



2005 年半年度报告

西安饮食服务（集团）股份有限公司
XI'AN CATERING & SERVICE (GROUP) CO.,LTD



二〇〇五年八月二十三日 编制



目 录

第一章	公司基本情况	3
第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	主要财务数据和指标.....	4
第二章	股本变动和主要股东持股情况	5
第一节	股本变动情况	5
第二节	主要股东持股情况.....	5
第三章	董事、监事、高级管理人员情况	7
第四章	管理层讨论与分析	7
第一节	公司主要经营情况.....	7
第二节	公司经营成果以及财务状况简要分析.....	7
第三节	公司投资情况.....	11
第五章	重要事项	12
一	公司法人治理情况.....	12
二	报告期内公司利润分配执行情况.....	13
三	公司半年度利润分配及公积金转增股本方案.....	13
四	报告期内重大诉讼、仲裁事项.....	13
五	重大资产收购，出售或处置以及企业兼并事项.....	13
六	报告期内公司重大关联交易事项.....	13
七	重大合同及其履行情况.....	13
八	公司或持股 5%以上的股东承诺事项.....	14
九	其他对公司产生重大影响的重要事项.....	14
十	或有事项.....	15
十一	报告期内已披露重要信息索引.....	15
第六章	财务报告	15
一、	会计报表.....	16
二	会计报表附注.....	22
第七章	备查文件	39



证券代码：000721 证券简称：西安饮食 公告编号：2005-12

西安饮食服务（集团）股份有限公司 二〇〇五年半年度报告

重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 所有董事均出席本次中报审议会议。没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

1.4 本半年度报告全文刊载于巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>），

1.5 公司董事长刘龙宇先生，总经理王一萌先生，财务总监黄炳林先生及会计机构负责人孙建武先生声明：保证本半年度报告中的财务报告真实、完整。

第一章 公司基本情况

第一节 公司基本情况简介

(一) 基本情况简介

1、 公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：西安饮食服务（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：XI'AN CATERING & SERVICE (GROUP) CO.,LTD

公司英文名称缩写：XCSG

2、 公司股票上市交易所、股票简称、股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：西安饮食 股票代码：000721

3、 公司注册地址、办公地址及邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱

公司注册地址：陕西省西安市东大街 298 号

公司办公地址：陕西省西安市东大街 298 号

邮政编码：710001

公司国际互联网网址：<http://www.xcsg.com>

E-MAIL 地址：xcsg@xcsg.com

4、 公司法定代表人：刘龙宇

5、 公司董事会秘书姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

公司董事会秘书：陶光仲

联系地址：陕西省西安市东大街 298 号



联系电话：029-7232416 029-7210407-8313

传 真：029-7232416 029-7251354

电子信箱：taoguangzhong@vip.sian.com

6、公司选定的中国证监会指定报纸，指定互联网网址、半年度报告备置地点：

公司选定的中国证监会指定报纸名称：《证券时报》和《证券日报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券部、董事会办公室。

7、公司的其他有关资料

(1) 公司首次注册或变更注册登记日期、地点

首次注册日期：1996年12月31日

公司最近一次变更注册登记日期：2003年10月24日

公司最近一次变更注册登记地点：西安市东大街298号

(2) 企业法人营业执照注册号：6101001400183

(3) 税务登记号码：西地税二字610103294241917号

(4) 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券交易所

(5) 公司证券主承销机构名称：陕西省证券公司

(6) 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址

会计师事务所名称：西安希格玛有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地址：中国西安高新区高新路25号希格玛大厦

第二节 主要财务数据和指标

1、本报告期与报告期期初、上年同期相比的财务指标 单位：(人民币)元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	8,733,809.31	8,480,266.29	2.99%
扣除非经常性损益后的净利润	8,690,926.81	7,551,569.89	15.09%
每股收益	0.0509	0.0494	3.04%
每股收益注(如果股本发生变化,按新股本计算)	0.0509	0.0494	3.04%
净资产收益率(%)	2.72%	2.71%	增加0.01个百分点
经营活动产生的现金流量净额	36,869,298.61	23,068,247.73	59.83%

2、本报告期与报告期期初、上年同期相比的财务指标 单位：(人民币)元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	223,305,161.42	253,063,950.81	-11.76%
流动负债	386,828,684.16	410,628,896.74	-5.80%
总资产	922,504,168.31	917,055,411.41	0.59%
股东权益(不含少数股东权益)	321,096,449.61	312,362,640.30	2.80%
每股净资产	1.8709	1.8201	2.80%
调整后的每股净资产	1.5715	1.3207	18.98%



注：扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

关联方资金使用费	51,553.12
营业外收入	6,761.45
营业外支出	-15,432.07
合 计	42,882.5

3、利润表附表

(根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率和每股收益)

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	105,663,781.93	32.91	33.36	0.6157	0.6157
营业利润	14,209,920.11	4.43	4.49	0.0828	0.0828
净利润	8,733,809.31	2.72	2.76	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后的净利润	8,690,926.81	2.71	2.74	0.0506	0.0506

第二章 股本变动和主要股东持股情况

第一节 股本变动情况

报告期内，公司没有因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起股份总数及结构变动的情况。

第二节 主要股东持股情况

1、截止 2005 年 6 月 30 日持有本公司股份的股东总户数为 19,382 户。

2、截止本报告期末，持有本公司 5%以上股份的股东为西安市财政局、西安维德实业发展有限公司、西安米高实业发展有限公司、西安龙基工程建设有限公司、西安领先投资发展有限公司，分别持有本公司股份 5250 万股、1334.0625 万股、1226.55 万股、1221.2550 万股和 982.17 万股。分别占公司总股本的 30.59%、7.77%、7.15%、7.12%和 5.72%，其股份类别；西安市财政局为国有股，其余为法人股。

3、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		19,382 人				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减(+/-)	期末持股数量(股)	占总股本比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
西安市财政局	0	52,500,000	30.59	未流通	0	国有股东
西安维德实业发展有限公司	0	13,340,625	7.77	未流通	13,340,625	法人股东
西安米高实业发展有限公司	0	12,265,500	7.15	未流通	0	法人股东



西安龙基工程建设有限公司	0	12,212,550	7.12	未流通	0	法人股东
西安领先投资发展有限公司	0	9,821,700	5.72	未流通	9,821,700	法人股东
西安卫康商店	0	6,685,650	3.90	未流通	0	法人股东
李国风	46,200	496,000	0.28	流通股	未知	流通股股东
苏喜	未知	472,600	0.28	流通股	未知	流通股股东
江建军	600	245,900	0.14	流通股	未知	流通股股东
舒晓东	未知	240,200	0.14	流通股	未知	流通股股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
李国风	496,000		A股			
苏喜	472,600		A股			
江建军	245,900		A股			
舒晓东	240,200		A股			
任秀芳	226,400		A股			
陈玲	223,350		A股			
李恒娥	222,000		A股			
吴忠	200,000		A股			
高达	188,550		A股			
夏修情	180,000		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 已知第一大股东西安市财政局与其他流通股股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知前十名境内法人股股东和流通股股东之间是否存在关联关系, 也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称: 无		约定持股期限: 无			

注:(1) 持有本公司 5%以上股份的股东, 报告期内所持股份除西安维德实业发展有限公司、西安领先投资发展有限公司分别持有的本公司股份 1334.0625 万股和 982.17 万股法人股因向银行抵押贷款被质押冻结外。其他股东所持股份未发生增减变动、无质押、冻结或托管等情况。

(2) 截止本报告期末, 持有本公司流通股的股东, 其所持公司股份发生变化系二级市场交易所致。

4、公司控股股东情况

报告期内, 公司控股股东西安市财政局未发生变化, 其所持公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内, 本公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票的情况。

报告期内，公司董事、独立董事、监事和高级管理人员，持有高管冻结股份仍为 14,775 股，没有变动。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员中：李建、寻捧才、韩冰、左兴坤先生等 4 名董事未持有公司股票；樊光鼎、席酉民、李地、张志刚先生等 4 名独立董事未持有公司股票；赵娟娟、牛领娣女士和梅春先生等 3 名监事未持有公司股票；马明阳、杨荣、刘勇、张建荣先生等 4 名公司高级管理人员未持有公司股票。公司董事、监事及高级管理人员证券账户按照有关规定予以冻结。其基本情况及持股情况见下表；

姓名	性别	职务	出生年月	任期起止日期	产生方式	持股数(股)		变动原因
						期初数	期末数	
刘龙宇	男	董事长	1947.11.11	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	1500	1500	/
王一萌	男	副董事长总经理	1962.09.22	2004.4.16-2007.4.15	股东会选举董事会聘任	750	750	/
李建	男	副董事长	1962.06.03	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
黄炳林	男	董事	1952.08.09	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	1500	1500	/
寻捧才	男	董事	1957.12.28	2004.4.16-2007.4.15	股东会选举产生	0	0	/
韩冰	男	董事	1955.08.01	2004.4.16-2007.4.15	股东会选举产生	0	0	/
左兴坤	男	董事	1963.12.29	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
陶光仲	男	董事董秘	1956.09.12	2004.4.16-2007.4.15	股东会选举董事会聘任	1500	1500	/
席酉民	男	独立董事	1957.04.28	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
樊光鼎	男	独立董事	1938.08.23	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
李地	男	独立董事	1949.12.05	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
张志刚	男	独立董事	1958.04.12	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
鲍长德	男	工会主席	1951.11.02	2004.4.16-2007.4.15	/	1500	1500	/
王俊生	男	副总经理	1952.06.05	2004.4.16-2007.4.15	/	750	750	/
杨荣	男	副总经理	1949.04.22	2004.4.16-2007.4.15	/	0	0	/
胡兴民	男	副总经理	1949.01.03	2004.4.16-2007.4.15	/	1050	1050	/
刘勇	男	副总经理	1968.03.21	2004.4.16-2007.4.15	/	0	0	/
彭蔚	女	副理事长	1955.06.29	2004.4.16-2007.4.15	/	1500	1500	/
马明阳	男	副理事长	1949.10.01	2004.4.16-2007.4.15	/	0	0	/
张建荣	男	副理事长	1955.09.20	2004.4.16-2007.4.15	/	0	0	/
孙红	男	监事会主席	1946.01.15	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	1500	1500	/
田青莉	女	监事	1956.08.08	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	750	750	/
毛健康	男	监事	1963.07.21	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	975	975	/
赵娟娟	女	监事	1965.10.29	2004.4.16-2007.4.15	股东大会选举产生	0	0	/
梅春	男	职工监事	1964.09.20	2004.4.16-2007.4.15	职工代表选举产生	0	0	/
杨西霞	女	职工监事	1953.01.25	2001.3.29-2004.3.29	职工代表选举产生	1500	1500	/
牛领娣	女	职工监事	1965.09.21	2001.3.29-2004.3.29	职工代表选举产生	0	0	/

(二) 报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况
 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。



第四章 管理层讨论与分析

第一节 公司主要经营情况

1、公司主营业务范围及其经营经营情况总结

公司的经营范围是：餐饮业、酒店业；国内旅游接待服务；食品加工；房地产开发（领资质证后经营）；投资项目信息咨询及中介服务；技能培训，国内商业，物资供销业；经营本企业生产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”。分支机构经营：室内外装饰装修装潢，打字复印，传真服务，设备安装及加工，修理服务，文化娱乐、桑拿、按摩、冲浪、养殖业（专项审批项目审批后经营），饮料、纯净水生产、销售，停车场。

公司按深圳证券交易所《上市公司行业分类结果》属社会服务业，目前从事的主营业务主要是餐饮、酒店业，休闲度假及国内旅游接待服务；食品加工和房地产开发。其收入和利润占公司主营业务收入和主营业务利润的 90%以上。除上述行业和业务外，公司暂没有经营其他行业的业务。

报告期内，公司围绕董事会制定的年度目标，采取多种措施提高业绩，取得了显著的成果。2005 年上半年，全公司共实现营业收入 21,186.98 万元，实现主营业务利润 10,566.39 万元，分别较上年同比增长 8.87%和 8.73%；实现净利润 873.38 万元，实现净资产收益率 2.72%，分别较上年同比增长 2.99%和 0.01%个百分点。公司的现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 246.25%，减少的主要原因是购建固定资产、无形资产、其他长期资产比上年同期减少和归还银行贷款支付的现金比上年同期增加所致。公司的主要经营业绩表现在：

一、品牌提升、菜点创新、做强做大餐饮主业，提高企业的核心竞争力。

报告期内，公司管理层紧密围绕董事会“创国内一流、国际知名品牌”的目标，狠抓餐饮主业经营，创新提升品牌，通过确定经营定位、组织创新菜点展示交流演示会、研制开发高端宴种和菜品、创新完善评审机制等措施，上半年全公司共推出陕菜和清真高端宴种和菜品创新品种 586（种）个。西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店、五一饭店、同盛祥饭庄、大香港鲍翅酒楼、东亚饭店、西安烤鸭店等餐饮企业，广泛使用新原料、新工艺和新配方，采用无污染、无公害、天然可食用的绿色原料，并采取新组合、新形式，提升宴席和菜点的品位，形成了“精品众多、特色突出、文化浓郁、顾客喜爱”的经营格局，稳固占领了西安新餐饮的高端市场。公司投资 1.5 亿元建造的西京国际饭店于上半年成功投入试营运，此举标志着公司已从一个传统的餐饮企业正在发展成为一个具有现代化管理水平、多领域经营能力和强大竞争力的大型上市公司。开业以来经营收入逐步上升。公司同时开业的西京建业潮汕大酒楼，使公司“创国内一流，国际知名品牌，打造西安餐饮联合国”的战略目标进一步得以实现；公司投资新建的民族餐饮老字号清雅斋饭庄上半年隆重开业，民族餐饮品牌的发展壮大，进一步扩展了公司的经营领域。新建及在建的各类品牌特色规模店正愈来愈成为保持公司稳定健康、可持续发展的新的利润增长点。5 月份，公司西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店等三家老字号以



独具陕西浓郁风味特色的羊肉泡馍、饺子宴品种和葫芦鸡等菜肴，成功接待了中国国民党主席连战、亲民党主席宋楚瑜等一行大陆访问团，受到访问团及各界人士的一致好评，国内港台各大新闻媒体争先报道，极大的提高了企业知名度。

报告期内，公司抓住外部旅游市场和本地客源两个市场，以新理念、新形式、新宴种、新风味，满足餐饮旅游市场的新需求。下属企业西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店、大香港鲍翅酒楼、同盛祥饭庄等单位一方面，加强与西安各大旅行社的联系合作，充分做足做活经营，推出了具有自身特色的绿色菜肴，拓展餐饮旅游市场的份额；一方面，抓好本地客源市场，调整经营品种，提高菜品质量，做好商务政务宴请、旅游团队包饭和婚宴及市民大众消费，德发长酒店、西安烤鸭店分店“369 烤鸭王”、老孙家饭庄分店“老孙家西五路店”、西安饭庄分店“西安饭庄和平店” 东亚饭店分店春发生饭店推出了有特色、品位和档次的“24 节气饺子系列品种”、“唐韵饺子宴”、“开元风情饺子宴”、“草原羊羔肉泡馍”、“精品烤鸭”、“新五行菜品”、“风情自助餐”等各类新宴席和新品种，促使经营收入稳步上升，取得了良好的经营效益。

报告期内，公司以解决经营中“质量、服务、管理”三大薄弱环节为重点，狠抓全面质量管理，制定了《西饮集团服务质量楼部负责制》，召开了标准化管理的现场观摩、交流会，实施了品牌菜点和拳头品种的质量标准，实行了菜品出品质量的厨师长负责制，尝试了按岗设厨、品牌菜点专人制作层层把关的验收制，加强了相关的业务技能培训和质量管理的跟踪考核，严格了“四个一点”的方针目标考核，并开展了“神秘顾客”对公司所属 9 家分公司、16 个经营网点现场发现问题的评定打分活动，还成立了食品加工配送中心，确保菜品出品质量的一致化，细化的各项管理，全面提升了公司的经营管理的能力。绝大部分分公司实现了利润上升和经营管理费用的下降，为实现“民富企强”的目标和提高企业的核心竞争力奠定了坚实的基础。

二、以节造市，以市促销，做足做活节会经济，繁荣西安节会餐饮市场。

报告期内，公司针对“黄金周”消费的逐步理性化趋势和节假日传统食品需求量大、大众家庭消费增多、观光旅游人数激增，餐饮市场火爆异常的状况，依靠品牌特色和人员技术优势，抓住元旦、春节、五一、六一、端午节等传统节日的良好经营商机，积极开辟新的经济增长点，充分发挥公司集团经营的整体优势、至信至诚的品牌优势，积极做好会展场所的供餐外卖和工业化食品集中展销。公司组织了“千品百味迎新春，特色美食进万家”等工业化食品集中展销，在西安繁华闹市区西大街和大雁塔北广场集中设点供应，同时利用省市有关部门组织的“黄陵祭祖”、“第九届东西部经贸洽谈会”、“中国西部国际装备制造业博览会”、“西安国际高新技术成果交易会”、“西部住宅博览会”等大型节会，深入各大会场举办的形式多样的外卖促销活动，在大造声誉的同时，满足了宾客的假日消费需求，赢得了可观的经济效益。据统计，上半年全公司节假日收入继续保持在全年经营收入的一半以上。节假日营业收入 10503 万元，其中元旦、春节、五一期间分别实现收入 452.87 万元、1321.98 万元、1600.25 万元，同比分别增长 40%、15.36%、23.24 %。全公司双休日实现收入 6482.81 万元。节会实现销售收入 645.09 万元。公司所属老孙家饭庄还积极探索与星级酒店合作，在建国饭店开辟夜市经营，收益良好。上半年实现外卖收入 53.55 万元。

三、科技注入、产业放大、做精做优工业化食品，提高工业化食品的产销能力。

报告期内，公司加强了对工业化食品市场的分析预测，抓好生产与销售企业的计划性和产销过程中的协调性。加大技术改造力度，引进现代工艺人才，创新改良工业化食品，不断完善和提高生产加工基地设施设备的现代化加工能力，全面提升产品质量。公司继续实施了工业化食品“集中生产、统一配送、自选品牌、分店销售”的方式，并开展了电子商务、团体订货、社区布点、展销外卖等促销活动，上半年，全公司春节蒸碗和端午节的绿豆糕、粽子等工业化特色食品销售收入达 2185.43 万元，比去年同期增长 5.45%。其中：春节期间实现销售收入 1239.1 万元，同比增长 6.09%。元宵节期间，四家主销单位的元宵销售收入 112.34 万元，同比增长 6.74%。端午节实现销售收入 442.81 万元，同比增长 26.52%。与此同时，西安饭庄、老孙家食品公司、东亚饭店、西安烤鸭店、德发长酒店生产制作的深受大众喜爱的稠酒、腊牛羊肉、清真特色食品、酱卤制品、冷冻饺子、香油实现销售收入 350 万元。此外，公司还加大了采购配送工作力度。上半年对大肉、鸡、稠酒部分大宗原辅材料基本达到了全部配送。据统计，上半年配送总量达 585 万元，比去年增长了 26.58%。

四、依托品牌、内引外联、做多做细连锁经营，延伸餐饮经营的扩张领域。

报告期内，公司注重品牌效应，以品牌特色为依托，以单一品种为重点，加大内引外联力度，大力发展连锁经营。上半年，公司共开办连锁店、合作联营店 4 个。公司与汕头建业酒家合作，开办了西京潮汕大酒楼，并采取承租经营场所形式，开办了公司所属东亚饭店“春发生西门店”和“北关店”，以及公司所属解放路饺子馆“吉祥村店”，连同原有连锁经营企业，全公司连锁经营企业总数已达 16 个。连锁经营企业的适度发展，有效的延伸餐饮经营的扩张领域。扩大市场占有份额。

五、学习借鉴、突出差异 做新做好客房经营，提高客房入住率。

报告期内，公司借鉴经济型酒店的先进经营管理理念，以顾客满意为关注焦点，在全系统开展了规范化、人性化、亲情化服务。努力增强服务意识，提升服务质量。下属酒店、饭店严格按照星级宾馆的经营管理模式，做好专业化酒店的市场定位，做好散客、商务、旅游团队等客源市场的接待。采取灵活经营方式，突出服务中的温馨差异化服务，推出了特价房、钟点房、旅游旺季增添陕西旅游纪念品和土特产品等营销措施，给住店宾客留下美好印象。为加强公司系统客房网点之间的客源互补，达到优势互补、信息共享、客源共享。公司充分发挥集团公司的整体规模优势和资源优势，建立了系统客房联盟管理机制，制定出了《西饮集团客房经营联盟公约》，并积极开展网络订房业务，有效的促进了经营。上半年全公司客房住宿率达 80%以上。

2、公司主营业务分行业的情况

单位：万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
餐饮	14,594.01	7,022.69	51.88	7.34	9.54	-0.96
客房	2,313.73	--	100.00	11.64	--	--
商品	4,276.47	2,535.42	40.71	12.77	8.15	6.63
其他	2.76		100	100		
其中：关联交易 ^注	0.00	0.00	--	--	--	--



2.1 报告期利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生的重大变化
报告期内, 餐饮收入 14,594.01 万元, 较上年同期增长 7.34%; 客房收入 2,313.73 万元, 较上年同期增长 11.64%; 商品收入 4,276.47 万元, 较上年同期增长 12.77%; 其他收入 2.76 万元, 较上年同期增长 100%。

3、 主营业务分地区情况

金额单位: 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
西安	21,186.98	8.87

4、 报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

5、 经营中存在的主要问题与困难

报告期内, 公司经营中存在的主要问题与困难, 主要集中在服务、质量、管理及工作作风四个方面: 一是服务上, 服务意识不强, 技能不熟练, 方式落后, 固守程式化, 缺乏服务的个性化、差异化和服务的技巧性和灵活性; 二是质量上, 菜品质量不稳定, 菜品更新速度慢, 品牌效能发挥不够, 缺乏标准化的坚持不懈和顺应变化的品种创新; 三是管理上, 观念意识墨守成规, 先进管理运用不足, 细节管理出现空缺, 缺乏制度的持之以恒和现场管理发现和解决问题的能力; 四是作风上, 危机意识不强, 工作基本功不过硬, 创新力度缓慢, 决策落实不力, 缺乏成就事业的责任感和努力工作的进取心。

对于经营中出现的问题及困难, 公司将采取的主要措施是:

一将以“事业、责任、创新”为主题, 打造成学习型企业。不断开展新知识和新理论读书活动, 通过学习达到各级管理人员通晓岗位管理知识, 精通岗位管理技能, 提升岗位管理素质, 做好岗位管理工作。

二将以切实改变工作作风为要点, 深入一线为经营服务。围绕一线经营, 着重经营问题的研究和解决, 加强奖优罚劣的方针目标考核, 增强管理的针对性和实效性, 形成高效、求实, 服务一线的工作作风。

三将以发现问题和解决问题为重点, 提高管理人员细节管理和现场管理的能力。认真加强各项规章制度的落实, 严格细节管理的标准化和方针目标月考核, 强化现场管理人人有责任, 事事有人管, 管理有标准, 不留空挡, 管到位, 管到底的行为准则和管理责任。积极总结、学习借鉴现场管理的好做法、好经验, 提高现场管理一线观察问题, 思考问题, 研究解决问题的能力。

四将以占领餐饮高端市场、特色化市场和大众化市场为目的, 强化经营管理, 做强做大餐饮主业, 提高企业的核心竞争力。

五将以建立和谐企业为内容, 关爱员工, 为员工办好事、办实事。加强与员工的上下沟通, 完善员工的职业生涯设计, 进一步改善员工的工作条件和生活条件, 为员工创造和谐、宽松的工作环境和成长环境。吸引员工释放才能和智慧, 为企业积极献计献策, 共同实现“民富企强”。

6、 公司 2005 年下半年工作计划

2005 年下半年, 公司将以西安市委、市政府提出的“国际化、市场化、人文化、



生态化”的四化理念为先导,按照公司年初制定的全年方针目标任务,重点围绕“服务、质量、管理及工作作风”这条主线,以增强服务意识为基础,以稳定和提高质量为突破口,以强化细节管理、现场管理和良好的工作作风为保障,继续抓好以高端市场、特色化市场和大众化市场为发展方向的餐饮主业经营、节会经营、休闲度假经营、客房经营和食品工业化经营,确保全年各项方针目标的完成,促进公司持续、稳定、蓬勃发展。

一是以增强服务意识为基础,以提高服务人员素质为保障,以顾客满意度为关注焦点,大力推行标准化、人性化服务,全面试行《西饮集团服务质量楼部负责制》,建立完善《企业服务工作程序及标准化手册》,分类制定包间、散座和快餐等不同服务岗位的服务标准和程序;完善岗前培训制度,建立岗前培训程序,注重岗前培训效果;举办点菜师培训班,培训一批有一定专业素质的职业点菜师,逐步扩大点菜与服务相分离的新的营销服务方式;建立客户服务资料管理档案,加强与顾客的交流沟通,定期组织回访客户活动,及时掌握顾客的个性化需求;承办8月举行的首届全国饭店系统服务技能比赛陕西预赛,以竞赛推动服务技能和服务水平的提高。

二是以强化品牌菜点质量标准化为重点,实行厨师长质量负责制,加强菜品质量的全过程控制,确保菜品质量的稳定;试行《西饮集团菜点质量管理办法》,制定《企业菜点质量操作标准技术手册》、《坐庄品牌菜点操作标准和程序》,对品牌菜点实行按岗设厨,专菜专人制作,对菜点质量实行厨师挂牌贴号,出品质量逐级逐日考核,质量层层把关验收,质量定期分析以及通过明察暗访、现场抽查、集中抽检、问卷调查等多种形式,确保菜点质量的稳定。保证菜品出品质量的一致化。不断完善和加强菜点质量监督体系和和菜点质量的检查监督力度;围绕绿色、健康、营养、卫生的时代要求,积极寻求与专业种植户的合作,建立牛羊肉绿色基地和三椒(胡椒、辣椒、花椒)调味品基地、蔬菜定点采购基地等大宗原辅材料采购供应基地,实行统一配送,为公司各餐饮单位提供绿色、优质的原辅材料,体现品种的时尚特色;继续加大对技术骨干的基本技能培训,扩充吸收技术新信息和技术新知识,积极组织技术人员的外出考察和交流,举办公司创新菜点成果比赛,从技术上保障质量的持续稳定和创新。

三是以餐饮高端市场、特色化市场和大众化市场的发展壮大为目标,完成对西安饭庄、老孙家饭庄、德发长酒店高档豪华包间的改造,同时开发研制陕菜、清真特色菜品,饺子宴等高档宴席和品种,满足高档商务宴和政务宴的市场需求,同时创新西京饭店、永宁宫大酒店星级专业化酒店、宾馆的经营管理模式,做好市场定位,开辟散客、商务、休闲、娱乐、旅游团队、会议接待等客源市场;寻找市场经营空缺,指导条件成熟的分公司以开办连锁店《手册》为蓝本,找准市场经营定位,调整经营结构,规范连锁管理,积极开办特色品牌经营连锁店,推动特色化连锁经营的拓展;发挥集团公司的整体规模优势和资源优势。学习借鉴经济型酒店的先进经营管理理念,加强公司系统“客房联盟”,利用公司中档和大众化客房经营的地理优势和餐饮品牌优势,以及与全国专业协会及外省市同行业信息、客源共享的合作优势,逐步形成全公司以西安饭庄、五一饭店、德发长酒店、老孙家饭庄、东亚饭

店和聚丰园饭店等单位为代表的高、中、大众化特色鲜明的客房经营多层格局，不断提高客房入住率。

四是以加强工业化食品研发创新、创新营销管理为手段。重点抓好中秋月饼生产销售计划任务制订和落实，继续加大技术改造和产品开发力度，采取行而有效的销售形式，提高西安饭庄、老孙家饭庄工业化食品产研销能力，继续扩大专业队伍销售、电子网络销售、外卖布点销售、商家合作销售、经销代理销售与全员参与销售等六大销售之路。同时做好清真特色食品、稠酒、冷冻饺子等长线产品的产销。

五是以加强采购配送管理，降低成本、挖掘增效为目的，继续在配送品种基础上，扩大对植物油、大米、牛羊肉、高档酒水、客房用品的统一配送和对老孙家特色食品、东亚饭店的酱卤制品、烤鸭店的鸭类系列酱卤制品等工业化特色食品的统一配送。达到集团采购、统一配送、节省成本、增加效益。

六是以创建“节约型企业”为要求，挖掘潜能、创造财富。以科学的发展观对生产经营中的相关环节和要素进行节约型改进，杜绝讲排场、比阔气的铺张浪费，防止生产经营中水、电、油、气的“跑、冒、滴、漏”，压缩车辆、后勤办公的开支费用，实现增效回报股东、贡献报效社会。

七是以现代管理理念、方式和要求为指导，加强企业各项经营管理，公司财务管理重点将严格规范公司及分公司和控股子公司的财务行为，加强月巡检，明确责任，预防问题发生；投资管理将对以企业品牌、商誉、技术进行联营合作、特许让度、委托经营、连锁等形式开设分店，进行认真考察分析，严格把关，最大限度地降低投资成本；宣传营销管理将以公司和分公司两级企业文化整合为重点。增强全员对公司企业文化的认同感。形成企业独特的动态核心文化竞争力，并做好网站建设，发挥互联网收集顾客意见、宣传企业品牌文化、开展网上预定业务的作用；劳动人事管理将创新企业用工制度，发挥分配激励效能，使企业用工人尽其才，才尽其用，使分配机制向贡献率高的岗位和人员倾斜；安全管理将坚持抓好安全防范、责任追究、安全隐患的整改，确保全年安全万无一失；法律法规管理将严把各类合同（协议）的三级审核备案关，防范各类经营风险的发生。

第二节 公司经营成果以及财务状况简要分析

（一）2004 年上半年公司经营成果和财务状况简要分析

1、报告期末，公司主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净额同比增减变化情况及变动原因分析见图表

项 目	金 额 (元)		增减率 (%)
	本 期 数	上 年 同 期 数	
主营业务收入	211,869,751.36	194,599,808.53	8.87
主营业务利润	105,663,781.93	97,183,225.64	8.73
净利润	8,733,809.31	8,480,266.29	2.99
现金及现金等价物净增加额	-37,595,917.19	-10,857,837.59	-246.25

注：变动的主要原因：

- (1) 主营业务收入增长 8.87%，主要系经营能力增加所致；
- (2) 主营业务利润与上年同期相比增长 8.73%，增加的主要原因是商品毛利率增长 6.63%、其他收入增加以及期间费用增长 8.86%所致。
- (3) 净利润较上年同期相比增长 2.99%，增加的原因主要是主营业务利润增加所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 246.25%，减少的主要原因是购建固定资产、无形资产、其他长期资产比上年同期减少和归还银行贷款支付的现金比上年同期增加所致。

2、报告期末，公司总资产、股东权益与期初相比增减变化情况及变动原因分析

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
总资产	922,504,168.31	917,055,411.41	0.59%
股东权益	321,096,449.61	312,362,640.30	2.80%

报告期末，公司资产总额 9.23 亿元，负债总额 5.81 亿元，所有者权益 3.21 亿元，少数股东权益 0.21 亿元，同年初相比，资产总额增加了 0.59%。

3、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

第三节 公司投资情况

1、募集资金的投资情况

报告期内，公司无募集资金项目的投入情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司没有发生主要投资项目的实际进度与已披露计划进度的重大差异的情况。报告期内，公司利用非募集资金计划投资的 9 个投资项目有：

序号	投资项目	项目计划投资数	年度内实际投资	上年已投资
1	西京饭店房产购置及装修改造	158,000,000.00	24,363,936.17	107,680,465.27
2	解放路饺子馆吉祥店	1,460,000.00	800,000.00	-
3	老孙家饭庄雁翔路工程	861,600.00	221,229.00	150,000.00
4	五一饭店工程	40,000.00	39,800.00	24,700.00
5	老孙家饭庄端履门扩建工程	150,000,000.00	1,2609,354.70	116,606,486.47
6	常宁宫休闲山庄装修改造	4,000,000.00	1,183,590.63	3,157,422.11
7	西安饭庄和平路店改造过程	155,200.00	178,701.00	49,703.68
8	西安饭庄正四层装修改造	4,000,000.00	1,244,400.00	-
9	清雅斋饭庄装修改造	4,680,000.00	993,649.30	2199249.84
10	西京饭店建业潮汕酒楼装修改造	17,000,000.00	6,437,213.00	40000.00
11	西安集团公司高新 MALL 项目	2,000,000,000.00		
总 计		2,340,196,800.00	48,071,873.80	截止 2005 年 6 月 30 日

以上建设项目计划总投资 234,019.68 万元，年度内实际投资 4,807.19 万元。



第五章 重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等国家的法律法规及中国证监会有关文件的要求,不断完善公司法人治理结构。公司修改了《公司章程》,修订了《公司股东大会议事规则》,并结合公司实际,制定完善了《公司菜点质量管理办法》、《菜点质量操作标准技术手册》、《坐庄品牌菜点操作标准和程序》、《开办连锁店手册》等多项公司管理制度,提高了规范运作,科学治理的水平,公司的治理结构符合有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

(二) 报告期内公司利润分配执行情况

报告期内,公司 2004 年年度股东大会批准通过了公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案。公司 2004 年年度利润分配和资本公积金转增股本预案为:利润不分配,全部结转至下一年度使用,也不实行资本公积金转增股本。(利润分配和资本公积金转增股本方案详见 2005 年 5 月 31 日《证券时报》)。

(三) 公司半年度利润分配及资本公积金转增股本情况。

本公司 2005 年上半年度共实现净利润为 8,733,809.31 元,加上 2004 年末分配利润 53,827,580.29 元,截止本报告期末,公司可供分配的利润为 62,561,389.60 元。董事会决定:公司 2005 年上半年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼、仲裁事项。

报告期内,本公司向西安市碑林区人民法院诉本公司所属德发长酒店与陕西经信纺织品公司 200 万元借款纠纷案。西安市碑林区人民法院一审裁定本公司胜诉,目前该案仍在执行之中。

除此之外,报告期内,本公司没有尚未披露的小额诉讼、仲裁事项,同时也没有应披露而未披露的其他诉讼、仲裁事项。

(五) 重大资产收购,出售或处置以及企业兼并事项。

报告期内,公司没有资产收购、出售或处置以及企业兼并事项的情况发生。

(六) 公司重大关联交易事项

报告期内,公司没有重大关联交易事项。公司独立董事樊光鼎、席西民、李地、张志刚对本公司累计和当期对外担保的情况发表了独立意见

我们作为西安饮食服务(集团)股份有限公司的独立董事,现根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》的要求,对西安饮食服务(集团)股份有限公司累计和当期对外担保的情况进行了认真的检查,特发表独立意见如下:公司 2005 年 3 月 25 日,为关联方公司控股的子公司西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司在光大银行西安东郊支行贷款的 1000 万元人民币,提供了连带责任担保。该笔贷款的担保期为:2005.3.31—2006.3.30。贷款的担保发生额及关联担保余额合计 1000 万元人民币,与上年同比减少 1000 万



元人民币。

检查结果表明：该笔贷款形成负债后，该公司资产负债率未超过 70%。符合《公司章程》及有关法律法规的规定，目前合同正在履行之中。此外，未发现公司其它存在累计和当前对外担保的情况。

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司依据与西安市财政局签订的《国家股股权托管协议》，托管的西安唐城（集团）股份有限公司仍在托管期内，并正在有效的进行资产重组、业务重组和债务重组之中。除此项重大托管事项外，报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，为打造西安餐饮联合国，壮大本公司经营实力和社会影响，繁荣西安餐饮市场，公司与汕头市龙湖区建业酒家有限公司合作，引进潮州地方风味特色品牌，共同投资建立了西安西京建业潮汕大酒楼餐饮有限责任公司。合资公司投资总额为 1700 万元人民币，注册资本为 600 万元人民币。其中：本公司以人民币现金出资 450 万元，占注册资本的 75%；汕头市龙湖区建业酒家有限公司以人民币现金出资 150 万元，占注册资本的 25%；注册资金以外的 1,100 万元投资资金由本公司负责贷款提供，贷款利率按放贷银行利率结算。上列投资总额用于合资公司前期装修改造及添置必备的设备设施和物品。贷款本息由合资公司负责偿还。该合资公司建立后，即成为本公司控股的子公司。（该公告刊登于 2005-03-29 《证券时报》）。

3、报告期内，公司与陕西宏商公司签署的《转让陕西金福典当有限公司股权合同书》，因陕西宏商钢材加工配送有限公司在外资金未收回，故除已向本公司先期支付的 110 万元和于 2005 年 6 月 30 日再支付的 200 万元外，仍未能向本公司付清其余的全部转让价款。本公司与陕西宏商公司签署的《合同书》仍将继续履行。

4、报告期内，公司无报告期内或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项：

5、报告期内，公司各项业务合同履行正常，无重大经营合同纠纷事项发生，也未发生以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保合同。

6、报告期内，公司新增控股子公司占用公司资金 185.28 万元。

(八) 公司或持股 5%以上的股东，对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内，公司于 2005 年 4 月 16 日发布了董事会重大事项公告，本公司曾于 2004 年 12 月 15 日与陕西宏商钢材加工配送有限公司（以下简称：陕西宏商公司）签署了《转让陕西金福典当有限公司股权合同书》（以下简称：合同书）。

2004 年 12 月 16 日，公司董事会四届五次会议审议通过了《关于转让本公司控股子公司陕西金福典当有限公司股权的议案》。

2004 年 12 月 17 日，公司在《证券时报》刊登了《关于转让本公司控股子公司陕西金福典当有限公司股权的公告》，公司拟以陕西金福典当有限公司（以下简称：金福典当）2004 年 11 月 30 日未经审计的净资产 3286 万元为基础，以每股 1.096 元的价格，将公司持有的控股子公司陕西金福典当有限公司 66.67%的股权，共计



2,000 万股,全部转让给陕西宏商钢材加工配送有限公司。转让总价款为 2192 万元。

按照本公司与陕西宏商公司签署的《合同书》付款方式规定,在《合同书》签署后五日内,陕西宏商公司向本公司先期支付转让总价款的 5%,即 110 万元。本合同签署后三个月内,陕西宏商公司向本公司付清全部转让价款。

截至 2005 年 6 月 30 日,《合同书》付款方式规定的截止时间已达 7 个月,陕西宏商公司因在外资金未收回,故除已向本公司先期支付的 110 万元外,于 2005 年 6 月 30 日再支付 200 万元,其余的全部转让价款仍未能向本公司付清。

本公司与陕西宏商公司签署的《合同书》仍将继续履行。

(九) 其他对公司产生重大影响的重要事项

(1) 报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况;公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(2) 报告期内,公司董事会审议通过了关于向有关银行申请贷款的议案:

① 公司四届六次董事会审议通过了向有关银行申请贷款 6900 万元的议案。同意以公司拥有的西安市碑林区东关正街 1 号房产及西安市未央区三桥车刘村土地作为抵押,向华夏银行西安分行贷款人民币玖佰万元整(900 万元),期限一年;同意向交通银行西安分行申请三笔信用贷款 1300 万元、2400 万元、300 万元。合计人民币肆仟万元整(4000 万元),期限三个月;同意以公司拥有的西安市碑林区南大街 1 号房屋所有权及土地使用权为抵押,向工商银行西安市东大街支行追加抵押贷款人民币贰仟万元整(2000 万元)。期限一年。以上贷款合计人民币陆仟玖佰万元整(6900 万元)。(该公告刊登于 2005-03-29 《证券时报》)。

② 公司董事会四届七次会议审议通过了《关于向交通银行西安分行申请贷款人民币 7500 万元的议案》。同意以公司拥有的西安市碑林区东大街 298 号房屋所有权为抵押,向交通银行西安分行申请贷款人民币柒仟伍佰万元整(7500 万元),还旧借新,期限壹年。(该公告刊登于 2005-04-26 《证券时报》)。

(3) 本公司关于投资建设“高新 MALL”项目的事项,报告期内,因仍在进行拆迁,该项目目前仍在招商引资阶段,投资情况仍为已支付 5000 万元土地出让金。

(4) 公司 2004 年 4 月 20 日在《证券时报》公告的有关公司国有股权转让事项,报告期内因西安市目前已成立国资委,相关工作正在移交,加之公司筹划股权分置方案等原因,该等事项仍在研究之中。

(十) 或有事项

1996 年西安市商业贸易委员会先后下达“市商发(1996)276、277、278、号”《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安唐城百货服装企业集团永明交电批零商店》、《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安市水产公司三桥鸡场》、《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安市糖业烟酒公司儿童食品商店》文件,本公司根据上述文件精神,对上述企业实施兼并,接收上述企业资产,并对该项资产实施实质控制,同时享有该资产的其他派生权利。2002 年 1 月,西安市商业贸易委员会“市商发[2002]4 号”文件转发《西安市国有资产管理局、

财政局关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并三桥鸡场等三户企业资产损失核减的复函》的通知,本公司对“永明灯具店、儿童食品店、三桥鸡场”三家企业实施兼并的资产过户及其他有关手续正在办理之中。

(十一) 报告期内公司已披露重要信息索引

- 西安饮食:2004 年度股东大会的法律意见书刊登于 2005-05-31 《证券时报》。
- 西安饮食:2004 年度股东大会决议公告刊登于 2005-05-31 《证券时报》。
- 西安饮食:2004 年度股东大会决议公告刊登于 2005-05-31 《证券时报》。
- 西安饮食:四届七次董事会决议公告刊登于 2005-04-26 《证券时报》。
- 西安饮食:关于召开 2004 年度股东大会的通知刊登于 2005-04-26 《证券时报》。
- 西安饮食:第四届监事会第六次会议决议公告刊登于 2005-04-26 《证券时报》。
- 西安饮食:2004 年年度报告 刊登于 2005-04-26 《证券时报》。
- 西安饮食:2005 第一季度报告刊登于 2005-04-26 《证券时报》。
- 西安饮食;董事会重大事项公告刊登于 2005-04-16 《证券时报》。
- 西安饮食:第四届董事会第六次会议决议公告 刊登于 2005-03-29 《证券时报》。
- 西安饮食:对外投资公告刊登于 2005-03-29 《证券时报》。
- 西安饮食:董事会公告 2005-01-15 《证券时报》。

以上重要信息同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

第六章 财务会计报告(未经审计)

- 附件一:会计报表(附后)
- 附件二:会计报表附注(附后)

第七章 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本;
- 二、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;
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本;
- 四、公司章程文本;
- 五、其他有关资料。

西安饮食服务(集团)股份有限公司董事会
董事长:刘龙宇

董事签字:

二〇〇五年八月二十三日

刘龙宇 王一萌 李 建 黄炳林 樊光鼎 席酉民
李 地 张志刚 寻捧才 韩 冰 左兴坤 陶光仲

附件一：会计报表

资产负债表

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行 次	注 释	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
			合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：						
货币资金	1	五、1	63,301,903.38	52,511,525.16	100,897,820.57	81,496,536.86
短期投资	2	五、2	1,394,639.80	1,394,639.80	1,394,639.80	1,394,639.80
应收票据	3					
应收股利	4					1,845,692.53
应收利息	5					
应收帐款	6	五、3	6,068,873.92	6,003,904.51	7,648,604.96	3,368,216.29
其他应收款	7	五、4	66,944,414.29	55,360,444.62	58,620,937.07	54,782,750.96
预付帐款	8	五、5	52,650,090.45	50,496,404.00	53,451,391.95	51,163,785.50
应收补贴款	9					
存货	10	五、6	29,343,025.28	16,756,380.54	29,404,801.97	16,650,331.99
待摊费用	11	五、7	3,602,214.30	2,042,711.18	1,645,754.49	1,018,257.19
一年内到期的长期债权投资	21					
其他流动资产	24					
流动资产合计	31		223,305,161.42	184,566,009.81	253,063,950.81	211,720,211.12
长期投资：						
长期股权投资	32	五、8	20,309,840.79	81,407,014.86	20,309,840.79	80,075,968.56
长期债权投资	34	五、8	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
长期投资合计	38		20,314,840.79	81,412,014.86	20,314,840.79	80,080,968.56
固定资产：						
固定资产原价	39	五、9	441,826,184.86	368,276,184.72	437,608,373.43	370,017,358.16
减：累计折旧	40	五、9	111,749,970.91	91,896,060.99	102,914,183.75	86,314,206.22
固定资产净值	41	五、9	330,076,213.95	276,380,123.73	334,694,189.68	283,703,151.94
减：固定资产减值准备	42					
固定资产净额	43		330,076,213.95	276,380,123.73	334,694,189.68	283,703,151.94
工程物资	44					
在建工程	45	五、10	283,412,589.03	271,597,436.75	237,823,328.93	231,766,106.96
固定资产清理	46					
固定资产合计	50		613,488,802.98	547,977,560.48	572,517,518.61	515,469,258.90
无形资产及其他资产：						
无形资产	51	五、11	20,570,196.26	20,508,796.75	20,708,980.67	20,650,047.37
长期待摊费用	52	五、12	44,825,166.86	32,870,444.37	50,450,120.53	36,615,372.39
其他长期资产	53					
无形资产及其他资产合计	60		65,395,363.12	53,379,241.12	71,159,101.20	57,265,419.76
递延税项：						
递延税款借项	61					
资产总计	67		922,504,168.31	867,334,826.27	917,055,411.41	864,535,858.34

企业负责人：刘龙宇 企业主管会计工作负责人：黄炳林 企业会计机构负责人：孙建武



资产负债表(续)

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	行次	注释	2005年6月30日		2004年12月31日	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	68	五、13	284,000,000.00	274,000,000.00	282,000,000.00	262,000,000.00
应付票据	69					
应付帐款	70	五、14	36,401,357.55	22,581,253.56	29,727,192.82	23,344,533.99
预收帐款	71	五、15	841,587.44	438,270.14	1,724,629.10	1,303,924.10
应付工资	72		3,393,999.30	3,393,999.30	3,544,996.16	3,544,996.16
应付福利费	73		6,217,889.37	6,176,948.93	5,834,171.19	5,774,443.26
应付股利	74	五、16			615,230.85	
应交税金	75	五、17	6,444,583.27	3,381,768.99	7,166,833.95	4,481,272.24
其他应交款	80	五、18	114,632.68	94,438.77	155,573.38	137,477.60
其他应付款	81	五、19	48,226,856.11	45,420,407.40	39,729,658.16	41,207,290.32
预提费用	82	五、20	1,187,778.44	391,893.99	130,611.13	61,884.79
预计负债	83					
一年内到期的长期负债	86	五、21			40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	90					
流动负债合计	100		386,828,684.16	355,878,981.08	410,628,896.74	381,855,822.46
长期负债：						
长期借款	101	五、22	193,977,766.50	193,977,766.50	173,935,766.50	173,935,766.50
应付债券	102					
长期应付款	103		70,348.50	70,348.50	70,348.50	70,348.50
专项应付款	106					
其他长期负债	108					
长期负债合计	110		194,048,115.00	194,048,115.00	174,006,115.00	174,006,115.00
递延税项：						
递延税款贷项	111					
负债合计	114		580,876,799.16	549,927,096.08	584,635,011.74	555,861,937.46
少数股东权益			20,530,919.54		20,057,759.37	
股东权益：						
股本	115	五、23	171,622,650.00	171,622,650.00	171,622,650.00	171,622,650.00
减：已归还投资	116					
股本净额	117		171,622,650.00	171,622,650.00	171,622,650.00	171,622,650.00
资本公积	118	五、24	66,678,982.25	66,678,982.25	66,678,982.25	66,678,982.25
盈余公积	119	五、25	20,233,427.76	20,233,427.76	20,233,427.76	20,233,427.76
其中：法定公益金	120		6,744,473.25	6,744,473.25	6,744,473.25	6,744,473.25
未分配利润	121	五、26	62,561,389.60	58,872,670.18	53,827,580.29	50,138,860.87
股东权益合计	122		321,096,449.61	317,407,730.19	312,362,640.30	308,673,920.88
负债和股东权益总计	135		922,504,168.31	867,334,826.27	917,055,411.41	864,535,858.34

企业负责人：刘龙宇

企业主管会计工作负责人：黄炳林

企业会计机构负责人：孙建武



利 润 表

编制单位：西安饮食服务（集团）股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	注释	2005 年 1—6 月		2004 年 1—6 月	
			合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	五、27	211,869,751.36	128,182,286.33	194,599,808.53	125,580,604.64
减：主营业务成本	4	五、27	95,581,187.31	51,663,263.04	87,553,898.80	51,782,087.63
主营业务税金及附加	5	五、28	10,624,782.12	6,568,797.70	9,862,684.09	6,461,451.21
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10		105,663,781.93	69,950,225.59	97,183,225.64	67,337,065.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	11	五、29	5,638,668.15	5,581,668.15	5,621,473.37	5,621,473.37
减：营业费用	14		78,761,553.16	49,972,758.14	72,432,527.98	48,151,901.03
管理费用	15		11,544,476.88	9,274,644.13	8,986,637.23	7,079,004.47
财务费用	16	五、30	6,786,499.93	5,227,041.09	7,767,951.13	6,542,102.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18		14,209,920.11	11,057,450.38	13,617,582.67	11,185,531.18
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	19	五、31	0.00	1,331,046.30	30,125.04	894,555.84
补贴收入	22		-	-	-	-
营业外收入	23	五、32	6,761.45	6,266.51	28,147.99	26,981.12
减：营业外支出	25	五、33	15,432.07	14,816.87	2,185.74	20.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27		14,201,249.49	12,379,946.32	13,673,669.96	12,107,047.34
减：所得税	28		4,994,280.01	3,646,137.01	4,890,146.68	3,626,781.05
少数股东损益	29		473,160.17	-	303,256.99	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30		8,733,809.31	8,733,809.31	8,480,266.29	8,480,266.29
补充资料：						
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2、自然灾害发生的损失						
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5、债务重组损失						
6、其他						

企业负责人：刘龙宇 企业主管会计工作负责人：黄炳林 企业会计机构负责人：孙建武



利润分配表

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	注 释	2005 年 1-6 月度		2004 年 1-6 月度	
			合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、净利润	1		8,733,809.31	8,733,809.31	8,480,266.29	8,480,266.29
加：年初未分配利润	2		53,827,580.29	50,138,860.87	36,566,504.12	33,573,774.12
其他收入	4					
二、可供分配的利润	8		62,561,389.60	58,872,670.18	45,046,770.41	42,054,040.41
减：提取法定盈余公积	9					
提取法定公益金	10					
提取职工奖励及福利基金	11					
提取储备基金	12					
提取企业发展基金	13					
利润归还投资	14					
三、可供投资者分配的利润	16		62,561,389.60	58,872,670.18	45,046,770.41	42,054,040.41
减：应付优先股股利	17					
提取任意盈余公积	18					
应付普通股股利	19					
未(或股本)的普通股股利	20					
四、未分配利润	25		62,561,389.60	58,872,670.18	45,046,770.41	42,054,040.41

利润表附表

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	105,663,781.93	32.91	33.36	0.6157	0.6157
营业利润	14,209,920.11	4.43	4.49	0.0828	0.0828
净利润	8,733,809.31	2.72	2.76	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后的净利润	8,690,926.81	2.71	2.74	0.0506	0.0506

企业负责人：刘龙宇 企业主管会计工作负责人：黄炳林 企业会计机构负责人：孙建武



现金流量表

2005年1—6月

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	合并数	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		212,566,440.74	124,680,944.15
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8	五、34	5,640,426.28	5,583,546.54
现金流入合计	9		218,206,867.02	130,264,490.69
购买商品、接受劳务支付的现金	10		88,043,944.39	51,865,210.52
支付给职工以及为职工支付的现金	12		33,181,862.86	23,967,524.47
支付的各项税费	13		17,174,251.71	12,137,618.59
支付的其他与经营活动有关的现金	18	五、34	42,937,509.45	21,938,465.77
现金流出小计	20		181,337,568.41	109,908,819.35
经营活动产生现金流量净额	21		36,869,298.61	20,355,671.34
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	22			
取得投资收益所收到的现金	23			1,845,692.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25			
收到的其他与投资活动有关的现金	28			
现金流入小计	29			1,845,692.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		40,792,363.84	29,072,982.45
投资所支付的现金	31			
支付的其他与投资活动有关的现金	35			
现金流出小计	36		40,792,363.84	29,072,982.45
投资活动产生的现金流量净额	37		-40,792,363.84	-27,227,289.92
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	38			
借款所收到的现金	40		104,000,000.00	104,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		199,188.95	130,401.58
现金流入小计	44		104,199,188.95	104,130,401.58
偿还债务所支付的现金			122,000,000.00	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			15,872,040.91	14,243,794.70
支付的其他与筹资活动有关的现金				
现金流出小计	53		137,872,040.91	126,243,794.70
筹资活动产生的现金流量净额	54		-33,672,851.96	-22,113,393.12
四、汇率变动对现金的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56		-37,595,917.19	-28,985,011.70

企业负责人：刘龙宇 企业主管会计工作负责人：黄炳林 企业会计机构负责人：孙建武



现金流量表(补充资料)

2005 年 1—6 月

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	合并数	母公司
1.将利润调节为经营活动现金流量：				
净利润(亏损已“-”号填列)	57		8,733,809.31	8,733,809.31
加：少数股东本期损益(亏损已“-”号填列)			473,160.17	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备	58		-	-
固定资产折旧	59		10,911,908.77	7,657,976.38
无形资产摊销	60		344,852.41	328,008.62
长期待摊费用摊销	61		6,370,086.43	3,894,751.62
待摊费用减少(减：增加)	64		-1,956,459.81	-1,024,453.99
预提费用增加(减：减少)	65		1,057,167.31	330,009.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66			
固定资产报废损失	67		-	
财务费用	68		6,786,499.93	5,227,041.09
投资损失(减：收益)	69		-0.00	-1,331,046.30
递延税款贷项(减：借项)	70		-	
存货的减少(减：增加)	71		61,776.69	-106,048.55
经营性应收项目的减少(减：增加)	72		-5,042,444.68	-2,546,000.38
经营性应付项目的增加(减：减少)	73		9,128,942.08	-808,375.66
其他	74		-	
经营活动产生的现金流量净额	75		36,869,298.61	20,355,671.34
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	76			
一年内到期的可转换公司债券	77			
融资租入固定资产	78			
3.现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	79		63,301,903.38	52,511,525.16
减：现金的期初余额	80		100,897,820.57	81,496,536.86
加：现金等价物的期末余额	81		1,394,639.80	1,394,639.80
减：现金等价物的期初余额	82		1,394,639.80	1,394,639.80
现金及现金等价物净增加额	83		-37,595,917.19	-28,985,011.70

企业负责人：刘龙宇 企业主管会计工作负责人：黄炳林 企业会计机构负责人：孙建武



合并资产减值准备明细表

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司 2005年6月30日 单位：人民币元

项 目	行次	注释	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
					因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1		17,685,617.59	0.00				17,685,617.59
其中：应收帐款	2		166,016.71	0.00				166,016.71
其他应收款	3		17,519,600.88	0.00				17,519,600.88
二、短期投资跌价准备合计	4		2,035,477.87	0.00				2,035,477.87
其中：股票投资	5		2,035,477.87	0.00				2,035,477.87
债券投资	6							
三、存货跌价准备合计	7							
其中：库存商品	8							
原材料	9							
四、长期投资减值准备合计	10		285,000.00	0.00				285,000.00
其中：长期股权投资	11		285,000.00	0.00				285,000.00
长期债券投资	12							
五、固定资产减值准备合计	13							
其中：房屋、建筑物	14							
机器设备	15							
六、无形资产减值准备	16							
其中：专利权	17							
商标权	18							
七、在建工程减值准备	19							
八、委托贷款减值准备	20							
九、总计	21		20,006,095.46	0.00				20,006,095.46

法定代表人：刘龙宇

财务负责人：黄炳林

制表人：孙建武

附件二：会计报表附注

西安饮食服务(集团)股份有限公司会计报表附注

一、公司概况

西安饮食服务(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系创建于1956年的国有商业企业。经西安市政府批准,在原西安市饮食公司的基础上于1992年12月8日组建西安饮食集团公司。1993年11月11日经西安市体改委市体改字(1993)98号文和市体改字(1993)103号文批准,对西安饮食集团公司进行整体改组,采用定向募集方式设立股份有限公司。1997年4月9日,经中国证监会证监发字(1997)112号文和证监发字(1997)113号文批准,公开发行人民币普通股(A股)4000万股,并于1997年4月30日在深交所上市。

本公司经营范围为:饮食供应业,服务业,文化娱乐、装饰装潢、旅游接待服务,批零销售副食品、酒、饮料,经营本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务,经营本公司生产产品及技术的出口业务,经营进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度自公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算方法

本公司对发生的外币经济业务,采用当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记账,期末对外币性项目的外币余额以12月31日中国人民银行公布的市场汇价进行调整,由此产生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、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。

7、现金等价物的确定标准

本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法



短期投资在取得时按投资成本计价。收到现金股利或利息，除已计入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息外，冲减投资的帐面价值；处置短期投资时，将其帐面价值与实际取得价款的差额作为当期投资收益。

期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额按投资总体计提短期投资跌价准备。

9、坏账核算方法

(1)、坏账的确认标准为：

- a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；
- b、债务单位已撤销、资不抵债、现金流量严重不足等原因无法收回；

(2)、经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

(3)、坏账损失的核算采用备抵法，分别提取特别坏账准备和一般坏账准备。

特别坏账准备是指本公司管理层对个别应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。一般坏账准备，是指除特别坏账准备之外，对剩余应收款项期末余额根据账龄分析法计提坏账准备，具体的提取比例为：逾期1年(含1年,以下类推)以内的，按其余额的1%计提；逾期1-2年的，按其余额的5%计提；逾期2-3年的，按其余额的10%计提；逾期3-4年的，按其余额的15%计提；逾期4-5年的，按其余额的20%计提；逾期5年以上的，按其余额的30%计提。

10、存货核算方法

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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价。对可变现净值低于存货成本的差额，按单项法计提存货跌价准备。

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。

11、长期投资核算方法

本公司长期投资分为长期股权投资和长期债权投资。

长期股权投资核算方法：长期股权投资在取得时按初始投资成本入帐。股权投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽占被投资单位有表决权资本总额20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算；股权投资占被投资单位有表决权资本总额20%以上，或虽不足20%，但具有重大影响时，采用权益法核算。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益；采用权益法核算时，年末按应分享或应分担被投资单位实现的净利润或净亏损，确认投资收益或投资损失。股权投资差额分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销。没有规定投资期限的，借方



差额按不超过10年期限摊销，贷方差额按不低于10年期限摊销。

长期债权投资核算方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。债券投资溢价或折价采用直线法摊销。

期末时对长期投资按照账面价值与可收回金额孰低计量。对可收回金额低于账面价值的差额，按单项项目计提长期投资减值准备。

对有市价的长期投资，根据以下迹象判断计提长期投资减值准备：(1)、市价持续2年低于账面价值；(2)、该项投资暂停交易1年；(3)、被投资单位当年发生严重亏损；(4)、被投资单位持续2年发生亏损；(5)、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。对无市价的长期投资根据以下迹象判断计提长期投资减值准备：(1)、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；(2)、被投资单位所供应的商品或提供的劳务因过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；(3)、被投资单位所在行业的生产技术等发生了重大变化，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；(4)、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

12、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用期限超过一年、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；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，也应作为固定资产。固定资产按取得时的成本入帐。固定资产折旧采用平均年限法核算。各类固定资产的折旧年限、折旧率和残值率列示如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率	残值率
房屋建筑物	30-40 年	3.23-2.42	3%
机器设备	5-20 年	19.40-4.85	3%
运输设备	5-8 年	19.40-12.13	3%
其他设备	5-8 年	19.40-12.13	3%

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

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

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



13、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到预定可使用状态时，确认为固定资产。期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其按单项项目计提在建工程减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提减值准备：

- (1)、长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2)、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3)、其他足以证明在建工程已经发生了减值的情况。

14、借款费用的会计处理方法

本公司的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当年度损益。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额及大额辅助费用等，在资产支出、借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，可以资本化计入所购建固定资产的成本。当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。每一会计期间借款费用的资本化金额，按截至当期末止的购建固定资产累计支出加权平均数及相关借款的加权平均利率确定。

15、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产包括天然气使用权、土地使用权等。

本公司无形资产以实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的收益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同没有规定受益年限且法律也没有规定有效年限的，按不超过10年的期限摊销。

期末对无形资产逐项进行检查，并按账面价值与可收回金额孰低计量。如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额，作为无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

- (1)、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2)、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3)、某项无形资产已经超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4)、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情况。

16、长期待摊费用摊销方法



本公司长期待摊费用包括固定资产大修理支出、租入固定资产改良支出、房屋装修等。固定资产大修理支出在大修理间隔期平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期内平均摊销。房屋装修等其他一年以上的长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17、收入确认原则

本公司销售商品的收入在下列4项条件均能满足时予以确认：

(1)、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
(2)、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3)、与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4)、相关的收入和成本能够可靠的计量。

本公司提供劳务在下列条件下予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，则在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

他人使用本公司资产在下列2项条件均能满足时确认收入：

(1)、与交易相关的经济利益能够流入企业

(2)、收入的金额能够可靠地计量

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表编制方法

合并会计报表是以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，依照母公司理论，合并各项目数额编制而成。

(1)、合并范围为本公司拥有过半数以上(不包括半数)权益性资本的子公司。

(2)、按照财政部财会字(95)第11号文《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》的要求，在合并会计报表时，对以下事项进行抵销：

a、本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分；

b、本公司与纳入合并范围子公司之间的债权与债务项目；

c、本公司与纳入合并范围子公司之间的内部销售；

d、本公司与纳入合并范围子公司之间未实现的内部利润；

(3)、在合并会计报表时，当纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致时，按母公司会计政策进行调整。

三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	主营业务收入	17%、4%
营业税	主营业务收入	5%
城市建设维护税	增值税、营业税	7%
教育费附加	增值税、营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%
其他税项		按有关规定执行

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司概况

公司名称	注册资本	经营范围	原始投资额	比例
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	1500万元	餐饮	1125万元	75%
西安常宁宫休闲山庄有限公司	1750万元	餐饮、住宿	1662.5万元	95%
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	600万元	房地产	480万元	80%
西安永宁宫紫荆花娱乐有限公司	1050万元	演艺、娱乐	787.5万元	75%
西安饭庄种植养殖有限责任公司	50万元	种植、养殖	30万元	60%
陕西金福典当有限公司	3000万元	典当	2000万元	66.67%
西安烤鸭王食品有限公司	100万元	食品加工	70万元	70%
西安西京建业潮汕大酒楼餐饮有限责任公司	600万元	餐饮	450万元	75%

2、合并会计报表范围变化情况

西安老孙家食品有限责任公司目前正在申请办理注销登记，故本期未纳入合并会计报表范围。该公司截止2005年6月30日总资产156.35万元，2005年1-6月已停止经营。

五、合并会计报表主要项目注释

除另有指明者外，期末数指2005年6月30日数据，期初数指2004年12月31日数据，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	币种	期末数	期初数
现金	人民币	1,036,613.58	1,174,099.06
银行存款	人民币	62,265,289.80	99,723,721.51
其他货币资金	人民币		
合计		63,301,903.38	100,897,820.57

注：本期货币资金余额较年初数减少37.26%，主要原因系偿还借款、支付利息所致。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	3,430,117.67	2,035,477.87	3,430,117.67	2,035,477.87
短期投资净额	1,394,639.80		1,394,639.80	

注：(1)、本期末未计提跌价准备。

(2)、本公司短期投资无变现的重大限制。

3、应收账款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	5,371,566.34	86.15	64,789.62	6,478,962.84	82.91	64,789.62
1-2年	718,882.89	11.53	49,560.88	991,217.43	12.68	49,560.88
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	144,441.40	2.32	51,666.21	344,441.40	4.41	51,666.21
4-5年	-	-	-	-	-	-



5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	6,234,890.63	100	166,016.71	7,814,621.67	100	166,016.71
应收帐款净额			6,068,873.92			7,648,604.96

注：(1)、 应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(2)、 应收帐款前五名余额合计为3,217,436.73元，占应收帐款余额的51.60%。

4、其他应收款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	31,746,594.45	37.59	241,562.77	24,156,277.62	31.73	241,562.77
1-2年	33,336,503.09	39.47	1,570,167.14	32,603,342.70	42.82	1,570,167.14
2-3年	1,115,799.47	1.32	111,579.95	1,115,799.47	1.47	111,579.95
3-4年	1,142,369.53	1.35	171,355.43	1,142,369.53	1.50	171,355.43
4-5年	75,860.00	0.09	15,172.00	75,860.00	0.10	15,172.00
5年以上	890,827.65	1.05	267,248.30	890,827.65	1.17	267,248.30
特别计提	16,156,060.98	19.13	15,142,515.29	16,156,060.98	21.21	15,142,515.29
合计	84,464,015.17	100	17,519,600.88	76,140,537.95	100	17,519,600.88
其他应收款净额			66,944,414.29			58,620,937.07

注：(1)、其他应收款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(2)、本期末未计提坏账准备。

(3)、其他应收款前五名余额合计32,996,835.95元，占其他应收款期末余额的39.07%。

5、预付账款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,595,090.45	4.93	3,396,391.95	6.35
1-2年	55,000.00	0.10	55,000.00	0.10
2-3年	50,000,000.00	94.97	50,000,000.00	93.55
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	52,650,090.45	100	53,451,391.95	100

注：预付账款中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。2-3年5000万元为公司预付高新MALL项目土地出让金,因高新区地面拆迁工作尚未完成,该工程项目目前无实质性进展。

6、存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	12,804,586.52		12,831,544.37	
物料用品	1,970,596.42		1,974,745.18	
库存商品	2,973,914.68		2,980,175.75	
低值易耗品	11,593,927.66		11,618,336.67	
合计	29,343,025.28		29,404,801.97	



注：本期没有出现存货可变现净值低于存货成本的情形，故未计提存货跌价准备。

7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费		82,950.00	11,850.00	71,100.00
保险费	76,363.13	122,159.93	92,000.26	106,522.80
房租	939,575.30	2,345,245.94	1,904,648.00	1,380,173.24
其他	629,816.06	5,693,541.99	1,278,939.79	2,044,418.26
合计	1,645,754.49	5,243,897.86	3,287,438.05	3,602,214.30

注：增加原因主要是房租费用及其他。

8、长期投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	20,594,840.79	285,000.00	20,594,840.79	285,000.00
长期债权投资	5,000.00		5,000.00	
合计	20,599,840.79	285,000.00	20,599,840.79	285,000.00
长期投资净额		20,314,840.79		20,314,840.79

其中：长期股权投资

被投资单位名称	投资起止日	投资金额	占被投资单位	减值准备
西安天顺大厦联合开发有限公司	1994 年起	15,415,747.04		
西铜联合投资	1992 年起	10,000.00		10,000.00
西安西饮置业投资有限责任公司	2002 年起	1,900,000.00	19%	
新疆购地	1992 年起	150,000.00		150,000.00
中国改革实业公司	1994 年起	75,000.00		75,000.00
西安老孙家食品有限责任公司	1993 年起	490,162.20	70%	50,000.00
西安中国烹饪博物馆	2003 年起	500,000.00	100%	
宝鸡京华大香港海鲜鲍翅酒楼有限公司	2003 年起	2,053,931.55	50%	
合计		20,594,840.79		285,000.00

9、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	273,883,004.50	2,388,521.00	808,879.13	275,462,646.37
机器设备	120,487,936.09	1,707,735.00	493,422.65	121,702,248.44
运输设备	9,530,918.76	349,541.81	192,026.35	9,688,434.22
其他设备	33,706,514.08	1,861,890.55	595,548.80	34,972,855.83
合计	437,608,373.43	6,307,688.36	2,089,876.93	441,826,184.86
累计折旧				
房屋及建筑物	36,265,195.69	2,377,749.46	403,106.46	38,239,838.69



机器设备	47,139,097.08	4,943,272.94	480,393.90	51,601,976.12
运输设备	4,805,695.72	806,979.48	85,095.54	5,527,579.66
其他设备	14,704,195.26	2,260,198.60	583,817.42	16,380,576.44
合计	102,914,183.75	10,388,200.48	1,552,413.32	111,749,970.91
固定资产净值	334,694,189.68			330,076,213.95

注：本期没有出现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

工程项目	预算数	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	完工	资金来源
西京饭店	158,000,000.00	107,680,465.27	24,363,936.17	-	-	132,044,401.44	95%	借款
其中：借款费用资本化金额	0	7,217,849.90	4,225,200.15	-	-	11,443,050.05		
解放路饺子馆吉祥店	1,460,000.00	0.00	800,000.00	-	-	800,000.00	100%	自有
老孙家太华路工程	210,000.00	83,756.00	-	-	-	83,756.00	100%	借款
老孙家雁翔路工程	861,600.00	150,000.00	221,229.00	-	-	371,229.00	48%	借款
同盛祥	450,000.00	114,596.30	-	-	114,596.30	0.00	100%	自有
五一饭店工程	40,000.00	24,700.00	39,800.00	12,000.00	11,700.00	40,800.00	100%	自有
老孙家工程	150,000,000.00	116,606,486.47	12,609,354.70	-	-	129,215,841.17	80%	借款
其中：借款费用资本化金额	0	7,655,455.03	4,659,265.43	-	-	12,314,720.4		
永宁宫	120,000,000.00	4,857,150.00	-	-	-	4,857,150.00	100%	借款
常宁宫装饰	4,000,000.00	3,157,422.11	1,183,590.63	1,412,516.27	383,004.55	2,545,491.92	90%	自有
老孙家营业楼	0	916.36	-	-	-	916.36	5%	自有
永宁宫紫荆花娱乐有限公司	15,000,000.00	2,858,883.50	-	-	67,352.50	2,791,531.00	85%	自有
和平路店改造工程	155,200.00	49,703.08	178,701.00	228,404.08	-	-	100%	自有
西安饭庄正四层装修改造	4,000,000.00	0.00	1,244,400.00	-	-	1,244,400.00	30%	自有
清雅斋装修	4,680,000.00	2,199,249.84	993,649.30	-	253,040.00	2,939,859.14	95%	借款
西京潮汕	17,000,000.00	40,000.00	6,437,213.00	-	-	6,477,213.00	95%	自有
合计	500,306,800.00	237,823,328.93	48,071,873.80	1,652,920.35	829,693.35	283,412,589.03		

注：(1)、本期在建工程中西京饭店工程借款利息资本化率年为7.24%；老孙家工程借款利息资本化率年为6.99%。

(2)、本期没有出现在建工程可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩摊期限
土地使用权	19,589,682.84	16,336,378.60	-	-	-	16,336,378.60	39-47年
天然气初装费	5,802,588.64	4,226,336.73	-	-	233,103.96	3,993,232.77	5-9年
管理软件	213,600.00	146,265.34	161,380.00	-	67,060.45	240,584.89	2.5-9年
合计	25,605,871.48	20,708,980.67	161,380.00	-	300,164.41	20,570,196.26	

注：本期没有无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。



备。

12、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	47,771,297.99	371,365.00	6,194,634.74	41,948,028.25
其他	2,678,822.54	455,455.00	257,138.93	2,877,138.61
合计	50,450,120.53	826,820.00	6,451,773.67	44,825,166.86

注：本期增加数主要系在建工程转入。

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	254,000,000.00	140,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	102,000,000.00
质押借款	-	-
合计	284,000,000.00	282,000,000.00

14、应付账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	34,219,090.31	27,879,758.53
1-2 年	1,842,102.02	1,507,269.07
2-3 年	232,094.20	232,094.20
3 年以上	108,071.02	108,071.02
合计	36,401,357.55	29,727,192.82

注：应付账款中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

15、预收账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	815,374.08	1,677,295.90
1-2 年	24,473.36	45,593.20
2-3 年	-	-
3 年以上	1,740.00	1,740.00
合计	841,587.44	1,724,629.10

注：预收账款中无预收持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

16、应付股利

股东单位	期末数	期初数
国家股利		-
法人股利		615,230.85
个人股利		-
合计		615,230.85



17、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	531,542.68	184,794.03
营业税	3,258,869.54	2,910,043.58
城市建设维护税	317,093.16	142,860.98
企业所得税	1,023,320.31	2,925,762.73
个人所得税	96,413.34	99,026.81
房产税	482,064.01	853,849.28
土地使用税	-5,726.09	21,379.65
其他	741,006.32	29,116.89
合计	6,444,583.27	7,166,833.95

注：应交税金较期初数减少的主要原因企业所得税未清算所致。

18、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	75,080.97	73,623.92
水利基金	39,551.71	81,949.46
合计	114,632.68	155,573.38

19、其他应付款

项目	期末数	期初数
1年以内	31,874,874.61	25,077,116.25
1-2年	5,407,021.29	3,707,581.70
2-3年	9,758,515.35	9,758,515.35
3年以上	1,186,444.86	1,186,444.86
合计	48,226,856.11	39,729,658.16

注：其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

20、预提费用

类别	期末数	期初数
租赁费	973,242.43	56,160.00
其他	214,536.01	74,451.13
合计	1,187,778.44	130,611.13

注：预提费用增加主要是租赁费、广告费所致。

21、一年内到期的长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	信用借款		
人民币	抵押借款		20,000,000.00
人民币	保证借款		20,000,000.00
合计			40,000,000.00



注：归还到期贷款。

22、长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	抵押借款	190,000,000.00	170,000,000.00
人民币	保证借款		
人民币	信用借款	3,977,766.50	3,935,766.50
合计		193,977,766.50	173,935,766.50

23、股本

项目	年初数	本期变动增减(+、-)					年末数
		配股	送股	转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	52,500,000.00						52,500,000.00
其中：							
国家持有股份	52,500,000.00						52,500,000.00
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	57,110,850.00						57,110,850.00
3、内部职工股	17,775.00						17,775.00
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	109,628,625.00						109,628,625.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	61,994,025.00						61,994,025.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	61,994,025.00						61,994,025.00
三、股份总数	171,622,650.00						171,622,650.00

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	64,814,309.96			64,814,309.96
接受捐赠非现金资产准备	20,000.00			20,000.00
接受捐赠现金资产准备				
股权投资准备	202,466.86			202,466.86
拨款转入				
外币资本折算差额	1,560.65			1,560.65
其他资本公积	1,640,644.78	-	-	1,640,644.78
合计	66,678,982.25			66,678,982.25



25、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	13,488,954.51			13,488,954.51
公益金	6,744,473.25			6,744,473.25
任意盈余公积				-
合计	20,233,427.76			20,233,427.76

26、未分配利润

项目	期末数
期初未分配利润	53,827,580.29
加：净利润	8,733,809.31
减：提取法定盈余公积	
提取公益金	
提取任意盈余公积	-
分配优先股股利	-
分配普通股股利	-
期末未分配利润	62,561,389.60

27、主营业务收入、主营业务成本及毛利

2005年1-6月

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利
餐饮收入	145,940,119.19	70,226,912.43	75,713,206.76
客房收入	23,137,282.35		23,137,282.35
商品销售收入	42,764,742.32	25,354,274.88	17,410,467.44
其他收入	27,607.50		27,607.50
合计	211,869,751.36	95,581,187.31	116,288,564.05

2004年1-6月

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利
餐饮收入	135,954,628.35	64,111,437.82	71,843,190.53
客房收入	20,724,718.38	-	20,724,718.38
商品销售收入	37,920,461.80	23,442,460.98	14,478,000.82
其他收入		-	
合计	194,599,808.53	87,553,898.80	107,045,909.73

28、主营业务税金及附加

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	计提依据
营业税	9,580,519.97	8,893,325.13	餐饮、客房收入的5%
城建税	725,995.19	673,920.76	流转税的7%
教育费附加	318,266.96	295,438.20	流转税的3%
合计	10,624,782.12	9,862,684.09	



29、其他业务利润

2005年1-6月

项目	业务收入	业务成本	业务利润
租赁收入	5,948,443.40	920,032.52	5,028,410.88
特许经营权收入	150,000.00		150,000.00
其他收入	499,857.27	39,600.00	460,257.27
合计	6,598,300.67	959,632.52	5,638,668.15

2004年1-6月

项目	业务收入	业务成本	业务利润
租赁收入	5,063,754.00	886,156.94	4,177,597.06
特许经营权收入	361,800.00		361,800.00
其他收入	1,117,056.31	34,980.00	1,082,076.31
合计	6,542,610.31	921,136.94	5,621,473.37

30、财务费用

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	9,973,813.16	9,852,038.74
减：利息收入	3,397,518.77	2,092,945.24
手续费	210,205.54	8,857.63
合计	6,786,499.93	7,767,951.13

31、投资收益

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
联营或合营公司分配利润		30,125.04
股权投资收益		
债权投资收益		
短期投资跌价准备		
长期投资减值准备		-
股权投资转让收益		-
股票投资收益		
合计		30,125.04

32、营业外收入

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	2,479.85	786.50
处置固定资产收入	100.00	
其他	4,181.60	27,361.49
合计	6,761.45	28,147.99



33、 业外支出

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
清理固定资产损失	10,528.75	
其他	4,903.32	2,185.74
合计	15,432.07	2,185.74

34、 到或支付的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金	5,640,426.28
支付的其他与经营活动有关的现金	42,937,509.45
收到的其他与筹资活动有关的现金	199,188.95

六、 母公司主要会计报表项目注释

除另有指明者外，期末数指2005年6月30日数据，期初数指2004年12月31日数据，金额单位为人民币元。

1、 应收帐款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	5,872,327.06	96.43	30,366.38	3,036,638.84	87.92	30,366.38
1-2 年	72,809.10	1.20	3,640.46	72,809.10	2.11	3,640.46
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	144,441.40	2.37	51,666.21	344,441.40	9.97	51,666.21
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	6,089,577.56	100	85,673.05	3,453,889.34	100	85,673.05
应收帐款净额			6,003,904.51			3,368,216.29

注：应收帐款增加的原因是一年内经营挂账所致。

2、 其他应收款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内	12,227,489.09	16.22	116,497.95	11,649,795.43	15.57	116,497.95
1-2年	22,832,638.76	30.28	1,141,631.94	22,832,638.76	30.52	1,141,631.94
2-3年	2,543,799.47	3.37	254,379.95	2,543,799.47	3.40	254,379.95
3-4年	20,642,369.53	27.38	3,096,355.43	20,642,369.53	27.59	3,096,355.43
4-5年	107,360.00	0.14	21,472.00	107,360.00	0.14	21,472.00
5年以上	890,827.65	1.18	267,248.30	890,827.65	1.19	267,248.30
特别计提	16,156,060.98	21.43	15,142,515.29	16,156,060.98	21.59	15,142,515.29
合计	75,400,545.48	100	20,040,100.86	74,822,851.82	100	20,040,100.86
其他应收款净额			55,360,444.62			54,782,750.96



3、长期投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	81,692,014.86	285,000.00	80,360,968.56	285,000.00
长期债权投资	5,000.00		5,000.00	
合计	81,697,014.86	285,000.00	80,365,968.56	285,000.00
长期投资净额		81,412,014.86		80,080,968.56

其中：长期股权投资

被投资单位名称	投资起止日	投资金额	投资比例	减值准备
西安天顺大厦联合开发有限公司	1994 年起	15,415,747.04		
西铜联合投资	1992 年起	10,000.00		10,000.00
西安西饮置业投资有限责任公司	2002 年起	1,900,000.00	19%	
新疆购地	1992 年起	150,000.00		150,000.00
中国改革实业公司	1994 年起	75,000.00		75,000.00
西安老孙家食品有限责任公司	1993 年起	490,162.20	70%	50,000.00
西安中国烹饪博物馆	2003 年起	500,000.00	100%	
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	1999 年起	13,331,689.64	75%	
西安常宁宫休闲山庄有限公司	1999 年起	14,075,976.94	95%	
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	2002 年起	4,800,000.00	80%	
西安永宁宫紫荆花娱乐有限公司	2003 年起	3,434,396.38	75%	
西安饭庄种植养殖有限责任公司	2003 年起	122,873.56	60%	
陕西金福典当有限公司	2003 年起	22,345,187.12	66.67%	
西安烤鸭王食品有限公司	2003 年起	700,000.00	70%	
西安西京建业潮汕大酒楼餐饮有限责任公司	2004 年起	4,340,981.98	75%	
合计		81,692,014.86		285,000.00

4、主营业务收入、主营业务成本及毛利

2005年1-6月

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利
餐饮收入	86,851,476.85	36,019,418.80	50,832,058.05
客房收入	16,677,188.11		16,677,188.11
商品销售收入	24,626,013.87	15,643,844.24	8,982,169.63
其他收入	27,607.50		27,607.50
合计	128,182,286.33	51,663,263.04	76,519,023.29

2004年1-6月

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利
餐饮收入	87,477,239.50	36,128,307.66	51,348,931.84
客房收入	14,459,105.62	0.00	14,459,105.62



商品销售收入	23,644,259.52	15,653,779.97	7,990,479.55
合计	125,580,604.64	51,782,087.63	73,798,517.01

5、投资收益

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	1,331,046.30	894,555.84
债权投资收益		
短期投资跌价准备		
长期投资减值准备		
股权投资转让收益		
股票投资收益		
合计	1,331,046.30	894,555.84

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系披露

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	注册资本	与本公司关系	性质	法定代表人
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	西安市	餐饮	1500 万元	子公司	有限责任	刘龙宇
西安常宁宫休闲山庄有限公司	西安市	餐饮、住宿	1750 万元	子公司	有限责任	刘龙宇
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	西安市	房地产	600 万元	子公司	有限责任	刘龙宇
西安永宁宫紫荆花娱乐有限公司	西安市	演艺、娱乐	1050 万元	子公司	有限责任	王一萌
西安饭庄种植养殖有限责任公司	西安市	种植、养殖	50 万元	子公司	有限责任	彭蔚
陕西金福典当有限公司	西安市	典当	3000 万元	子公司	有限责任	田月琴
西安烤鸭王食品有限公司	西安市	食品加工	100 万元	子公司	有限责任	高关岐
西安西京建业潮汕大酒楼餐饮有限责任公司	西安市	餐饮	600 万元	子公司	有限责任	刘龙宇

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	1500 万元			1500 万元
西安常宁宫休闲山庄有限公司	1750 万元			1750 万元
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	600 万元			600 万元
西安永宁宫紫荆花娱乐有限公司	1050 万元			1050 万元
西安饭庄种植养殖有限责任公司	50 万元			50 万元
陕西金福典当有限公司	3000 万元			3000 万元
西安烤鸭王食品有限公司	100 万元			100 万元
西安西京建业潮汕大酒楼餐饮有限责任公司		600 万元		600 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	年初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司	1125 万元	75%					1125 万元	75%



西安常宁宫休闲山庄有限公司	1662.5万元	95%	1662.5万元	95%
西安老孙家饭庄营业楼项目有限公司	480万元	80%	480万元	80%
西安永宁宫紫荆花娱乐有限公司	787.5万元	75%	787.5万元	75%
西安饭庄种植养殖有限责任公司	30万元	60%	30万元	60%
陕西金福典当有限公司	2000万元	66.67%	2000万元	66.67%
西安烤鸭王食品有限公司	70万元	70%	70万元	70%
西安西京建业潮汕大酒楼餐饮有限责任公司	450万元	75%	450万元	75%

(二) 关联方交易事项披露

1、不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司关系
西安天顺大厦联合开发有限公司	合营企业
西安唐城集团股份有限公司	托管企业
西安西饮置业投资有限责任公司	联营企业

2、关联方应收应付款项余额

项目	对应科目	年末余额	比重
西安唐城集团股份有限公司	其他应收款	188,312.75	0.28%
西安唐城集团股份有限公司	其他应付款	1,700,000.00	3.53%

八、或有事项

本公司为控股子公司“西安福迎门大香港鲍翅酒楼有限公司”向光大银行西安东郊支行申请的 1000 万元人民币流动资金借款，提供一年期连带责任担保。

本公司向西安市碑林区人民法院诉本公司所属德发长酒店与陕西经信纺织品公司 200 万元借款纠纷案。西安市碑林区人民法院一审裁定本公司胜诉，目前该案仍在执行之中。

九、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司于 2004 年 12 月 15 日与陕西宏商钢材加工配送有限公司（以下简称：陕西宏商公司）签署了《转让陕西金福典当有限公司股权合同书》（以下简称：合同书）。

2004 年 12 月 16 日公司董事会四届五次会议审议通过了《关于转让本公司控股子公司陕西金福典当有限公司股权的议案》。

2004 年 12 月 17 日，公司在《证券时报》刊登了《关于转让本公司控股子公司陕西金福典当有限公司股权的公告》，公司拟以陕西金福典当有限公司（以下简称：金福典当）2004 年 11 月 30 日未经审计的净资产 3286 万元为基础，以每股 1.096 元的价格，将公司持有的控股子公司陕西金福典当有限公司 66.67% 的股权，共计 2,000 万股，全部转让给陕西宏商钢材加工配送有限公司。转让总价款为 2192 万元。

按照本公司与陕西宏商公司签署的《合同书》规定，在《合同书》签署后五日内，陕西宏商公司向本公司先期支付转让总价款的 5%，即 110 万元。本合同签署后叁个月内，陕西宏商公司向本公司付清全部转让价款。

截至 2005 年 6 月 30 日，《合同书》付款方式规定的截止时间已达 7 个月，陕西宏商



公司因在外资金未收回，故除已向本公司先期支付的110万元及于2005年6月30日再支付的200万元外，仍未能向本公司付清其余的全部转让价款。

本公司与陕西宏商公司签署的《合同书》仍将继续履行。

十一、其他事项

1、1996年西安市商业贸易委员会先后下达了《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安唐城百货服装企业集团永明交电批零商店的通知》、《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安市水产公司三桥鸡场的通知》、《关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并西安市糖业烟酒公司儿童食品商店的通知》等文件，本公司根据上述文件精神，对上述企业实施兼并，接收上述企业资产，并对这些资产实施实质控制，同时享有这些资产的其他派生权利。2002年1月，根据西安市商业贸易委员会市商发[2002]4号《关于转发<西安市国有资产管理局、财政局关于西安饮食服务(集团)股份有限公司兼并三桥鸡场等三户企业资产损失核减的复函>的通知》，本公司对以上三家被兼并企业的资产转让、过户等相关手续正在办理之中。

2、2004年2月6日，本公司第一大股东西安市财政局与本公司就西安唐城(集团)股份有限公司(以下简称：西安唐城)3000万股国家股股权托管事宜，签订了《国家股股权托管协议》，托管期限为二年，并从签订日起开始实施。根据托管协议，本公司全权负责管理西安市财政局持有的西安唐城的全部国家股股权并代表西安市财政局行使除处置权以外的全部股东权利，但不承担托管中的经营亏损；本公司已向西安市财政局支付的300万元，作为股权托管期间本公司擅自处理资产或股权的押金。因托管协议的签署、登记和履行产生的费用由西安市财政局和本公司各自承担50%。本次股权托管为无偿托管，西安市财政局不向本公司支付任何报酬。本公司在委托管理期间因委托管理股权而发生的正常费用由西安唐城承担。公司董事长刘龙宇先生、副总经理王俊生先生分别兼任被托管的西安唐城集团股份有限公司董事长和副董事长。

3、公司2004年4月20日在《证券时报》公告的有关公司国有股权转让事项，报告期内因西安市目前已成立国资委，相关工作正在移交，加之公司筹划股权分置方案等原因，该等事项仍在研究之中。

十二、补充资料

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	105,663,781.93	32.91	33.36	0.6157	0.6157
营业利润	14,209,920.11	4.43	4.49	0.0828	0.0828
净利润	8,733,809.31	2.72	2.76	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后的净利润	8,690,926.81	2.71	2.74	0.0506	0.0506

西安饮食服务(集团)股份有限公司

2005年8月23日