
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-65,832,215.15	-12,920,369.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



7、合并年初到报告期末现金流量表

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	224,773,112.91	385,661,514.96
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,236,401.42	6,476,365.10
经营活动现金流入小计	235,009,514.33	392,137,880.06
购买商品、接受劳务支付的现金	119,377,819.97	174,091,514.66
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		
拆出资金净增加额		
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	96,433,628.90	136,684,711.45
支付的各项税费	8,634,347.16	19,879,391.48
支付其他与经营活动有关的现金	50,519,944.33	78,324,026.99
经营活动现金流出小计	274,965,740.36	408,979,644.58
经营活动产生的现金流量净额	-39,956,226.03	-16,841,764.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	305,620.00	



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		
投资活动现金流入小计	305,620.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,112,599.68	118,437,272.36
投资支付的现金		
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	8,112,599.68	118,437,272.36
投资活动产生的现金流量净额	-7,806,979.68	-118,437,272.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	
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	270,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,187,360.72	
筹资活动现金流入小计	273,657,360.72	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	272,000,000.00	77,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,479,385.45	9,110,873.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	278,479,385.45	86,610,873.98
筹资活动产生的现金流量净额	-4,822,024.73	-16,610,873.98
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	-52,585,230.44	-151,889,910.86
加：期初现金及现金等价物余额	213,654,354.77	377,320,299.42
六、期末现金及现金等价物余额	161,069,124.33	225,430,388.56



8、母公司年初到报告期末现金流量表

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	123,551,992.23	259,538,843.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,519,302.25	6,240,466.20
经营活动现金流入小计	128,071,294.48	265,779,310.10
购买商品、接受劳务支付的现金	80,351,961.10	106,054,170.98
支付给职工以及为职工支付的现金	61,161,113.32	97,440,021.88
支付的各项税费	4,787,303.66	11,039,136.17
支付其他与经营活动有关的现金	28,727,594.19	50,558,900.36
经营活动现金流出小计	175,027,972.27	265,092,229.39
经营活动产生的现金流量净额	-46,956,677.79	687,080.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,620.00	
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		
投资活动现金流入小计	305,620.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,708,900.74	117,065,555.91
投资支付的现金	1,530,000.00	
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	9,238,900.74	117,065,555.91
投资活动产生的现金流量净额	-8,933,280.74	-117,065,555.91
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	270,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,187,360.72	
筹资活动现金流入小计	272,187,360.72	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	272,000,000.00	77,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,479,385.45	9,110,873.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	278,479,385.45	86,610,873.98
筹资活动产生的现金流量净额	-6,292,024.73	-16,610,873.98
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	-62,181,983.26	-132,989,349.18
加：期初现金及现金等价物余额	200,887,711.09	347,458,922.92
六、期末现金及现金等价物余额	138,705,727.83	214,469,573.74



二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	218,152,870.75	218,152,870.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,309,145.83	18,309,145.83	
应收款项融资			
预付款项	12,891,139.18	12,891,139.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,136,295.55	11,136,295.55	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	33,246,117.32	33,246,117.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,136,899.70	3,136,899.70	
流动资产合计	296,872,468.33	296,872,468.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			



其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04	
投资性房地产	108,520,074.66	108,520,074.66	
固定资产	299,461,423.50	299,461,423.50	
在建工程	296,801,365.31	296,801,365.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,224,557.29	21,224,557.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,456,284.35	24,456,284.35	
递延所得税资产	12,416,360.18	12,416,360.18	
其他非流动资产	28,427,272.72	28,427,272.72	
非流动资产合计	806,723,085.05	806,723,085.05	
资产总计	1,103,595,553.38	1,103,595,553.38	
流动负债：			
短期借款	110,133,521.00	110,133,521.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,600,000.00	2,600,000.00	
应付账款	72,767,298.79	72,767,298.79	
预收款项	19,742,233.13		-19,742,233.13
合同负债		19,742,233.13	19,742,233.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,507,077.96	29,507,077.96	



应交税费	5,646,587.65	5,646,587.65	
其他应付款	62,609,735.78	62,609,735.78	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	106,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	409,006,454.31	409,006,454.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	47,879,098.60	47,879,098.60	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,299,750.00	11,299,750.00	
长期应付职工薪酬	8,222,553.21	8,222,553.21	
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延收益	3,277,183.20	3,277,183.20	
递延所得税负债	505,098.37	505,098.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	74,183,683.38	74,183,683.38	
负债合计	483,190,137.69	483,190,137.69	
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	52,826,525.31	52,826,525.31	
一般风险准备			
未分配利润	8,077,729.10	8,077,729.10	
归属于母公司所有者权益合计	615,474,859.00	615,474,859.00	
少数股东权益	4,930,556.69	4,930,556.69	
所有者权益合计	620,405,415.69	620,405,415.69	
负债和所有者权益总计	1,103,595,553.38	1,103,595,553.38	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“《新收入准则》”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自2021年1月1日起施行。由于上述通知及企业会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。公司于2020年1月1日起按照新收入准则的要求调整列报预收账款和合同负债相关信息，本次会计政策变更预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况，公司在编制2020年各期间财务报告时，调整当年年初预收账款和合同负债相关项目金额。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	205,386,227.07	205,386,227.07	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,085,109.41	12,085,109.41	
应收款项融资			
预付款项	8,499,348.47	8,499,348.47	
其他应收款	75,689,404.63	75,689,404.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,825,810.11	14,825,810.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,587,927.28	2,587,927.28	



流动资产合计	319,073,826.97	319,073,826.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	243,897,996.66	243,897,996.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	15,415,747.04	15,415,747.04	
投资性房地产	83,088,518.61	83,088,518.61	
固定资产	176,497,962.11	176,497,962.11	
在建工程	296,801,365.31	296,801,365.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,218,060.63	4,218,060.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,012,525.92	7,012,525.92	
递延所得税资产	15,347,996.06	15,347,996.06	
其他非流动资产	28,427,272.72	28,427,272.72	
非流动资产合计	870,707,445.06	870,707,445.06	
资产总计	1,189,781,272.03	1,189,781,272.03	
流动负债：			
短期借款	110,133,521.00	110,133,521.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,600,000.00	2,600,000.00	
应付账款	45,824,298.50	45,824,298.50	
预收款项	9,084,880.45		-9,084,880.45
合同负债		9,084,880.45	9,084,880.45
应付职工薪酬	23,683,107.83	23,683,107.83	
应交税费	2,651,910.31	2,651,910.31	
其他应付款	85,216,999.72	85,216,999.72	
其中：应付利息			



应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	106,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	385,194,717.81	385,194,717.81	
非流动负债：			
长期借款	47,879,098.60	47,879,098.60	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,299,750.00	11,299,750.00	
长期应付职工薪酬	8,222,553.21	8,222,553.21	
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延收益	2,800,000.00	2,800,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,201,401.81	73,201,401.81	
负债合计	458,396,119.62	458,396,119.62	
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	52,826,525.31	52,826,525.31	
未分配利润	123,677,879.17	123,677,879.17	
所有者权益合计	731,385,152.41	731,385,152.41	
负债和所有者权益总计	1,189,781,272.03	1,189,781,272.03	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“《新收入准则》”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企



业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自2021年1月1日起施行。由于上述通知及企业会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。公司于2020年1月1日起按照新收入准则的要求调整列报预收账款和合同负债相关信息，本次会计政策变更预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况，公司在编制2020年各期间财务报告时，调整当年年初预收账款和合同负债相关项目金额。

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

法定代表人：靳文平

西安饮食股份有限公司董事会

二〇二〇年十月十九日