

# 西安饮食服务(集团)股份有限公司

## 1999 年年度报告

### 重要提示

本公司董事会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。西安希格玛会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

### 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称： 西安饮食服务(集团)股份有限公司  
公司英文名称：XI'AN CATERING & SERVICE (GROUP) CO.LTD  
公司英文名称缩写：XCSG
- 2、公司法定代表人： 毕海生
- 3、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 029-7210409-8314  
传 真：029-7232416 029-7251354
- 4、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@cmmail.com](mailto:xcsg@cmmail.com)
- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》  
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
- 6、公司年度报告备置地点：  
西安饮食服务(集团)股份有限公司证券部
- 7、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：0721

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度主要业务数据摘要（单位：元）

利润总额	1,984,948.13
净利润	1,383,684.25
扣除非经营性损益后的净利润	1,383,684.25
主营业务利润	113,165,188.24
其他业务利润	4,428,433.14
营业利润	5,248,838.86
投资收益	-3,129,099.98
补贴收入	
营业外收支净额	-134,790.75
经营活动产生的现金流量净额	-27,747,090.27
现金及现金等价物净增加额	7,373,531.05

### 2、截止报告期末，公司前三年主要会计数据和财务指标

项目	1999年		1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入（元）	206,489,043.66	192,187,903.64	192,187,903.64	173,039,534.57	173,039,534.57	
净利润（元）	1,383,684.25	22,067,094.27	19,879,961.33	30,394,584.03	11,012,649.51	
总资产（元）	456,909,894.47	451,500,933.63	414,697,291.18	405,851,662.18	370,685,152.87	
股东权益（不含少数 股东权益）（元）	251,720,501.30	287,690,459.50	250,336,817.05	283,929,781.23	248,763,271.92	
每股收益（元）	0.0121	0.1929	0.1700	0.2657	0.0963	
每股净资产（元/股）	2.2001	2.5144	2.1880	2.4816	2.1742	
调整后的每股净资产 （元/股）	1.8430	2.2014	1.8749	2.2102	1.9029	
每股经营活动产生的 现金流量净额（元/股）	-0.2425	-0.1754	-0.1754			
净资产收益率（%）	0.55	7.67	7.77	10.70	4.43	

#### 注：主要财务指标计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益\*100%

### 3、股东权益变动情况（单位：元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	114,415,100.00	123,453,813.85	8,211,501.32	2,737,164.43	4,256,401.88	250,336,817.05
本期增加			207,552.63	69,184.21	1,383,684.25	1,591,236.88
本期减少					207,552.63	207,552.63
期末数	114,415,100.00	123,453,813.85	8,419,053.95	2,806,348.64	5,432,533.50	251,720,501.30
变动原因			本年提取数	本年提取数	增加数为本年利润转入数，减少数为 本年计提盈余公积数	

## 三、股东情况介绍

### (一) 股东情况介绍

- 1、报告期末股东总数：21554 人。其中：内部职工股股东数为 1826 人。
- 2、公司前十名股东的持股情况：(截止 1999 年 12 月 31 日，数量单位：股)

股东名称	持股数量(股)	持股比例 (%)	备注
1、西安市国有资产管理局	35,000,000	30.59	国家股未上市流通
2、西安裕隆贸易公司	8,893,750	7.77	境内法人股未上市流通
3、华秦贸易公司	8,177,000	7.15	境内法人股未上市流通
4、万厦工程服务公司	8,141,700	7.12	境内法人股未上市流通
5、西安卫康商店	4,457,100	3.9	境内法人股未上市流通
6、西安烹饪学会	3,622,000	3.2	境内法人股未上市流通
7、西安开诚实业公司	2,925,800	2.56	境内法人股未上市流通
8、王丁昌	542,486	0.47	上市流通股
9、胡林虎	542,391	0.47	上市流通股
10、王成镇	511,164	0.45	上市流通股

#### 说明：

① 前 10 名股东中，西安市国有资产管理局为国有股股东，第 8 至 10 名为流通股股东，其余为法人股股东。

② 公司持股 5%以上的法人股股东西安开诚实业公司、西安烹饪学会于 1999 年 12 月 31 日与西安唐城集团股份有限公司签定了股权转让合同，两家法人股东拟将各自所持有的 2,925,800 股、3,622,000 股，合计占本公司总股本的 5.72%的社会法人股，转让给西安唐城集团股份有限公司。西安唐城集团股份有限公司以其所属的铜锣湾酒店等额资产受让该等股权。

③ 公司无持股 10%以上的法人股股东。

④ 公司前 10 名股东中，第 8 至 10 名为流通股股东，本公司未知其之间的关联关系。

## 四、 股东大会简介

报告期内，公司召开了 1998 年度股东大会。

### (1) 召集的时间、地点

西安饮食服务(集团)股份有限公司 1998 年度股东大会于 1999 年 5 月 26 日(星期三)上午 9 时在西安渭水园温泉度假村召开。

### (2) 股东到会情况

出席本次会议的股东共 39 人，代表公司股份 7,317.26 万股，占公司总股份的 63.59%。符合《公司法》和本公司章程的有关规定。

### (3) 股东大会审议通过的决议内容：

出席本次股东大会的股东，以占到会股东代表股份的 100%审议通过了：《公司董事会 1998 年度工作报告》、《公司总经理 1998 年度工作报告》、《公司监事会 1998 年度工作报告》、《公司 1998 年度财务计划执行情况的报告》、《公司 1998 年度利润分配方案》(经西安希格玛会计师事务所审计，本公司 1998 年度实现营业收入 192,187,903.64 元，利润总额 25,976,529.11 元，实现净利润 22,067,094.27 元，提取 10%的法定公积金计 2,221,269.42 元(含子公司提取的法定公积金 14,559.99 元)，提取 5%的法定公益金计 1,110,634.71 元(含子公司提取的法定公益金 7,280 元)，本年度可供股东分配的利润为 18,735,190.13 元，加上上年度未分配利润 35,578,223.82 元，实际可供股东分配的利润为 54,313,413.96 元。公司 1998 年度利

利润分配方案：以 1998 年末总股本 114,415,100.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发股利 1.60 元（含税），共计分配利润 18,306,416.00 元。剩余可分配利润 36,006,997.96 元结转下年度分配。公司本年度不实施资本公积金转增股本）、《关于修改公司章程的议案》（将公司《章程》中第一章第五条公司注册地址变更为：中国陕西省西安市东大街 298 号）和《关于增补彭蔚为本届董事的议案》。

（4）本次股东大会决议刊登在 1999 年 5 月 27 日《证券时报》上。

## 五、董事会报告

### 1、公司经营情况

#### （1）公司所处行业及在本行业中的地位

本公司为全国大型餐饮服务集团化企业。现有 12 家分公司，40 余个市内经营网点，20 余个国内联营企业，两家海外合作企业。其综合实力位居全国饮食服务行业前三名。所属西安饭庄、德发长酒店、老孙家饭庄、解放路饺子馆、五一饭店、东亚饭店、西安烤鸭店、同盛祥饭庄、曲江春酒家、桃李村饭店、聚丰园饭店、皇城饭店等 12 家分公司，均是历史悠久、享有盛名的“中华老字号”。其中：1 家饭店被国际权威机构授予“国际烹饪质量金奖”，8 家饭庄、酒店被评为“国家特级酒家（饭庄）”，30 多种宴席、菜肴被授予中国名宴和国家级大奖“金鼎奖”，17 种小吃被认定为“中华名小吃”。1999 年第四届全国烹饪技术比赛中，公司又夺得金杯 3 座、优胜杯 5 座、金牌 26 枚，银牌 13 枚，独占西北同行业鳌头。

近几年来，公司不断调整产业结构，目前已形成了以餐饮、宾馆服务业为基础，集旅游、休闲娱乐、种植养殖、食品加工、建筑装潢开发为一体的综合类产业新格局。公司产业结构的调整和经营领域的延伸，顺应了江总书记为西安的题词精神，符合国家产业政策，为西部大开发创造了良好的市场环境，也为公司可持续发展培育了新的经济增长点。

在西部大开发的号角声中，公司致力于多元化经营和外向型发展，形成了独具特色的产业群体。规模位居西北第一的国际标准方程式赛车场、陕西首家非洲鸵鸟养殖基地、史名久远、修葺一新的名宫庭园为数十万的观光游客开辟了旅游新景点。公司在法国、新加坡、韩国、台北等地举办的美食展和饮食文化交流活动，以其“食寓文化、文化寓食”的鲜明地方特色。引起了极大轰动。公司生产的“袋装泡馍”、“腊牛羊肉”、“豆瓣辣酱”、“喜庆月饼”等系列旅游便携食品已开始走向标准化、工业化生产之路。新近开张和即将开张的“常宁宫休闲山庄”、“大香港鲍翅酒楼”、“天然果汁饮料厂”、“水上乐园”和“烹饪专修学院”等大型餐饮、旅游、食品工业项目和高等烹饪学府无疑将为公司的经济发展带来新的腾飞，促进公司取得更大的发展。

#### （2）公司主营业务的范围及其经营状况

① 公司主营业务范围：餐饮、旅店业、旅游、商贸、休闲娱乐、种植养殖、食品加工、建筑装潢、烹饪技术咨询。

② 公司经营状况：1999 年公司坚持“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，不断强化企业各项基础工作，加强市场营销策划，取得了显著成效。全年实现营业收入 20,648.90 万元，实现营业利润 524.88 万元。其中：餐饮实现营业收入 18,450.21 万元，实现营业利润 446.15 万元，分别占公司全年营业收入和营业利润的 89.35 %和 85 %；旅游业实现营业收入 2,198.71 万元，实现营业利润 78.73 万元，分别占公司全年营业收入和净利润的 10.65 %和 15 %；食

品加工业实现营业收入 403.98 万元，实现净利润 41.27 万元。

③本公司 1999 年度经营业绩因受下列因素影响出现较大幅度的滑坡，主要原因为：按照财政部（1999）35 号文件的有关规定，计提“四项准备金”对公司 1999 年度经营业绩造成一定影响；由于公司前期工程已逐步交付使用，装修、折旧等固定资产费用增大，影响了公司业绩的提高；此外，公司一些经营网点因所处城区道路扩建、改造，使就餐客流和就餐环境数月受到非正常因素影响。

(3) 公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

a. 公司全资附属企业共计十二家。

单位名称	金额单位： 万元	
	主营收入	净利润
西安饮食服务（集团）股份有限公司 西安饭庄	5,000.06	365.67
西安饮食服务（集团）股份有限公司 老孙家饭庄	4,438.20	263.82
西安饮食服务（集团）股份有限公司 五一饭店	2,488.46	-20.63
西安饮食服务（集团）股份有限公司 西安烤鸭店	1,656.17	51.17
西安饮食服务（集团）股份有限公司 德发长酒店	2,339.06	3.42
西安饮食服务（集团）股份有限公司 东亚饭店	1,029.22	-34.94
西安饮食服务（集团）股份有限公司 同盛祥饭庄	1,483.30	-67.33
西安饮食服务（集团）股份有限公司 聚丰园饭店	488.14	13.26
西安饮食服务（集团）股份有限公司 皇城饭店	220.52	0.08
西安饮食服务（集团）股份有限公司 桃李村饭店	183.18	19.65
西安饮食服务（集团）股份有限公司 解放路饺子馆	274.22	56.60
西安饮食服务（集团）股份有限公司 曲江春酒家	644.40	-124.43
西安饮食服务（集团）股份有限公司 公司总部	/	-387.97

b. 本公司控股子公司计两家。为西安老孙家食品有限公司和大香港鲍翅酒楼。

公司名称	主营收入	净利润
西安老孙家食品有限公司	403.98	41.27
西安大香港海鲜鲍翅酒楼	/	/

1. 西安老孙家食品有限公司经营情况稳步上升，1999 年末有总资产 257.88 万元，年度实现经营收入 403.98 万元，较上年度增长 24.61%，实现利润 41.27 万元，较上年同期增长 98.41%。

2. 西安大香港海鲜鲍翅酒楼处在筹建期。本公司因收购了原控股子公司西安金唐美食娱乐有限公司的少数股权，已将其纳入分公司管理。

(4)、经营中出现的问题与困难及解决方案

①经营中出现的问题与困难。

报告期内，公司经营中出现的问题与困难，其内部原因是：所属一些企业对瞬息万变的市场反映不快，对激烈的市场竞争适应不强，内部机制转换较慢。外部原因是：城区餐饮业网点不断增多，导致市场竞争日趋激烈和残酷，餐饮市场部分企业竞争无序，致使公司经营环境困难、净资产收益率下降。

②解决问题的措施和办法。

按照公司“以质量管理为龙头，以基础管理为重点，以稳步增加效益为中心”的指导思想，围绕企业各项基础工作，提高企业管理能力，将采取以下措施：

①、狠抓各项基础工作，推动企业管理上台阶。按照 ISO9000 国际质量标准体系，制定《质量手册》、《质量体系程序文件》、《管理手册》等三级质量管理文件，实现了三级现场管理和控制网络的运行，推行权责明确、责任到人的方针目标管理。

通过检查、整改、处罚、奖励等有效措施，提高宾客综合满意率，为实现公司经营目标和完成各项工作任务提供质与量的保证。

②、把握市场瞬息商机，激活做足餐饮经营。以“全力以赴，做的更好”的敬业精神，面对瞬息万变的市场环境，把握主业经营商机，通过分析调研市场、采集市场信息、内外学习交流、开展菜点创新，制定配料标准，以及开展岗位练兵和技术比武等活动，增加花色品种，稳定菜点质量。同时，依托古城西安浑厚的历史文化积淀，为餐饮品种注入丰富的饮食文化内涵，形成“食寓文化、文化寓食”的鲜明地方特色，提高餐饮供应品种的附加值。

③、紧抓节假日市场供应，提高经济效益。积极利用公司所属网点地理位置优越，商业网点密集，购物人员集中，客流量大的特点，组织营销策划，推出受消费者欢迎的数十种名宴、千百种名品以及酱卤制品和半成品供应，在一年一度的“国庆”、“五一”、“春节”及“经贸洽谈会”、“古文化艺术节”、“全国烹饪大赛”等重大节假日活动中，灵活经营，为繁荣节假日市场，满足消费者需求发挥重要作用。

④、努力开拓大众化饮食市场，培育新的经济增长点。从消费群体、消费水准、经营品种、服务供应方式上，开拓大众化饮食市场，着重在早点市场、快餐市场和特色风味小吃市场作文章，走规范化、集约化的路子，通过集中配送、分散销售、连锁经营达到规模发展，扩大销售，低成本扩张。

⑤、完善各项规章制度，实施严格有效规范管理。继续修定完善公司财务管理制度、投资管理制度、劳动人事管理制度、业务采购管理制度、价格信息网络管理制度，做到了有章可循，全程控制。尤其要在资金投向论证、经济效益预测、预算资金控制、投资回报等方面严控细管，审慎投资，确保用好股东的每一分钱。通过有效的制度管理和监督，堵塞管理漏洞，提高经济效益。

⑥、继续调整经营结构，多业并举，产业互补。

## 2、公司财务状况

1999年度，公司主营业务利润 11,316.52 万元，利润总额 198.50 万元，利润净额 138.37 万元，本公司总资产 1998 年末为 41,469.73 万元(包括代管资产 688 万元),1999 年度末为 45,690.99 万元,上升了 4,221.26 万元。上升的主要原因是：短期借款和长期借款增加幅度较大，其中短期借款由 3,012.74 万元，增加到 9,510 万元,长期借款由 2,700 万元，增加到 5,765.15 万元。股东权益 25,172.05 万元，比年初增加 138.37 万元，主要为本年度净利润增加。流动比率由 1998 年末的 1.08 上升到 1999 年末的 1.27,速动比率由 0.98 上升到 1.19,资产负债率由 1998 年末 38.60% 上升到 1999 年末的 44.80%。

西安希格玛会计师事务所对本年度公司财务报告出具了有保留意见的审计报告，对法人股持股不规范事宜进行了说明。我公司董事会已对法人股持股不规范作了认真的整改。1996 年底，本公司上市前，为解决法人股个人化问题，为几家单位垫支资金 37,544,720 元，由几家单位收购了本公司定向募集时由个人出资认购的部分法人股，共计 23,583,250 股，挂“其他应收款”帐户。为规范公司运作，解决法人股持股不规范的历史遗留问题，收回垫支资金，几家单位已与西安唐城集团股份有限公司等单位签定了一系列协议。拟将西安唐城集团股份有限公司下属的部分资产与本公司垫支的款项进行置换。我公司董事会认为置换行为程序是合法的，交易价格是公允的，有关资产的产权过户手续目前正在办理之中。

## 3、公司投资情况

### (1) 报告期内，募集资金使用情况

本年度公司未募集资金。

本公司 1997 年募集资金 1.2 亿元，截止报告期，公司募集资金投向基本按招股说明书承诺的投资项目使用。1998 年度公司临时股东大会决议，将原计划投资 2960 万元的曲江春酒家改造工程项目，改投为“桃李园美食娱乐城”项目工程，该项目工程在 1998 年已投入 720 万元，本年度该项目因土地征用未达成协议等因素而暂时终止。预付款项收回，未投入资金将延续到下年度使用。

#### 募集资金承诺投资项目与实际投资项目的异同

承诺投资项目	计划进度	预算数	实际投资项目	实际进度	实际投用数
桃李园美食娱乐城	99 年投入使用	2,960 万元	/	/	/

#### (2) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

本年度非募集资金投资项目主要有：

① 东亚饭店、羊城酒家、解放路饺子馆西梢门连锁店餐厅，操作室的装修改造工程。

② 东亚饭店、五一饭店、皇城饭店、德发长酒店等客房装修改造工程。

③ 解放路饺子馆中心厨房土建工程。

④ 西安饭庄综合楼装修改造工程。

⑤ 老孙家西部民族饮食苑西楼餐厅装修改造工程。

⑥ 西安饭庄、老孙家饭庄、五一饭店、德发长酒店、西安烤鸭店、同盛祥饭庄、春发生饭店、曲江春酒家、皇城饭店天然气改造工程。

以上非募集资金投资项目建设工程总计投资 1870 万元，于年度内全部完成。上述建设项目工程的完成，较好地适应了市场发展需求，改善了经营环境，提高了服务档次，完善了设备设施，为本公司扩大市场占有份额，扩大经营收入，增强企业竞争实力，促进企业快步发展奠定了坚实的基础。

(3)、其他投资情况见会计报表附注。

#### 4、加入 WTO 对公司的影响。

加入 WTO，将对公司未来发展产生积极的影响。随着国家西部大开发战略的实施，一系列促进经济增长和支持西部大开发的优惠政策已陆续出台，西安，作为中西部结合部和西部大开发的桥头堡，将会成为投资的热点和旅游的热点，必然吸引大批的人流、物流和资金流，为企业发展带来良好的商机。本公司所属企业多为餐饮、酒店和旅游娱乐业企业，近几年来，为增强企业发展后劲，公司重力投资对所属饭店、酒点就餐环境进行了改造装修，并更新了现代化的设备设施，使其餐饮经营和旅游景观形成了自身的规模优势、技术优势、管理优势和特色优势，因此，加入 WTO 后，公司主业经营将会有较大发展；同时，随着西部大开发和西安市城市发展总体规划的实施，投资企业、旅游客源将大幅增加，餐饮、旅游市场将更加旺盛，必定会给公司带来新的市场与机遇。

#### 5、新年度的业务发展规划

新年度公司的业务发展规划有以下几个方面：

一是下大功夫抓好菜点质量管理。制定菜点质量标准、工艺规程、目标责任制等质量标准保障体系，从生产、销售各个环节严把菜点质量关。制定严格的考核奖惩制度，保证菜点质量的稳定与提高，树立名优菜点的品牌形象。

二是不断加快工业化生产的步伐。按照市场发展需求，加快建立中心厨房，对可实行工厂化生产的名优菜点品种，保质定型，逐步实现统一加工、统一标准、统一配送。对已批量生产的袋装泡馍、油茶、腊牛羊肉、豆瓣牛羊肉酱等便携旅游食品，要创出品牌，扩大销售。同时，加快技术改造的步伐，研制开发新的优质品种，扩大经营品种领域。

三是积极稳妥地发展连锁经营。以发展中式风味快餐，服务大众为目的，选准连锁经营项目，集中一定资金，在“白云大包”、“大众水饺”等特色品种上，率先实行连锁经营，创出品牌，扩大销售。此外，还将利用西安众多高校后勤社会化的机遇，以其公司自身的技术、管理、品牌和人才优势，扩大连锁，规模发展。

四是以节假日消费为重点，以节造市，以市造节、节市促销。节假日消费面广、量大，消费领域、消费群体潜力巨大。新年度，将抓住全年 114 天国家法定节假日、民间传统节日、“洋”节日良机，渲染气氛，不断促进企业效益的提高，力争节假日收入占全年营业收入的半成以上。

五是高度重视营销策划，扎实做好全年整体、经营旺季，节日专题营销策划工作。充分发挥上下两级营销策划的优势，以良好的策划，宣传企业形象，提高企业经济效益。

六是建立信息网络，加强信息反馈。建立公司各个业务系统的信息反馈网络，选配信息人员，配备设备设施，采集行业各种价格信息、原材料信息、新工艺信息、市场动态及市场趋势信息加以研究、分析和筛选，并加快信息的网上交流和反馈，提高市场信息的综合利用率。

七是加强资本金管理，提高整体经济效益。以资本金管理为重点，重点抓好资本金回报率考核办法、资本性资金财务管理、信贷资金管理、原材料采购管理等四项管理，通过以资本金回报率为考核核心的绩效评价，确定对经营者的绩效奖励标准；通过建立收支两条线，集中有限资金，投资最好的效益项目，确保资金效能最大化；通过规范信贷资金管理，变分散借贷为统一借贷，促使资金合理运用，保证分公司集中精力抓市场，抓质量，抓品牌，抓营销，抓效益的职能更加明确；通过加强原材料采购管理，达到加强成本核算，堵塞漏洞，降低费用。公司将建立原材料配送中心，对能够集中采购的大宗原材料将实行由配送中心统一采购、统一配送。

八是大力加强人才工程建设，将内部选拔与社会招聘相结合，培养与实践锻炼相结合，选拔、征聘一批能适应公司未来发展需要的资本运营人才、高级企管人才、计算机人才、信息网络人才、烹饪理论人才和专业工艺人才。

## 6、董事会日常工作情况

### (1)1998 年度董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了二届董事会第 9~14 次会议。

<1> 1999 年 2 月 8 日上午九时，公司召开二届董事会第 9 次会议，会议通过了为补充流动资金向西安市交通银行贷款 5000 万元的议案。

<2> 1999 年 4 月 20 日下午二时，公司召开二届董事会第十次会议，全体董事就筹备召开 1998 年度股东大会审议的《公司董事会 1998 年度工作报告》、《公司总经理 1998 年度工作报告》、《公司 1998 年度财务计划执行情况的报告》、《公司 1998 年度利润分配方案》、《修改公司章程的议案》和《关于增补彭蔚为本届董事的议案》进行了表决，同意将以上议案提交 1998 年度股东大会审议，同意召开 1998 年度股东大会。

<3> 1999 年 6 月 25 日下午二时，公司召开二届董事会第 11 次会议，会议通过了以公司下属分公司老孙家饭庄东关正街 79 号的房地产（已经评估）5292 万元作抵押，向西安市招商银行贷款 3000 万元的议案及向西安市建设银行西郊支行、西安市建设银行西安营业部分别贷款 400 万元的议案。

<4> 1999 年 8 月 16 日上午 10 时，公司召开二届董事会第 12 次会议，会议审议通过了公司《1999 年度中期报告》、《1999 年度中期分配预案》、《关于为西安烤鸭店承担 60 万元借款经济担保》的议案及 1999 年度公司中期不分配，也不实行资本公



积金转赠股本的议案。

<5> 1999年8月23日上午9时，公司召开二届董事会第13次会议，会议通过了《设立曲江春酒家分店羊城酒家》、《设立东亚饭店分店春发生饭店》、《设立老孙家饭庄分店清雅斋饭庄》的议案；通过了以公司下属分公司五一饭店后楼3561.75平方米（建筑面积），土地1.83亩（1220.62平方米）的房地产经评估后作抵押，向西安市建设银行西郊支行贷款1000万元的议案；会议还通过了同意为下属分公司老孙家饭庄担保的议案。

<6> 1999年12月22日下午2时，公司召开二届董事会第14次会议，会议审议通过了公司2000年度工作规划的议案。

### (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本年度，公司董事会围绕股东大会形成的决议，认真地予以贯彻执行，讨论制定了公司的经营发展规划、投资方案、财务计划方案、股利分配方案以及公司的有关管理制度，有效的行使了职权。

### (3) 报告期内公司利润分配方案、公积金转增股本方案执行情况

本年度，公司实施了派息方案：以公司1998年末总股本11,441.51万股为基数，向全体股东以每10股派发股利1.60元（含税），社会公众股扣除个人所得税后，每10股实际派发股利1.28元。派息前，公司总股本为：11,441.51万股。派息后，总股本不变。本方案已于1999年8月份实施完毕。详见1999年7月20日《证券时报》。

## 7、公司管理层及员工情况

### (1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期 起止期	年初 持股数	年末 持股数	增减量	增减 原因	年度 报酬(万元)
毕海生	男	60	董事长	98-2001年	1000	1000			2.98
刘龙宇	男	52	副董事长 总经理	98-2001年	1000	1000			2.98
鲍长德	男	48	董事	98-2001年	1000	1000			2.18
李宝成	男	57	董事 总会计师	98-2001年	1000	1000			2.18
陶光仲	男	44	董事董秘 副总经理	98-2001年	1000	1000			2.18
王俊生	男	47	董事 副总经理	98-2001年	500	500			2.18
王生民	男	60	董事	98-2001年	1000	1000			2.18
马明阳	男	49	董事	98-2001年	0	0			2.16
彭蔚	女	45	董事	99-2001年	1000	1000			2.16
孙红	男	54	监事会主席	98-2001年	1000	1000			2.18
朱栓成	男	51	监事	98-2001年	500	500			0.91
田青莉	女	44	监事	98-2001年	500	500			0.85
毛健康	男	36	监事	98-2001年	500	500			0.63
徐淑华	女	47	监事	98-2001年	500	500			2.01
杨西霞	女	46	监事	98-2001年	500	500			1.30
杨荣	男	50	监事	98-2001年	0	0			
李兰生	男	53	监事	98-2001年	0	0			0.72
张建荣	男	45	副总经理	98-2001年	0	0			2.01
黄炳林	男	47	副总经理	98-2001年	1000	1000			2.18
王一萌	男	37	副总经理	98-2001年	1000	1000			2.18
胡兴民	男	50	副总经理	98-2001年	500	500			2.18

注：<1>、报告期内，公司无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

## 〈2〉、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内，公司董事马运生因工作变动，辞去董事职务。经本公司二届十一次董事会讨论决定，并经公司 1998 年度股东大会审议通过，增补西安饮食集团副理事长、西安饭庄党总支部书记、副总经理彭蔚女士为本届董事。

### (2)公司员工数量和专业素质情况

本公司现有职工人数 3028 人，其中大中专以上文化程度的计 839 人，占员工总人数的 27.7%。具有各类专业技术职称的职工 1124 人，占职工总人数的 37.12%，其中具有高级职称的 125 人，占职工总人数的 4.13%；具有中级职称的 1069 人，占职工总人数的 35.3%；国家特级厨师 104 人，占职工总人数的 3.43%；国家一级厨师 124 人，占职工总人数的 4.1%；国家二级厨师 989 人，占职工总人数的 32.66%。本公司现有职工的专业构成如下：

专业分工	人数	占职工总数的比例(%)
营业服务人员	822 人	27.15
技术人员	1,690 人	55.81
管理人员	240 人	7.93
财务人员	90 人	2.97
其他	186 人	6.14
合计	3,028 人	100.00

本公司技术力量雄厚，品牌优势突出。专业技术人员占全体员工近二分之一。其中，有 30 多名厨师在全国、省、市烹饪技术大赛中获奖；一千余名厨师成为了企业技术骨干，150 多名厨师越洋跨海出国传技主厨，有 10 名成为全国同行业的标兵。

### 8、本次利润分配预案：

公司 1999 年度实现净利润 138.37 万元。提取 10% 法定公积金 13.84 万元，提取 5% 法定公益金 6.92 万元，当年可分配利润 117.61 万元。加上以前年度未分配利润 425.64 万元，可供股东分配利润合计为 543.25 万元。董事会拟定的 1999 年度分配预案为：1999 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 9、其它报告事项

本公司的信息披露报刊为《证券时报》。

## 六、监事会报告

1. 1999 年，公司监事会依照《公司法》和公司章程授予的职权，认真履行职责，充分发挥监督职能，对董事会执行股东大会决议，维护股东权益，促进公司业务经营发展、经济效益和管理水平提高；对公司高级管理人员履行职责、行使权力、勤政廉洁等方面开展了积极地监督工作，取得了一定的成效。

2. 审议公司重大决策，监督公司依法运作。

1999 年公司监事会共召开会议 4 次。

1999 年 3 月 4 日召开第二届监事会第八次会议，讨论《关于对 1998 年度公司董事、总经理、高级管理人员及各分公司经营者进行审计评议考核的安排意见》。

1999 年 4 月 20 日召开第九次会议，审核公司 1998 年度财务计划执行情况报告、利润分配方案及监事会 98 年度工作报告。

1999 年 8 月 16 日召开第十次会议，审议公司《1999 年度中期报告及利润分配

方案》。

1999年12月22日召开第十一次会议，审议公司2000年工作规划及工作指导方针。

在履行职责期间，监事会全体成员对公司依法运作情况进行了监督。监事会认为：公司董事会全体成员能按照有关法律和公司章程的规定，就公司重大改革方案和经营事项进行充分征求各方意见、深入进行讨论，集思广益，从而保证了公司决策的正确性和科学性。公司99年度依法运作情况良好，没有违法违规行为，董事会的各项决策的实施结果是良好的，是符合全体股东利益的。公司提出的2000年度经营方针和计划是切实可行的，有利于公司稳健发展，提高经济效益，创造更好的业绩。

3. 加强对公司董事、高级管理人员及各分公司经营者的审计监督、民主评议和业绩考核工作。按照公司《章程》规定，公司监事会对公司董事、高级管理人员及各分公司经营者的工作实绩进行了全面的审计监督、民主评议、业绩考核工作，其主要内容有业务经营、企业管理、资金运营、执行政策、民主管理、民主决策、勤政廉洁等七个方面，公司纪委、工会组织及组织、人事、审计、监察等部门参与、配合了此项工作。考评工作历时30余天。通过大会动员、经营者述职、财务审计、民主评议、问卷调查、个别访谈、反馈意见等方法，对公司董事、经理及分公司经营者的工作进行了全面、客观、详细地考察和了解，并对他们的成绩和优点给以充分肯定，同时也对存在的问题和不足予以指出，提出了改进要求，被考评人员均认真听取了考评组的意见，制定了改进工作的具体措施。

通过考评，监事会认为：公司董事、经理及分公司经营者具有现代管理意识和经营能力，经营决策能够及时适应市场竞争的变化。各分公司在公司领导下，团结一致，开拓进取，顽强拼搏，顶住了市场竞争日益激烈和严酷的巨大压力，各项工作不断取得重大突破。经考核，公司董事、经理及分公司经营者是勤政廉洁、尽职尽责、严格要求、遵纪守法的，至今未发现在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

4. 加强财务检查，认真审核公司财务计划执行情况。1999年公司坚持“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，不断强化企业各项基础工作，加强市场营销策划，取得了显著成效。全年实现营业收入20,648.90万元，实现营业利润524.88万元。其中：餐饮实现营业收入18,450.21万元，实现营业利润446.15万元，分别占公司全年营业收入和营业利润的89.35%和85%；旅游业实现营业收入2,198.71万元，实现营业利润78.73万元，分别占公司全年营业收入和净利润的10.65%和15%；食品加工业实现营业收入403.98万元，实现净利润41.27万元。

#### 5. 募集资金延续到报告期内的使用情况

本年度公司未募集资金。

本公司1997年募集资金1.2亿元，截止报告期，公司募集资金投向基本按招股说明书承诺的投资项目使用。1998年度公司临时股东大会决议，将原计划投资2960万元的曲江春酒家改造工程项目，改投为“桃李园美食娱乐城”项目工程，该项目工程在1998年已投入720万元，本年度该项目因土地征用未达成协议等因素而暂时终止，预付款收回，延续到下年度使用。

#### 6. 重大关联交易事项

本公司向西安渭水园温泉度假村提供借款1255万元，向大香港鲍翅酒楼提供借款16,021,274.50元，均系临时性补充其流动资金。无损害公司利益的行为。

## 7. 有关问题的说明

(1) 本公司 1999 年度经营业绩出现较大幅度的滑坡, 其主要原因: 一是按照财政部 (1999) 35 号文件的有关规定, 计提“四项准备金”对公司 1999 年度经营业绩造成一定影响; 二是由于公司前期工程已逐步交付使用, 装修、折旧等固定资产费用增大, 影响了公司业绩的提高; 三是公司一些经营网点因所处城区道路扩建、改造, 使就餐客流和就餐环境数月受到非正常因素影响。

(2) 西安希格玛会计师事务所对本年度公司财务报告出具了有保留意见的审计报告, 对法人股持股不规范事宜进行了说明。公司董事会已对法人股持股不规范作了认真的整改。1996 年底, 公司上市前, 为解决法人股个人化问题, 由几家单位收购了本公司定向募集时由个人出资认购的部分法人股, 共计 23, 583, 250 股, 垫支资金 37, 544, 720 元, 挂“其他应收款”帐户。为规范公司运作, 解决法人股持股不规范的历史遗留问题, 收回垫支资金, 几家单位与西安唐城集团股份有限公司等单位签定了一系列协议。拟将西安唐城集团股份有限公司下属的部分资产与本公司垫支的款项进行置换。公司监事会认为置换行为程序是合法的, 交易价格是公允的, 有关资产的产权过户手续目前正在办理之中。

## 七、重要事项

### (1) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内, 公司就陕西长安期货经纪公司与本公司下属企业西安市曲江春酒家签定的无效合同及非法出资, 涉及金额 166.83 万元, 向西安市中级人民法院提出民事诉讼。此外, 经西安市审计局审定, 陕西华光装饰工程公司装修德发长酒店工程决算为 500 万元, 陕西华光装饰工程公司对此有异议, 并向法院提出诉讼, 要求支付 1253 万元。

(2) 报告期内, 公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

(3) 报告期内, 持公司 5%以上股权的股东无变化。

(4) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(5) 重大关联交易事项

本公司向西安渭水园温泉度假村提供借款 1255 万元, 向大香港鲍翅酒楼提供借款 1, 602.13 万元, 均系临时性其补充其流动资金。

其他关联交易事项见财务报告附注七。

(6) 本公司相对控股股东人员、资产、财务“三分开”情况。

本公司在人员分开方面: 公司董事长没有兼任任一股东单位法人代表, 公司总经理、副总经理等高级管理人员没有出现在上市公司和股东单位中双重任职情况, 公司财务人员也无存在在关联公司兼职情况, 公司的劳动、人事工资管理完全独立。

在资产完整方面: 本公司系整体改制的上市公司, 其生产经营及土地使用等各项资产已全部进入本公司, 公司的产、供、销系统完全独立, 不存在控股股东与本公司从事相同产品经营的同业竞争情况。

在财务分开方面: 本公司财务完全独立。设立有独立的财务部门并建立有独立的财务核算体系, 制订了《公司财务管理办法》、《分公司主管会计委派制实施办法》、《公司内部审计制度》、《公司内部稽查制度》、《公司财务及收款收据管理制度》等规范的管理制度。公司在银行独立开户, 不存在与控股股东共用一个银行帐户的情况, 公司依法纳税, 是西安市模范纳税企业。

(7) 本年度公司继续聘任的会计师事务所为西安希格玛会计师事务所。

(8) 因执行财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》，报告期内公司制订了提取坏帐准备和损失处理的内部控制制度，并对以往年度采取了追溯调整，调整期初留存收益及相关项目的期初数、利润及利润分配表。累计影响金额为 15860617.15 元；调减 1998 年度净利润 1637132.94 元，调减 1999 年初未分配利润 13481524.58 元，调减盈余公积 2379092.57 元。

(9) 本公司持股 5%以上的法人股股东西安开诚实业公司、西安烹饪学会于 1999 年 12 月 31 日与西安唐城集团股份有限公司签定了股权转让合同，两家法人股东拟将各自所持有的 2,925,800 股、3,622,000 股，合计占本公司总股本的 5.72%的社会法人股，转让给西安唐城集团股份有限公司。西安唐城集团股份有限公司以其所属的铜锣湾酒店等额资产受让该等股权，此项资产股权置换，本公司已在 2000 年 2 月 18 日《证券时报》作了充分的披露。

(10) 本公司与西安旅游集团股份有限公司签定协议，承接西安水上乐园建设项目。

除上述重大事项外，公司报告期内无《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事项，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## (八) 财务报告

# 西安希格玛会计师事务所

Xian Xigema Certified Public Accountants

希会审字(2000)071号

## 审计报告

西安饮食服务(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表及合并资产负债表,1999年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表,1999年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

贵公司1996年(上市前)存在回购法人股的事实,支付的资金37,544,720元挂“其他应收款”帐户。贵公司为收回支付的回购法人股资金,已签定一系列协议。拟将西安唐城集团股份有限公司下属的部分资产与回购的法人股权进行置换。其资产的产权过户正在办理。

我们认为,除上述问题之外,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果和1999年度现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

- 附: 1、1999年12月31日资产负债表及合并资产负债表;  
2、1999年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表;  
3、1999年度现金流量表及合并现金流量表;  
4、会计报表附注。

西安希格玛会计师事务所

中国 西安

太白路320号

中国注册会计师: 范敏华

中国注册会计师: 师文军

2000年2月2日

# 会计报表附注

## 一、公司概况

本公司创建于1956年，是国有商业企业。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”和“市体改字（1993）103号”文批准，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公司。1997年4月9日，本公司经中国证监会“证监发字（1997）112号”和“证监发字（1997）113号”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。本公司经营范围是饮食供应业，服务业，兼营批零销售副食品、酒、饮料、百货及服务、人员培训。

## 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：本公司执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》和各项具体会计准则。

2、会计年度：本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币：本公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：本公司采用借贷记帐法，按权责发生制原则核算，以实际成本为计价基础。

5、外币业务的核算方法：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帐，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，汇兑损益计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法：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与母公司记帐本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记帐本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记帐本位币后的会计报表编制合并会计报表。

### [1]、资产负债表

A、所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

B、所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

C、“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

### [2]、利润及利润分配表

A、利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司记帐本位币。

B、利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示。

C、利润分配表中“年初未分配利润”项目，以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的数额列示。

D、利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

### [3]、现金流量表

A、现金流量表所有项目除“现金及现金等价物净增加额”外，均按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司的记帐本位币。

B、现金流量表中的“现金及现金等价物净增加额”项目按照合并会计报表决算日市场汇率折算为母公司的记帐本位币。

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、坏帐核算方法：本公司对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收帐款和债务单位已撤销、资不抵债、现金流量严重不足等，经股东大会或董事会批准作为坏帐损失。本公司对坏帐损失的核算采用备抵法。坏帐准备按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，规定的提取比例为：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。

9、存货核算方法：存货分为原材料、外购商品、在产品、产成品、低值易耗品、包装物。取得时均采用实际成本计价，发出时采用先进先出法计价，低值易耗品和包装物采用“五五摊销法”核算。对期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单项法计提存货跌价准备。

10、短期投资核算方法：短期投资按实际成本计价。投资收益按公司出售股票、债券或到期收回债券，实际收到的金额与原投资实际成本的差额确认。对期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法：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：股权投资占被投资企业 20%以下权益性资本时，采用成本法核算；股权投资占被投资企业 20%以上按权益法核算。长期投资以确认的价值计价。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。对股权投资差额，在年末分期平均摊销，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，按实际支付的价款记帐，若实际支付的价款中含有债权利息的，将这部分利息记入“长期债权投资--应计利息”。债权投资按期计算应收利息，计算的利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。债权投资的溢价或折价采用直线法摊销。

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分，计提长期投资减值准备，计入当期投资损失。有市价的长期投资，根据以下迹象判断，按照个别投资项目计提长期投资减值准备：①市价持续 2 年低于帐面价值；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。无市价的长期投资，根据以下迹象判断，按照个别投资项目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被投资单位所从事产业的生产技术或竞争者数量等发生了严重恶化；④被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等。

12、固定资产计价和折旧方法：本公司固定资产为使用期限超过一年且单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他设备等。购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等记帐；自行



建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出记帐；投资者投入的固定资产，按评估确认的原价；融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款、发生的运输费、途中保险费、安装调试费等支出记帐；在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记帐；盘盈的固定资产，按重置完全价值记帐；接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据提供的有关凭据记帐。固定资产折旧采用平均年限法，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	5-8年	19.40-12.13	3
运输设备	5-8年	19.40-12.13	3
其他	5-8年	19.40-12.13	3

13、在建工程核算方法：按固定资产新建，扩建等发生的实际支出确认在建工程；工程借款利息和汇兑损失在尚未交付使用之前，计入在建工程。工程完工交付使用后，确认为固定资产。

14、无形资产计价及摊销方法：无形资产以实际成本计价，在确定的期限内平均摊销。无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，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；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；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。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费从开始生产经营的当月起，按不超过五年的期限平均摊销。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；其他一年以上的待摊费用在受益期内平均摊销。

16、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]、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

[2]、本公司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，在下列条件予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，则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；

17、所得税的会计处理方法：由于永久性差异造成本公司税前会计利润与应税所得之间的差异，在会计处理上采用应付税款法；由于时间性差异造成的本公司税前会计利润与应税所得之间的差异，在会计处理上采用纳税影响会计法—递延法。

18、合并会计报表编制方法：合并会计报表是以母公司和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，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销售。

[3]、在合并会计报表时,对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面,按母公司会计政策进行调整。

19、会计政策变更及调整说明:本公司按照《股份有限公司会计制度》的规定,从1999年1月1日起改变如下会计政策:

[1]、坏帐准备原按直接转销法核算,现改按帐龄分析法计提,根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,规定的提取比例为: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。

[2]、期末短期投资原按成本计价,现改按成本与市价孰低计价,并按投资总体计提短期投资跌价准备。

[3]、期末存货原按成本计价,现改按成本与可变现净值孰低计价,并按单项法计提存货跌价准备。

[4]、期末长期投资原不计提减值准备,现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的期初数;利润及利润分配表的上年数栏,已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为15,860,617.15元,其中,因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为13,633,148.70元、短期投资计价方法变更的累积影响数为1,352,468.45元、长期投资计价方法变更的累积影响数为875,000.00元;由于会计政策变更,减调了1998年度的净利润1,637,132.94元;减调了1999年年初留存收益15,860,617.15元,其中,未分配利润调减了13,481,524.58元,盈余公积调减了2,379,092.57元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了12,089,961.57元。

### 三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	主营业务收入	17%
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	15%

企业所得税,根据西安市人民政府“市政函[1997]15号”规定,按33%计缴,由财政返还18%,实际税负率为15%。

### 四、控股子公司及合营企业

1、本公司控股子公司列示如下:

公司名称	注册资本	经营范围	投资额	比例
西安老孙家食品有限公司	70万元	食品加工	49万元	70.00%
西安大香港海鲜鲍翅酒楼	560万元	餐饮	420万元	75.00%

西安老孙家食品有限公司纳入合并会计报表范围。

西安大香港海鲜鲍翅酒楼处在筹建期,根据重要性原则,本年度暂不纳入合并

会计报表范围。

2、本公司合营企业列示如下：

公司名称	注册资本	经营范围	投资额	比例
西安国宾大酒店	600 万元	住宿、餐饮	201 万元	33.50%
西安渭水园温泉度假村	1000 万元	旅游服务	350 万元	35.00%

3、本公司本年度合并会计报表范围发生如下变化：

减少纳入合并会计报表范围的子公司

公司名称	减少原因
西安金唐美食娱乐有限公司	收购了少数股权，并将其纳入分公司管理。西安金唐美食娱乐有限公司的法人注销手续正在办理之中。收购少数股权的详细情况已在本附注“五、合并会计报表主要项目注释”中披露。

根据有关规定，合并范围发生变化，应按变化后的范围重新对期初数进行合并。考虑到将西安金唐美食娱乐有限公司作为分公司管理，其会计报表已汇总并入 1999 年合并会计报表，与期初口径一致，故未对期初数进行调整。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	期初数	期末数
现金	人民币	430,280.91	229,572.20
银行存款	人民币	27,658,798.24	35,233,038.00
其他货币资金			
合计		28,089,079.15	35,462,610.20

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	4,190,000.00	1,352,468.45	4,190,000.00	1,197,289.13
债券投资				
其他投资	15,000,000.00		15,000,000.00	
合计	19,190,000.00	1,352,468.45	19,190,000.00	1,197,289.13

跌价准备根据成本与市价的差额（孰低）计提，市价来自中国证券报 2000 年 1 月 1 日刊登的上周个股收盘价。

其他投资系投资西安国际俱乐部。

短期投资期初数与上年公告数不一致，其原因已在本附注“六、会计报表其他项目”中进行说明。

3、应收帐款

应收帐款的余额、帐龄列示如下：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	694,941.52	50.01		46,098.27	76.21	460.98
1-2 年	524,920.89	37.78		1,200.00	1.98	60.00
2-3 年	140,554.86	10.11				
3-4 年	29,207.69	2.10		13,189.40	21.81	370.89
4-5 年						

5 年以上

合计 1,389,624.96 100.00 60,487.67 100.00 891.87

截止 1999 年 12 月 31 日, 应收帐款的余额较年初减少 95.65%, 系收回欠款所致。应收帐款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

#### 4、其他应收款

其他应收款的余额、帐龄列示如下:

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	45,681,187.21	51.98	258,711.84	43,772,242.37	32.90	437,722.42
1-2 年	16,752,071.62	19.06	4,598,797.50	64,819,208.37	48.71	1,363,724.42
2-3 年	24,484,188.79	27.86	8,631,302.47	13,845,612.21	10.41	8,214,202.07
3-4 年	962,242.96	1.10	144,336.89	9,735,180.43	7.32	4,882,919.03
4-5 年				890,120.48	0.66	267,036.14
5 年以上						
合计	87,879,690.58	100.00	13,633,148.70	133,062,363.86	100	15,165,604.08

计提坏帐准备比例在 40% 以上的其他应收款列示如下:

单位名称	欠款余额	计提比例	坏帐准备	备注
公司期货部	6,846,499.56	70%	4,792,549.69	追溯至 1997 年
三桥基地	2,012,283.94	100%	2,012,283.94	追溯至 1997 年
德发长商贸公司	400,681.25	100%	400,681.25	追溯至 1997 年
陕北思靖公司	2,100,618.36	100%	2,100,618.36	追溯至 1997 年
宝鸡美林公司	866,490.24	100%	866,490.24	追溯至 1997 年
陕西轻信纺织品公司	2,503,909.92	60%	1,502,345.89	追溯至 1997 年
旬阳铅锌矿	599,287.88	60%	359,572.73	追溯至 1997 年
吴旗指挥部	871,951.16	60%	523,170.70	追溯至 1997 年

应收公司期货部, 至今仍在清理之中。根据清理的情况, 预计亏损 70%。

应收三桥基地, 系本公司下属德发长酒店代管三桥基地所垫付的有关费用, 目前三桥基地基本停业, 还款的可能性较小, 因此按全额计提坏帐准备。

应收德发长商贸公司, 系本公司下属德发长酒店由酒店、工会、职工集资共同投资设立, 1997 年 7 月基本停业, 还款的可能性较小, 因此按全额计提坏帐准备。

应收陕北思靖公司, 系本公司下属德发长酒店在陕北靖边县设立的从事开采石油的公司。1997 年 10 月基本停业, 还款的可能性较小, 因此按全额计提坏帐准备。

应收宝鸡美林公司, 系本公司下属德发长酒店与宝鸡美林化工有限公司合资组建的一家贸易公司。由于该贸易公司总经理 1997 年 8 月被捕, 使该贸易公司经营处于停顿状态, 还款的可能性较小, 因此按全额计提坏帐准备。

应收陕西轻信纺织品公司, 系本公司下属德发长酒店外借的款项。目前该公司经营处于困难状态, 按 60% 计提坏帐准备。

应收旬阳铅锌矿, 系本公司下属德发长酒店 1995 年外借的用于在旬阳县开发铅锌矿的款项, 至今未有回报。经营情况比较艰难。按 60% 计提坏帐准备。

应收吴旗指挥部, 系本公司下属德发长酒店 1995 年外借的用于在陕北开发石油的款项, 至今未有回报。经营情况比较艰难。按 60% 计提坏帐准备。

其他应收款中欠款前五名的单位列示如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
回购法人股	37,544,720.00	1996 年	
常宁宫休闲山庄	28,919,978.00	1998-1999 年	借款

西安大香港			
鲍翅酒楼	16,021,274.50	1999年	借款
渭水园温泉度假村	12,550,000.00	1998年	借款
公司期货部	6,846,499.56	1994年	经营期货,1997年停止 至今仍在清理之中

其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

其他应收款期初数与上年公告数不一致，其原因已在本附注“六、会计报表其他项目”中进行说明。

#### 5、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	2,330,388.31		2,361,869.02	
物料用品	1,410,951.82		821,880.28	
库存商品	2,569,410.33		2,165,914.30	
低值易耗品	6,243,839.43		7,115,862.48	
合计	12,554,589.89		12,465,526.08	

#### 6、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	29,616.22		5,061.28	24,554.94
租赁费	118,437.00		118,437.00	
装修费	278,770.80		278,770.80	
保险费	29,773.59	14,112.00	33,301.59	10,584.00
其他	154,055.93	3,776,746.85	3,665,771.39	265,031.39
合计	610,653.54	3,790,858.85	4,101,342.06	300,170.33

#### 7、长期投资

项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	23,456,426.67	875,000.00	27,010,163.51	875,000.00
长期债权投资	40,040.00		29,200.00	
合计	23,496,466.67		27,039,363.51	875,000.00

##### (1)、其他股权投资

被投资单位名称	投资起止日	投资金额	占被投资公司 注册资本比例	减值准备
西安天顺大厦	1994年起	15,406,444.84		
西安国宾大酒店	1997年-2017年	1,978,501.74	33.50%	
西安渭水园温泉 度假村	1996年-2006年	3,450,216.81	35.00%	
新疆购地	1992年起	150,000.00		
中国改革实业公司	1994年起	75,000.00		
北京长安酒家	1986年-2006年	1,750,000.00	18.00%	875,000.00
西安大香港	1999年-2009年	4,200,000.00	75.00%	
鲍翅酒楼				
合计		27,010,163.51		

##### 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称 (本期数)	初始 投资额	追加 投资额	被投资公司 权益增减	分得现 金红利	投资收益
西安国宾大酒店	2,010,000.00		-94,024.66		-31,498.26
西安渭水园温泉 度假村	3,500,000.00		-70,984.63		-24,844.62

小计	5,510,000.00		-165,009.31		-
56,342.88					
被投资公司名称 (累计数)	初始 投资额	追加 投资额	被投资公司 权益增减	分得现 金红利	投资收益
西安国宾大酒店	2,010,000.00		-94,024.66		-31,498.26
西安渭水源温泉 渡假村	3,500,000.00		-142,237.69		-49,783.19
小计	5,510,000.00		-236,262.35		-81,281.45

## (2)、长期债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期利息	期末应 收利息	减值准备
电力债券	29,200.00	无息	29,200.00	2002年				

## 8、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值:				
房屋及建筑物	101,839,789.90	33,637,722.87	871,380.69	134,606,132.08
机器设备	37,514,916.92	4,624,335.37	3,353,832.75	38,785,419.54
运输设备	3,947,068.31	1,102,061.70	1,335,359.11	3,713,770.90
电子设备	8,520,043.97	926,755.58	165,693.03	9,281,106.52
其他	15,705,496.90	8,605,361.93	2,955,882.06	21,354,976.77
合计	167,527,316.00	48,896,237.45	8,682,147.64	207,741,405.81
折旧:				
房屋及建筑物	16,142,163.97	4,309,817.78	391,949.30	20,060,032.45
机器设备	10,268,398.33	3,026,549.01	2,380,567.84	10,914,379.50
运输设备	1,753,800.51	569,035.66	745,251.81	1,577,584.36
电子设备	2,865,732.42	280,971.83	134,937.52	3,011,766.73
其他	1,513,528.83	3,533,424.04	1,381,337.78	3,665,615.09
合计	32,543,624.06	11,719,798.32	5,034,044.25	39,229,378.13
固定资产净值	134,983,691.94			168,512,027.68

## 9、在建工程

工程项目	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	资金来源
德发长酒店广 场改造工程	8,894,038.06	809,582.63	6,156,583.70	2,897,686.30	649,350.69	贷款和 募股资金
同盛祥营业楼工程	13,026,279.61	5,324,105.77	18,350,385.38			同上
老孙家饮食苑工程	14,133,260.62	1,805,164.20	5,057,802.19	2,731,552.72	8,149,069.91	同上
*桃李园美食娱乐工程	7,200,000.00			7,200,000.00		
曲江春餐厅改造	1,275,949.86	2,593,799.30	603,477.03	2,330,210.11	936,062.02	同上
春发生营业厅改造	823,677.25		130,305.00	693,372.25		
五一饭店改造	17,051,830.33		17,051,830.33			
西安饭庄客房改造	329,468.00	951,419.26	691,887.26		589,000.00	同上
西安饭庄职工灶改造	183,000.00	408,539.00	591,539.00			
皇城饭店客房改造	60,688.65	119,560.00	72,038.65		108,200.00	同上
五一饭店锅炉房改造		312,657.13			312,657.13	同上
其他		2,230,577.09			2,230,577.09	同上
合计	62,978,192.38	14,555,394.38	48,705,848.54	15,852,821.38	12,974,916.74	

\* 其他减少系因土地征用未达成协议等因素，该项目终止而冲销的款项。

本期无利息资本化支出。

## 10、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	20,211,320.00	18,306,914.16			406,056.40	17,900,857.76	44年

## 11、开办费

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	11,005,391.57	1,457,404.97	9,081,801.04	3,380,995.50
合计	11,005,391.57	1,457,404.97	9,081,801.04	3,380,995.50

#### 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	22,888,831.51	33,240,469.57	13,206,884.03	42,922,417.05
合计	22,888,831.51	33,240,469.57	13,206,884.03	42,922,417.05

#### 13、短期借款、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	52,237,751.60	95,100,000.00	
信用借款			
合计	52,237,751.60	95,100,000.00	

#### 14、应付帐款

应付帐款中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

#### 15、应付票据

应付票据中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

#### 16、预收帐款

预收帐款中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

#### 17、其他应付款

其他应付款中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

其他应付款期初数与上年已公告数不一致，其原因已在本附注“六、会计报表其他项目”中进行说明。

#### 18、应付股利

股东单位	金额
国家股利	594,375.99
法人股利	3,994,472.00
个人股利	6,437.76
合计	4,595,285.75

#### 19、应交税金

税种	金额
增值税	15,968.61
营业税	851,673.98
消费税	6,883.06
城市建设维护税	82,666.49
企业所得税	-3,239,674.43
个人所得税	1,026,949.43
固投税	25,800.00
土地使用税	-100,000.00
房产税	274,552.63
合计	-1,055,180.23

#### 20、预提费用

类别	期初数	期末数	备注
利息	37,148.16	793,123.60	

修理费	450,000.00	
租赁费	80,000.00	6,667.00
其他	52,937.80	180,448.10
合计	620,085.96	980,238.70

#### 21、长期借款

借款单位	金额	借款期限	月利率‰	借款条件
陕西省资金局	3,216,000.00		3.750	担保
建行西安分行营业部	12,000,000.00	1998.05-2000.05	7.500	抵押
建行西大街办事处	10,000,000.00	1999.09-2001.09	5.362	担保
工行东大街支行	19,000,000.00	1999.11-2002.10	5.445	担保
西安市网点办	1,935,490.00		4.000	担保
陕西信托投资公司	2,000,000.00		3.500	担保
工行解放路办事处	1,500,000.00	1997.12-2000.12	5.550	担保
中行兴庆支行	8,000,000.00	1999.11-2002.10		
合计	57,651,490.00			

#### 22、股本

项目	本次变动前	本次变动增减(+,-)				本次变动后 小计
		配股	送股	公积金转股	增发 其他	
<b>一、未上市流通股份</b>						
1、发起人股份	35,000,000.00					35,000,000.00
其中：						
国家持有股份	35,000,000.00					35,000,000.00
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*	38,073,900.00					38,073,900.00
3、内部职工股	1,341,200.00					1,341,200.00
4、优先股或其他						
其中：转配股						
未上市流通股份合计	74,415,100.00					74,415,100.00
<b>二、已上市流通股份</b>						
1、人民币普通股	40,000,000.00					40,000,000.00
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	40,000,000.00					40,000,000.00
三、股份总数	114,415,100.00					114,415,100.00

\* 募集法人股份 38,073,900.00 股，其中：23,564,600.00 股为 1996 年（上市前）已经回购。

#### 23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	122,021,859.96			122,021,859.96
接受捐赠资产准备	20,000.00			20,000.00
住房周转金转入				



资产评估增值准备	1,411,953.89	1,411,953.89
股权投资准备		
被投资单位接受捐赠准备		
被投资单位评估增值准备		
被投资单位股权投资准备		
被投资单位外币指标折算差额		
其他资本公积转入		
合计	123,453,813.85	123,453,813.85

#### 24、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	5,474,336.89	138,368.42		5,612,705.31
公益金	2,737,164.43	69,184.21		2,806,348.64
任意盈余公积				
合计	8,211,501.32	207,552.63		8,419,053.95

#### 25、未分配利润

项目	金额	备注
净利润	1,383,684.25	
期初未分配利润	4,256,401.88	与上年数不一致,原因详见本附注“六:会计报表其他项目”说明
提取法定盈余公积	138,368.42	按10%提取
提取公益金	69,184.21	按5%提取
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	5,432,533.50	

期初未分配利润期初数与上年公告数不一致,其原因已在本附注“六、会计报表其他项目”中进行说明。

公司董事会考虑到可供分配的利润比较少,因此本年度不进行股利分配,滚存到以后年度分配。此方案待股东大会审议通过。

#### 26、其他业务利润

业务种类	业务收入	业务成本	税金	业务利润
房租收入	3,604,138.98		656,929.31	2,947,209.67
培训收入	778,289.07			778,289.07
劳务收入	170,700.00			170,700.00
其他	563,211.00		30,976.60	532,234.40
合计	5,116,339.05		687,905.91	4,428,433.14

#### 27、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
股权投资收益		3,125,836.80
债权投资收益	15,150.00	43,330.00
联营或合营公司分来利润		
调整被投资公司所有者权益增减	-56,342.88	-24,938.57
短期投资跌价准备	155,179.32	
*收回投资损失	-3,243,086.42	

其他

合计 -3,129,099.98 3,144,228.23

\* 系本公司收购西安金唐美食娱乐有限公司少数股权，并按陕西资产评估公司对西安金唐美食娱乐有限公司评估后的净资产入帐，其投资额超过评估值的部分，确认为收回投资的损失。

#### 六、会计报表其他项目

##### 1、以前年度会计误差更正调整年初数说明

[1]、短期投资调增 4,190,000.00 元，系 1997 年前挂其他应收款的股票投资。

[2]、其他应收款期初数调减 25,133,025.30 元，系①1995 年和 1996 年已回购的法人股分红挂帐 10,502,861.00 元以及 1995 年职工个人股分红挂帐 193,132.80 元，而将 1996 年的应付股利转回利润，因此，同时调减 1998 年期初未分配利润和其他应收款。②1996 年支付回购法人股手续费挂帐 247,031.50 元，因此，同时调减 1998 年期初未分配利润和其他应收款。③其他应收款挂股票投资 4,190,000.00 元。因此，同时调减其他应收款和调增短期投资的年初数。④其他应收款帐户挂应收西安渭水园温泉度假村有限公司 10,000,000.00 元，系 1997 年由分公司转入并记入损益。因此，同时调减 1998 年期初未分配利润和其他应收款。

[3]、其他应付款调增 550,000.00 元，系本年度支付应归属于 1998 年度的利息。因此，同时调减 1999 年期初未分配利润和其他应付款。

上述会计误差更正累计调减期初留存收益 21,493,025.30 元，其中调减期初未分配利润 18,269,071.50 元，盈余公积调减 3,223,953.80 元。

##### 2、年初未分配利润较上年公告数减少 31,750,596.08 元，系以下原因构成：

[1]、上述会计误差更正调减期初未分配利润 18,269,071.50 元。

[2]、会计政策变更调减期初未分配利润 13,481,524.58 元，详见本附注“二、会计政策变更及调整说明”中的有关说明。

#### 七、关联方关系及其交易

##### 1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	经营范围	注册资本	与本公司关系	性质
西安老孙家	西安市	食品加工	70 万元	子公司	有限责任品有限责任公司
西安大香港海 鲜鲍翅酒楼	西安市	餐饮	560 万元	子公司	有限责任

##### 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
西安老孙家食品有限公司	70 万元			70 万元
西安大香港海鲜鲍翅酒楼	560 万元		560 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 %
西安老孙家食 品有限公司	49 万元	70					49 万元	70
西安大香港 鲍翅酒楼			560 万元	75			560 万元	75

##### 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
西安天顺大厦	合作经营（中外合作企业）
西安国宾大酒店	合营企业

西安渭水园温泉度假村            合营企业

5、关联交易事项

本公司向西安渭水园温泉度假村提供借款 1255 万元，向西安大香港鲍翅酒楼提供借款 16,021,274.50 元，均系临时性其补充其流动资金。

八、或有事项

本公司以房地产作抵押，向银行贷款 4,800 万元。

九、承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司董事会考虑到可供分配的利润比较少，因此本年度不进行股利分配，滚存到以后年度分配。此方案待股东大会审议通过。

十一、其他事项

{1} 本公司与西安旅游集团股份有限公司签定协议，承接西安水上乐园建设项目。

{2} 公司就陕西长安期货经纪公司与本公司下属企业西安市曲江春酒家签定的无效合同及非法出资，涉及金额 166.83 万元，向西安市中级人民法院提出民事诉讼。

{3} 经西安市审计局审定，陕西华光装饰工程公司装修德发长酒店工程决算为 500 万元，陕西华光装饰工程公司对此有异议，并向法院提出诉讼，要求支付 1253 万元。

## 资 产 负 债 表

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

1999年12月31日

单位:人民币元

资 产	行次	注释	合并数		母公司数	
			年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：						
货币资金	1	1	35,462,610.20	28,089,079.15	35,024,345.84	27,391,834.80
短期投资	2	2	19,190,000.00	19,190,000.00	19,190,000.00	19,190,000.00
减：短期投资跌价准备	3	2	1,197,289.13	1,352,468.45	1,197,289.13	1,352,468.45
短期投资净额	4		17,992,710.87	17,837,531.55	17,992,710.87	17,837,531.55
应收票据	5					
应收股利	6					
应收利息	7					
应收帐款	8	3	60,487.67	1,389,624.96	49,311.67	1,371,266.96
其他应收款	9	4	133,062,363.86	87,879,690.58	133,022,630.06	93,257,929.14
减：坏帐准备	10	3, 4	15,166,495.95	13,633,148.70	15,166,495.95	13,633,148.70
应收款项净额	11		117,956,355.58	75,636,166.84	117,905,445.78	80,996,047.40
预付帐款	21		853,348.42	40,500.00	853,348.42	40,500.00
应收补贴款	24					
存货	30	5	12,465,526.08	12,554,589.89	11,420,243.11	11,471,156.91
减：存货跌价准备	31	5				
存货净额	32	5	12,465,526.08	12,554,589.89	11,420,243.11	11,471,156.91
待摊费用	33	6	300,170.33	610,653.54	300,170.33	605,839.90
待处理流动资产净损失	34		23,594.75	260,253.99	23,594.75	260,253.99
一年内到期的长期债权投资	35					
其他流动资产	36					
流动资产合计	39		185,054,316.23	135,028,774.96	183,519,859.10	138,603,164.55
长期投资：						
长期股权投资	40	7	27,010,163.51	23,456,426.67	27,654,679.40	29,016,291.27
其中：合并价差						
长期债权投资	41	7	29,200.00	40,040.00	29,200.00	40,040.00
长期投资合计	42	7	27,039,363.51	23,496,466.67	27,683,879.40	29,056,331.27
减：长期投资减价准备	43	7	875,000.00	875,000.00	875,000.00	875,000.00
长期投资净额	44	7	26,164,363.51	22,621,466.67	26,808,879.40	28,181,331.27
固定资产：						
固定资产原价	45	8	207,741,405.81	167,527,316.00	206,990,219.71	162,192,914.57
减：累计折旧	46	8	39,229,378.13	32,543,624.06	39,062,515.25	31,972,828.68
固定资产净值	47	8	168,512,027.68	134,983,691.94	167,927,704.46	130,220,085.89
工程物资	48					
在建工程	49	9	12,974,916.74	62,978,192.38	12,974,916.74	62,978,192.38
固定资产清理	50					
待处理固定资产净损失	51					
固定资产合计	53		181,486,944.42	197,961,884.32	180,902,621.20	193,198,278.27
无形及其他资产：						
无形资产	54	10	17,900,857.76	18,306,914.16	17,900,857.76	18,306,914.16
开办费	55	11	3,380,995.50	11,005,391.57	3,380,995.50	2,689,362.83
长期待摊费用	56	12	42,922,417.05	22,888,831.51	42,462,406.41	22,888,831.51
其他长期资产	57			6,884,027.99		6,884,027.99
无形及其他资产合计	58		64,204,270.31	59,085,165.23	63,744,259.67	50,769,136.49
递延税项：						
递延税项借项	59					
资产总计	60		456,909,894.47	414,697,291.18	454,975,619.37	410,751,910.58

## 资 产 负 债 表(续)

编制单位：西安饮食服务(集团)股份有限公司

1999年12月31日

单位:人民币元

流动负债：						
短期借款	61	13	95,100,000.00	30,127,378.00	95,100,000.00	29,627,378.00
应付票据	62	15	517,650.00		517,650.00	
应付帐款	63	14	11,053,977.66	23,707,982.94	10,756,043.62	23,106,235.82
预收帐款	64	16	628,799.02	471,475.54	628,799.02	471,475.54
代销商品款	65					
应付工资	66		9,968,257.12	7,978,559.55	9,876,018.32	7,919,576.85
应付福利费	67		3,129,841.79	3,077,561.68	3,129,841.79	3,036,277.17
应付股利	68	18	4,595,285.75	18,312,853.76	4,595,285.75	18,312,853.76
应交税金	69	19	-1,055,180.23	2,056,794.09	-1,065,375.46	1,991,235.61
其他应付款	70		-175,618.03	69,315.43	-175,618.03	69,315.43
其他应付款	71	17	20,402,878.17	16,030,995.77	19,345,192.32	17,659,338.74
预提费用	72	20	980,238.70	620,085.96	980,238.70	615,278.96
一年内到期的长期负债	63	13		22,110,373.60		22,110,373.60
其他流动负债	74					
内部往来						
流动负债合计	80		145,146,129.95	124,563,376.32	143,688,076.03	124,919,339.48
长期负债：						
长期借款	81	21	57,651,490.00	27,000,000.00	57,651,490.00	27,000,000.00
应付债券	82					
长期应付款	83		70,348.50	6,954,376.49	70,348.50	6,954,376.49
住房周转金	84		1,831,989.08	1,528,957.50	1,831,989.08	1,528,957.50
其他长期负债	85		13,214.46	12,420.06	13,214.46	12,420.06
长期负债合计	90		59,567,042.04	35,495,754.05	59,567,042.04	35,495,754.05
递延税项：						
递延税项贷项	91					
负债合计	92		204,713,171.99	160,059,130.37	203,255,118.07	160,415,093.53
少数股东权益	93		476,221.18	4,301,343.76		
所有者权益：						
股本	94	22	114,415,100.00	114,415,100.00	114,415,100.00	114,415,100.00
资本公积	95	23	123,453,813.85	123,453,813.85	123,453,813.85	123,453,813.85
盈余公积	96	24	8,419,053.95	8,211,501.32	8,397,213.95	8,189,661.32
其中：公益金	97	24	2,806,348.64	2,737,164.43	2,799,068.64	2,737,164.43
未分配利润	98	25	5,432,533.50	4,256,401.88	5,454,373.50	4,278,241.88
股东权益合计	99		251,720,501.30	250,336,817.05	251,720,501.30	250,336,817.05
负债及股东权益总计	100		456,909,894.47	414,697,291.18	454,975,619.37	410,751,910.58
公司负责人：			财务负责人：		制表人：	

## 利润及利润分配表

编制单位：西安餐饮服务（集团）股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	合并数	母公司数
-----	----	----	-----	------

			本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	1		206,489,043.66	192,187,903.64	202,449,279.29	185,554,634.53
减：折扣与折让	2					
主营业务收入净额	3		206,489,043.66	192,187,903.64	202,449,279.29	185,554,634.53
减：主营业务成本	4		82,579,769.57	76,827,697.84	80,171,195.17	73,761,953.55
主营业务税金及附加	5		10,744,085.85	10,176,510.01	10,744,085.85	9,973,036.03
二、主营业务利润	10		113,165,188.24	105,183,695.79	111,533,998.27	101,819,644.95
加：其他业务利润	11	26	4,428,433.14	5,328,081.12	4,428,433.14	5,328,081.12
减：存货跌价损失	12					
营业费用	13		63,707,462.40	57,626,944.11	63,707,462.40	56,536,965.79
管理费用	14		42,695,320.05	30,050,757.10	41,429,088.48	27,971,904.22
财务费用	15		5,942,000.07	2,140,504.50	5,918,700.15	2,004,019.82
三、营业利润	18		5,248,838.86	20,693,571.20	4,907,180.38	20,634,836.24
加：投资收益	19	27	-3,129,099.98	2,494,663.68	-2,840,183.97	2,614,528.28
补贴收入	22					
营业外收入	23		448,160.48	814,754.49	360,466.01	712,281.09
减：营业外支出	25		582,951.23	213,593.20	566,335.35	213,593.20
四、利润总额	27		1,984,948.13	23,789,396.17	1,861,127.07	23,748,052.41
减：所得税	28		477,442.82	3,868,091.08	477,442.82	3,868,091.08
少数股东损益	29		123,821.06	41,343.76		
五、净利润	30		1,383,684.25	19,879,961.33	1,383,684.25	19,879,961.33
加：年初未分配利润	31		4,256,401.88	5,686,690.75	4,278,241.88	5,686,690.75
盈余公积转入	32					
六、可供分配的利润	33		5,640,086.13	25,566,652.08	5,661,926.13	25,566,652.08
减：提取法定盈余公积	34		138,368.42	2,002,556.13	138,368.42	1,987,996.13
提取法定公益金	35		69,184.21	1,001,278.07	69,184.21	993,998.07
七、可供股东分配的利润	36		5,432,533.50	22,562,817.88	5,454,373.50	22,584,657.88
减：应付优先股股利	37					
提取任意盈余公积	38					
应付普通股股利	39			18,306,416.00		18,306,416.00
转作股本的普通股股利	40					
八、未分配利润	41		5,432,533.50	4,256,401.88	5,454,373.50	4,278,241.88
公司负责人：	财务负责人：		制表人：			

## 现金流量表

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	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		206,586,998.47	203,928,288.06
收取的租金	2		3,604,138.98	3,604,138.98
收到的税费返还	4			
收到的其他与经营活动有关的现金	7			
现金收入合计	8		210,191,137.45	207,532,427.04
购买商品、接受劳务支付的现金	9		86,239,909.46	85,565,671.99
经营租赁所支付的现金	10			
支付给职工以及为职工支付的现金	11		33,922,152.25	33,456,875.23
实际缴纳的增值税款	12		635,215.25	625,683.66
支付的所得税款	13		4,854,568.60	4,854,568.60
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	14		10,611,209.78	10,565,378.12
支付的其他与经营活动有关的现金	17		101,675,172.38	101,338,804.64
现金支出小计	18		237,938,227.72	236,406,982.24
经营活动产生现金流量净额	19		-27,747,090.27	-28,874,555.20
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金	20			
分得股利或利润所收到的现金	21			140,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	22		15,150.00	15,150.00
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	23			
收到的其他与投资活动有关的现金	26			
现金收入小计	27		15,150.00	155,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28		36,915,048.04	36,691,903.04
权益性投资所支付的现金	29		4,200,000.00	4,200,000.00
债权性投资所支付的现金	30			
支付的其他与投资活动有关的现金	33			
现金支出小计	34		41,115,048.04	40,891,903.04
投资活动产生的现金流量净额	35		-41,099,898.04	-40,736,753.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收权益性投资所收到的现金	36			
发行债券所收到的现金	37			
借款所收到的现金	38		137,424,112.00	138,424,112.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	41			
现金收入小计	42		137,424,112.00	138,424,112.00
偿还债务所支付的现金	43		42,300,000.00	42,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金	44			
分配股利或利润所支付的现金	45		13,717,568.01	13,717,568.01
偿付利息所支付的现金	46		5,186,024.63	5,162,724.71
融资租赁所支付的现金	47			
减少注册资本所支付的现金	48			
公司负责人：	财务负责人：	制表人：		

## 现金流量表 (续)

附表：

项 目	注释	合并数	母公司
-----	----	-----	-----

支付的其他与筹资活动有关的现金	51			
现金支出小计	52		61,203,592.64	61,180,292.72
筹资活动产生现金流量净额	53		76,220,519.36	77,243,819.28
四、汇率变动对现金的影响额	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55		7,373,531.05	7,632,511.04
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务	56			
以投资偿还债务	57			
以固定资产进行长期投资	58			
以存货偿还债务	59			
融资租赁固定资产	60			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	62		1,383,684.25	1,383,684.25
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	63		1,533,347.25	1,533,347.25
少数股东权益	64		123,821.06	
固定资产折旧	65		11,719,798.32	11,596,346.20
无形资产、开办费及长期待摊费用摊销	66		22,694,741.47	22,694,741.47
待摊费用的减少（减：增加）	67		310,482.91	305,669.57
预提费用的增加（减：减少）	68		-395,822.70	-391,015.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	69			
固定资产报废损失	70		365,785.23	365,785.23
财务费用	71		5,186,024.63	5,162,724.71
投资损失	72		3,129,099.88	2,840,183.97
递延税款贷项（减：借项）	73			
存货减少（减：增加）	74		89,063.81	50,913.80
经营性应收项目的减少（减：增加）	75		-72,170,786.88	-70,381,782.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	76		-1,716,329.50	-4,035,153.58
其他	77			
经营活动产生的现金流量净额	78		-27,747,090.27	-28,874,555.20
3、现金和现金等价物的净额增加情况：	79			
货币资金的期末余额	80		35,462,610.20	35,024,345.84
减：货币资金的期初余额	81		28,089,079.15	27,391,834.80
加：现金等价物的期末余额	82			
减：现金等价物的期初余额	83			
现金和现金等价物的净增加额	84		7,373,531.05	7,632,511.04

## (九) 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



变更日期：1997 年 6 月 5 日  
地点：西安市东大街 263 号  
2. 企业法人营业执照注册号：29424191  
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  
内部：陕西省证券公司  
法人：中信股权托管有限公司  
5. 公司报告期内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  
名称：西安会计师事务所  
办公地址：中国西安

#### (十) 备查文件

下列文件置于公司总部，陕西证券公司西五路营业部、深圳证券交易所，以供股东和有关部门查询：

1. 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字后并盖章的审计报告正本；
3. 报告期内，在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西安饮食服务(集团)股份有限公司董事会  
2000 年 4 月 24 日