



中科云网科技集团股份有限公司
2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人万钧、主管会计工作负责人高翔及会计机构负责人(会计主管人员)高翔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

一、根据经审计的 2014 年财务报告，公司 2014 年度经审计的净利润为 -683,740,518.05 元。公司因触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条规定的“最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值”情形，深交所有权对公司股票交易实行退市风险警示。

二、根据经审计的 2014 年财务报告，公司 2014 年度经审计的期末净资产为 -86,417,700.99 元。公司因触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条规定的“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值或者因追溯重述导致最近一个会计年度期末净资产为负值”情形，深交所有权对公司股票交易实行退市风险警示。

三、公司 2014 年年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，公司因触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条规定的“最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见及否定意见”情形，深交所有权对公司股票交易实行退市风险警示。

四、公司于 2014 年 10 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 141906 号），内容如下：“因涉嫌证券违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查。”若公司触及深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条第（七）、第（八）项规定的“因欺诈发行受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌违规披露，不披露重要信息罪被移送公安机关”、“因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关”，深交所有权对公司股票交易实行退市风险警示。

五、2015 年 4 月 7 日，公司发行的“ST 湘鄂债”因公司未能及时筹集到足额偿债资金支付第三期利息及回售款项，因此无法按时、足额筹集资金用于偿付本期债券应付利息及回售款项，构成对本期债券的实质违约。若出现《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条规定的“法院依法受理公司重整、和解或者破产清算申请”的情形，深交所有权对公司股票交易实行退市风险警示。

六、公司如出现深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》认定的其他存在退市风险的情形，深交所有权对公司股票交易实行退市风险警示。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第九节 公司治理	74
第十节 内部控制	81
第十一节 财务报告	83
第十二节 备查文件目录	210

重大风险提示

一、公司股票相关风险

- 1、连续两年亏损、净资产为负数可能导致公司股票被实施退市风险警示的风险
- 2、公司财务报告被出具无法表示意见审计报告导致公司股票被实施退市风险警示的风险；
- 3、可能存在因违反法律法规导致被实施退市风险警示并暂停上市的风险；
- 4、公司出现法院依法受理破产清算导致股票被实施退市风险警示的风险。

二、“ST 湘鄂债”的相关风险

- 1、“ST 湘鄂债”可能被暂停上市的风险；
- 2、“ST 湘鄂债”回售兑付风险及持续停牌的风险；

三、公司经营风险

- 1、传统餐饮业务业绩继续亏损的风险；
- 2、新业务发展停滞的风险；
- 3、应收及预付款项无法收回的风险；
- 4、定增无法实施的风险；
- 5、公司银行账号被冻结的风险。

四、公司治理风险

- 1、实际控制人长期境外未归；
- 2、实际控制人变更的风险；
- 3、稳定经营的风险。

关于上述风险的详细内容，敬请广大投资者参见公司每交易日刊登在指定信息披露媒体上的相关风险提示公告。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中科云网	股票代码	002306
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中科云网科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	中科云网		
公司的外文名称（如有）	Cloud Live Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CLTG		
公司的法定代表人	万钧		
注册地址	北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼三层		
注册地址的邮政编码	100085		
办公地址	北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼三层		
办公地址的邮政编码	100085		
公司网址	www.xeq.com.cn		
电子信箱	anxin@cltg.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安鑫	
联系地址	北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼三层	
电话	010-62969886	
传真	010-62969886	
电子信箱	anxin@cltg.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 10 月 23 日	北京市工商行政管理局	110000000871563	京税字 110108717727215	1772721-5

				号	
报告期末注册	2014 年 08 月 11 日	北京市工商行政管理 局	110000000871563	京税字 110108717727215 号	1772721-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	廖家河、段奇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	621,205,756.04	802,128,170.62	-22.56%	1,363,972,428.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-683,740,518.05	-564,383,855.23	21.15%	81,929,873.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-718,543,724.38	-444,516,043.23	-61.65%	58,395,061.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,532,757.02	-178,540,241.96	58.25%	159,291,170.06
基本每股收益（元/股）	-0.85	-0.71	19.72%	0.10
稀释每股收益（元/股）	-0.90	-0.71	26.76%	0.10
加权平均净资产收益率	-292.02%	-61.15%	230.81%	6.51%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,054,488,329.05	1,679,713,577.55	-37.22%	2,193,301,326.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	-86,417,700.99	601,714,315.46	-114.36%	1,237,469,178.57

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-43,923,578.57	-132,908,681.60	5,299,613.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	2,381,200.00	5,494,702.00	630,700.00	

受的政府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,200,725.68	-6,927,581.44	12,114,771.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	66,388,160.97	14,636,305.42	13,074,558.84	
减：所得税影响额	-1,709.04	245,805.71	7,434,813.33	
少数股东权益影响额（税后）	245,010.79	-83,249.33	150,019.85	
合计	34,803,206.33	-119,867,812.00	23,534,811.14	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司主营业务收入继续下降，全年亏损持续增加，公司扭亏目标未能实现。2014 年，公司营业收入 62120.58 万元，较去年同期下降 22.56%，归属于上市公司股东的净利润-68374.05 万元，较去年增加 21.15%。报告期内，公司餐饮业务实现营业收入 55214 万元，其中酒楼业务实现营业收入 31637 万元，团膳业务实现业务收入 16116 万元，快餐业务实现营业收入 7460 万元；环保业务实现营业收入 6906 万元；新媒体大数据业务未能有营收贡献。2014 年公司主要事项有：

一、公司及公司控股股东先后被证监会立案调查，非公开发行股票事项暂时无法继续推进实施，再融资工作受阻。因公司暂时不具备定向增发等再融资条件，公司很难在短时间内筹集解决推进新媒体大数据业务所需的巨额资金。包括程学旗、熊辉在内的新业务方面的专业董事已经辞职，对新业务的后续发展将产生较大负面影响。在新业务目前及今后一个时期内不能产生收入贡献的情况下，公司新业务能否顺利发展存在重大不确定性。

二、2015 年 4 月 7 日，公司发行的“ST 湘鄂债”因公司未能及时筹集到足额偿债资金支付第三期利息及回售款项而发生实质违约。目前资金链紧张的局面未得到有效缓解，公司债的兑付资金尚存巨大缺口。

经营持续亏损、投融资受阻，公司及实际控制人被立案调查、公司债违约，公司目前面临严重的流动性困境，现金流短缺，多种风险因素叠加，使得公司各方面工作开展极为困难，公司未来发展充满重大不确定性。

二、主营业务分析

1、概述

公司目前主营业务为餐饮业，由酒楼业务、团餐业务和快餐业务构成。此外，公司报告期内环保领域投资为公司贡献一部分收入，大数据业务无营收贡献。

项目	本期金额	上期金额	同比变动
营业收入	621,205,756.04	802,128,170.62	-22.56%
营业成本	271,869,685.50	330,010,576.01	-17.62%
销售费用	398,429,601.87	585,679,068.15	-31.97%
管理费用	173,495,411.83	144,187,180.27	20.33%
财务费用	52,574,965.92	47,201,428.71	11.38%
经营活动产生的现金流量净额	-74,532,757.02	-178,540,241.96	-58.25%
投资活动产生的现金流量净额	186,934,614.56	-86,266,417.75	316.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,411,788.26	65,340,076.00	-249.08%

本报告期，公司经营收入的来源主要是基于餐饮及环保业务所产生。实现营业收入 62,120.58 万元，较去年同期下降 22.35%，其中餐饮收入 55214.03 万元，较去年同期下降 30.98%，环保收入 6906.55 万元，去年同期尚无环保业务。新媒体大数据业务本期无营业收入贡献。

营业成本 27186.97 万元，较去年同期下降 17.62%。其中餐饮业态营业成本 23215.41 万元，同比下降 29.65%。环保业态营业成本 3971.56 万元，去年同期尚无此项业务。

销售费用 39842.96 万元，较去年同期下降 31.97%。主要是公司对经营亏损的门店采取了关店、终止经营等措施，相应

人员工资、租赁等费用下降。

管理费用 17349.54 万元，较去年同期增长 20.33%。主要是由于公司报告期内开展了环保业务和新媒体大数据业务，去年同期尚无此两类业务，导致新增管理费用 2996.89 万元，而原有餐饮业态管理费用有所下降。

经营活动产生的现金流量净额-7453.28 万元，较去年同期流出量减少 58.25%，但仍为负值。主要是由于公司年初收回预付款 5000 万元、实现出租收入和装修转让收入 2564.76 万元。

投资活动产生的现金流量净额 18693.46 万元，去年同期为-8626.64 万元，较去年同期增长 316.69%。主要是报告期内公司控制减少投资活动，并处置河南湘鄂情公司、北京志新桥店、长沙湘鄂情公司等子公司股权、处置所持京瀚联创公司 19% 股权、对深圳海港减资、处置台北路项目、转让“湘鄂情”商标以盘活资产实现资金回笼。

筹资活动产生的现金流量净额-9741.18 万元，去年同期 6534 万元，同比下降 249.08%。报告期内公司取得借款 1.7 亿元，较去年同期下降 0.8 亿元；归还借款 2.3 亿元，较同期增长 1.12 亿元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期初至报告披露日，公司面临的主要挑战如下：

1、公司主营业务持续亏损

公司的主业目前仍然为餐饮业，2014 年，受外部市场环境的影响，公司原来以公务、商务接待消费为主的高端餐饮市场大幅萎缩；与此同时，内部运营成本大幅上升。在此双重压力下，作为公司主业的餐饮业务业绩大幅下滑，是公司成立以来经营最为困难的一年。为此公司虽然采取了关停部分门店、向大众餐饮市场转型及加大促销手段来吸引招徕消费者的办法以降低亏损，提高营业收入，但依然无法抵挡成本高昂和利润微薄的双重压力，扭转经营颓势，多数门店处于持续亏损状态且扭亏前景不明，公司原来以复合菜系为主的核心核心竞争力逐渐丧失。

酒楼业务的巨额亏损，在严重影响酒楼自身业务的同时，也为公司转型进入大众餐饮市场带来诸多困难，延迟了企业在大众餐饮业务拓展的步伐。受这些不利因素的共同影响，2014 年公司收入继续下降，同时新业务因尚在培育期，没有实际营业收入，由此造成亏损继续扩大，未来将严重影响公司的持续经营能力。

2、公司和实际控制人被证监会立案调查未结案

2014 年 10 月 12 日，公司收到中国证监会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 141906 号），内容如下：“因涉嫌证券违法违规行为，根据证券法的有关规定，我会决定对你公司立案调查。”此后的 12 月 26 日，因涉嫌违反证券法律法规，公司实际控制人孟凯也被证监会立案调查。对于证监会的调查，公司积极予以配合，并在调查期间，严格按照监管要求，履行信息披露义务。截止到目前，相关调查仍在进行之中，仍未结束。

3、公司债出现违约情况没有能够消除

2015 年 4 月 7 日，公司发行的“ST 湘鄂债”因公司未能及时筹集到足额偿债资金支付第三期利息及回售款项，因此无法按时、足额筹集资金用于偿付本期债券应付利息及回售款项，构成对本期债券的实质违约，极大损害了公司的品牌与形象，给公司的发展增加了更多的困难和不确定性。

公司目前暂时不具备非公开发行股票的条件，再加上自身融资能力较弱，资金链紧张的局面长期没有改善，导致公司缺少推进新型业务所需的巨额资金，公司各方面工作开展都非常困难。

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

适用 不适用

2、收入

说明

公司目前主营业务收入为餐饮业，报告期内，公司餐饮业务实现营业收入 55214 万元，其中酒楼业务实现营业收入 31637 万元，团膳业务实现业务收入 16116 万元，快餐业务实现营业收入 7460 万元；环保业务实现营业收入 6906 万元；新媒体大数据业务未能有营收贡献。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内公司新增环保产品及设备销售业务，2014年实现收入6906万元。去年同期无此类业务。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	97,351,594.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.67%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	45,628,205.13	7.35%
2	第二名	17,184,586.21	2.77%
3	第三名	13,277,554.31	2.14%
4	第四名	11,929,389.18	1.92%
5	第五名	9,331,860.03	1.50%
合计	--	97,351,594.86	15.67%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮	酒楼、快餐、团膳	232,154,072.53	85.00%	330,010,576.01	100.00%	-29.65%
环保	环保设备	39,715,612.97	15.00%	0.00	0.00%	15.00%
互联网	计算机技术开发	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
合计		271,869,685.50		330,010,576.01		-17.61%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮	酒楼、团膳、快餐	232,154,072.53	85.00%	330,010,576.01	100.00%	-29.65%
机械设备	环保设备	39,715,612.97	15.00%	0.00	0.00%	15.00%
互联网	计算机技术开发	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

合计		271,869,685.50		330,010,576.01		-17.61%
----	--	----------------	--	----------------	--	---------

说明

报告期内公司新增环保业务，2014年实现收入6906万元，相应增加成本3972万元，占营业成本比重为15%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	47,125,080.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.13%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	太原市开成贸易有限公司	18,299,732.38	6.27%
2	北京博沃恒昌商贸有限公司	9,101,139.84	3.12%
3	北京燕都立民屠宰有限公司	7,126,941.02	2.44%
4	芜湖弋江锅炉有限公司	6,797,076.88	2.33%
5	北京市第五肉类联合加工厂	5,800,190.85	1.99%
合计	--	47,125,080.97	16.13%

4、费用

项目	本报告期	上年同期	同比增减
销售费用	398,429,601.87	585,679,068.15	-31.97%
管理费用	173,495,411.83	144,187,180.27	20.33%
财务费用	52,574,965.92	47,201,428.71	11.38%
所得税费用	2,656,208.43	5,331,223.99	-50.18%

报告期内公司营业收入持续下降，连续两年亏损。采取关闭、中止亏损单位经营后销售费用下降31.97%；仅团膳业态盈利但盈利下降，所得税费用下降50.18%。管理费用上升是由于大数据新媒体业务仍处于启动和拓展阶段，环保业态也是本年内新增业务，共增加管理费用2996.89万元，餐饮业态管理费用有所下降。

5、研发支出

公司作为创新技术产业化主体，主要承担创新科技的产业化示范任务。着力研发中式快餐、工业化中式菜肴系列新产品，通过应用和示范联合研发的关键技术和装备，建立和完善工业化中式快餐、中式菜肴加工和杀菌技术和产品标准体系，有效控制中式快餐、中式菜肴产品品质和安全，实现技术高端化、生产高效化、产品高质化及产业示范的高辐射作用，提升行业整体技术水平和企业科技创新能力，引领传统工业化中式快餐、中式菜肴产业快速转型和升级。

截至2014年12月，公司已建成的示范线和生产线包括鲜切菜生产线、中式快餐和微波复热生产线、中式菜肴高温杀菌食品生产线、中式菜肴速冻食品生产线、中式菜肴超高压杀菌食品生产线。2014年度公司共收到课题经费拨款97.5万元，研发支出共272.62万元。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	847,917,617.21	922,520,243.46	-8.09%

经营活动现金流出小计	922,450,374.23	1,101,060,485.42	-16.22%
经营活动产生的现金流量净额	-74,532,757.02	-178,540,241.96	58.25%
投资活动现金流入小计	334,202,990.31	367,088,245.14	-8.96%
投资活动现金流出小计	147,268,376.79	453,354,662.89	-67.52%
投资活动产生的现金流量净额	186,934,613.52	-86,266,417.75	316.69%
筹资活动现金流入小计	302,490,000.00	303,175,640.00	-0.23%
筹资活动现金流出小计	399,901,788.26	237,835,564.00	68.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,411,788.26	65,340,076.00	-249.08%
现金及现金等价物净增加额	15,508,770.60	-199,592,387.00	107.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增长58.25%，主要原因是公司经营现金流出状况已较上年好转，但仍为负值。主要是由于公司收回部分预付款、实现租赁收入和控制降低各项支出所导致，经营现金注入能力下降。

2、投资活动现金流出小计同比下降67.52%，主要原因是公司持续控制资产购置支出、并减少对外投资支出。

3、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升316.69% 主要原因是公司处置股权投资等方式实现资金，继续减少和控制投资支出。

4、报告期内筹资活动现金流出小计同比上升68.14%，主要原因是上年末贷款余额2.2亿到期全部偿还，并归还北京信托贷款本金0.1亿，年内归还控股股东财务资助0.75亿元。

5、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降249.08%，主要原因是筹资活动现金注入与同期基本持平，但筹资活动现金流出较上年增加1.63亿元，主要是由于上年末银行贷款余额在报告期内全部偿还。

6、报告期内现金及现金等价物净增加额同比上升107.77%，主要系下列原因：公司通过关闭、终止亏损单位经营和往来账款催收、实现物业租赁收入方式扭转经营活动现金流，经营活动现金流出较上年降低60.48%；通过处置子公司、参股公司股权和控制减少投资活动实现现金回笼，投资活动现金实现净流入；因上年末还到期借款全部偿还，筹资活动生产现金为净流出；综合以上因素的影响，公司当年现金及现金等价物净增加额较上年增加107.77%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度净利润-71424.83万元，经营活动产生的现金流量净额为-7453.76万元，差异较大。主要是由于：

1、本年度计提各项资产减值损失43755.89万元，不涉及现金流出。

2、营业门店和网点关店后，长期待摊费用计入营业外支出3828万元，不涉及现金流出。

3、营运资本减少13148.43万元，不涉及现金流出。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

餐饮业务	552,140,286.80	232,154,072.53	57.95%	-30.98%	-29.65%	-0.80%
环保业务	69,065,469.24	39,715,612.97	42.50%	0.00%	0.00%	0.00%
分产品						
餐饮服务	552,140,286.80	232,154,072.53	57.95%	-30.98%	-29.65%	-0.80%
环保设备	69,065,469.24	39,715,612.97	42.50%	0.00%	0.00%	0.00%
分地区						
北京	288,782,563.48	129,892,414.06	55.02%	-31.86%	-25.14%	-4.04%
湖北	120,337,253.65	49,389,600.78	58.96%	27.79%	51.67%	-6.46%
湖南	17,204,873.50	6,748,259.74	60.78%	-52.34%	-50.77%	-1.25%
上海	115,705,791.52	42,838,795.92	62.98%	-33.18%	-44.12%	7.24%
江苏	24,219,373.79	19,017,225.19	21.48%	114.78%	748.14%	-58.64%
其他	54,955,900.10	23,983,360.79	56.36%	-13.56%	-23.42%	5.62%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	101,573,518.48	9.63%	82,087,899.19	4.89%	4.74%	
应收账款	73,022,952.97	6.92%	43,821,801.58	2.61%	4.31%	环保业务新增应收账款 3996 万元
存货	67,746,644.91	6.42%	58,018,857.82	3.45%	2.97%	环保业务存货增加所致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	15,394,785.28	1.46%	79,543,567.32	4.74%	-3.28%	深圳海港减资 5000 万元及年末计提减值准备
固定资产	356,183,322.05	33.78%	413,714,470.85	24.63%	9.15%	转让河南湘鄂情股权后，房屋建筑物净值减少 3387.84 万元
在建工程	1,716,617.40	0.16%	11,817,911.29	0.70%	-0.54%	在建报告期内在建工程转入固定资产所致
预付账款	97,651,326.54	9.26%	335,007,851.35	19.94%	-10.68%	台北路项目转让减少 6000 万元、预付永禄粮油款收回 5000 万元、购买交易完成减少 2900 万元，江苏中昱 5000 万元、富斯凯 1400 万元转入其他应收款并全额计提坏账准备。
其他流动资产	20,360,971.19	1.93%	0.00	0.00%	1.93%	对预缴税金进行重分类形成

可供出售金融资产	16,594,488.71	1.57%	77,565,000.00	4.62%	-3.05%	转让所持京瀚联创公司 19% 股权
长期股权投资	15,394,785.28	1.46%	79,543,567.32	4.74%	-3.28%	对深圳海港减资收回 5000 万元, 年末计提减值准备
商誉	31,190,015.97	2.96%	205,451,534.44	12.23%	-9.27%	年末计提减值准备
长期待摊费用	102,764,775.36	9.75%	218,083,700.74	12.98%	-3.23%	部分下属公司股权转让导致减少 3772 万元, 关店计入营业外支出 4081 万元, 年内正常摊销减少 4815 万元

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	40,000,000.00	3.79%	220,000,000.00	13.10%	-9.31%	上年末贷款全部归还, 新增短期贷款 4000 万元
长期借款	100,000,000.00	9.48%	0.00	0.00%	9.48%	北京国际信托借款 2016 年应偿还的本金
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	1.90%	0.00	0.00%	1.90%	北京国际信托借款在 2015 年内应偿还金额
预收款项	212,005,962.90	20.11%	148,016,225.06	8.81%	11.30%	报告期内新增转让“湘鄂情”商标预收款 6093 万元, 新增环保设备销售预收款 2400 万元, 餐饮预收款余额有所下降。
应付职工薪酬	6,395,319.81	0.61%	3,564,360.05	0.21%	0.40%	
应交税费	12,875,041.84	1.22%	7,383,161.39	0.44%	0.78%	年末对本项目和其他流动资产重分类
预计负债	1,500,000.00	0.14%	0.00	0.00%	0.14%	关店提前退租, 预计发生的对出租方补偿款

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

2014 年公司核心竞争能力面临的局面是：餐饮业务的核心竞争力逐步丧失，新业务核心竞争能力未能得到培育。

公司主业目前仍然是餐饮业。作为中国餐饮企业阵营中首家主打复合式菜系的餐饮连锁经营企业之一，公司以湘、鄂、粤等菜系为主，吸收川、鲁、淮扬等各大菜系精华，逐渐形成了具有荆楚美食风格又博采众长的复合菜系，构成了公司原有的核心竞争力。2013 年初以来，受中高端餐饮市场需求低迷影响，公司进行了去高端化为主要内容的经营政策调整，其中以下原因导致公司原有核心竞争力逐步丧失，新业务核心竞争能力未能得到培育。

1、中高端酒楼市场需求低迷。

2014年，受外部市场环境的影响，公司原来以公务、商务消费为主的高端餐饮市场大幅萎缩；与此同时，内部运营成本大幅上升。在此双重压力下，作为公司主业的餐饮业务业绩大幅下滑，是公司成立以来最为困难的一年。为此公司虽然采取了关停部分门店、向大众餐饮市场转型及加大促销手段来吸引招徕消费者的办法以降低亏损，提高营业收入，但依然无法抵挡成本高昂和利润微薄的双重压力，扭转经营颓势，多数门店处于持续亏损状态且扭亏前景不明，公司原来以复合菜系为主的核心核心竞争力逐渐丧失。

2、公司亏损严重。

因公司2013、2014年连续两年巨额亏损，为控制成本，减少各项费用支出，根据公司业绩，在薪酬制度上做出了相应的调整，造成了大量高技能厨师和专业管理人员的离职，公司在新菜品研发上的投入也被迫减少，核心竞争力整体下降。

3、公司湘鄂情商标系列转让。

为了给偿付公司债筹集资金，公司被迫转让自己经过多年努力打造的中国驰名商标“湘鄂情”，以图自救。商标转让完成后，公司及其下属各分店将不能再使用“湘鄂情”系列商标，这将对公司餐饮业务的日常生产经营造成巨大影响，“湘鄂情”品牌作为公司核心竞争力的表现形式，品牌的转让标志着公司核心竞争力的丧失。

4、公司非公开发行暂时不具备条件，资金短缺导致新业务核心竞争力未能得到培育。

2014年10月12日，公司收到证监会《调查通知书》，因涉嫌证券违法违规行为，证监会决定对公司立案调查。目前调查仍未结束。公司非公开发行股票暂时不具备条件，公司缺少推进新型业务所需的巨额资金，相关研发工作缺少支持，公司为新型业务储备的人才逐渐流失，未能培育形成自己的核心竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,253,006.77	121,232,653.94	-27.20%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
凤阳县神光生物质电业有限公司	生物质能发电	14.28%
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	餐饮管理；企划投资销售	30.00%
上海味之都餐饮管理有限公司	中型饭店（含熟食卤味）。 中型饭店（含熟食卤味）。	100.00%
上海湘鄂情餐饮管理有限公司	餐饮管理及服务	100.00%
肯菲登特艾蔻控股有限公司（Confident Echo Holdings Limited Confident Echo Holdings Limited）	投资控股	51.00%
深圳市中科云智网络科技有限公司	互联网	65.00%
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	互联网	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京湘鄂情投资管理有限公司	子公司	餐饮投资管理	餐饮投资管理	15,000,000	217,579,397.82	-26,568,138.42	0.00	-37,567,842.16	-36,569,685.16
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	7,800,000	29,383,240.62	-283,168.62	34,399,515.30	-12,401,505.29	-13,556,473.86
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	4,800,000	14,528,560.99	2,112,051.10	19,818,141.69	-4,163,202.92	-4,464,547.06
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	10,000,000	11,175,993.33	-9,859,102.10	3,459,274.22	-9,226,573.27	-9,430,465.21
北京湘鄂情饮食服务有	子公司	餐饮服务	餐饮管理	5,000,000	2,246,477.32	-3,113,416.41	17,197,843.51	950,732.91	1,424,428.1

限公司									0
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	2,000,000	12,429,400.42	-5,860,103.86	3,818,486.00	-9,530,890.45	-10,492,198.15
北京龙德华饮食服务有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮服务	2,000,000	32,340,662.06	15,361,973.78	17,450,500.90	-5,221,077.17	-5,588,889.49
上海湘鄂情酒楼有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	10000000	30,313,631.76	18,606,788.02	34,274,773.10	83,191.63	268,878.65
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	团餐服务	10000000	41,001,443.66	23,987,708.60	88,567,051.43	6,607,176.17	4,737,833.58
北京国宾菁英电影放映有限公司	子公司	餐饮服务	电影放映。	500000	3,890,991.40	-2,716,256.12	3,400,199.98	-3,851,507.13	-3,861,693.75
北京龙德华物业管理有限公司	子公司	餐饮服务	物业管理	500000	4,237,762.86	2,410,791.80	14,905,397.16	615,080.97	465,936.22
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	3000000	7,742,921.53	1,040,894.66	7,182,226.21	-99,964.25	-175,044.78
长春龙德华餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	团餐服务	200000	2,862,216.18	523,961.46	8,979,328.15	421,027.14	319,984.99
北京湘鄂情工贸有限公司	子公司	餐饮服务	食品加工配送	70000000	88,192,340.69	40,532,681.36	41,110,234.46	-22,862,505.71	-24,084,956.34
北京湘鄂情速食食品有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮半成品	3000000	8,565,835.77	-25,459,577.82	10,903,287.78	-8,302,030.61	-4,428,062.20
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	子公司	餐饮服务	技术推广服务	2000000	1,875,674.01	-544,981.22		-1,098,879.39	-1,098,879.39
北京湘鄂缘商贸有限公司	子公司	餐饮服务	经济贸易	10000000	17,650,189.91	9,494,002.75		-493,605.80	-493,825.50
北京湘鄂情物业管理有限公司	子公司	餐饮服务	物业管理	5000000	2,514,786.90	-105,475.25	4,498,271.87	-3,546,146.06	-3,553,745.57

北京中科云网新媒体投资有限公司	子公司	互联网	文化传播	10000000	17,573,062.52	732,194.91		-270,017.55	-270,017.55
上海味之都餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	快餐经营	30000000	33,126,426.80	12,136,671.52	67,764,278.75	-14,356,872.43	-15,571,117.17
北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司	子公司	餐饮服务	快餐经营	1000000	2,756,577.63	-11,231,686.55	6,843,428.95	-3,746,979.54	-5,241,576.07
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	子公司	餐饮服务	食品加工	10000000	26,730,951.34	-78,852,173.82	23,715,596.78	-15,385,771.04	-18,562,017.58
上海湘鄂情投资有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资管理	10000000	140,286,580.65	-14,062,371.26		-15,758,311.41	-15,756,636.97
上海味致餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮企业管理	1000000	996,192.10	996,192.10		-3,807.90	-3,807.90
上海湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮企业管理	5000000	6,006,138.44	4,537,783.22	9,006,510.06	296,515.85	255,629.95
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资管理	55000000	356,011,351.20	72,937,485.40	59,230,303.97	-17,613,367.25	-6,161,594.77
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	子公司	餐饮服务	文化投资	3000000	1,058,024.74	391,009.06		-643,828.20	-643,828.20
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮	2000000	13,259,147.47	-7,539,722.36	19,623,343.86	-4,538,999.18	-4,506,635.36
安徽中科云网新媒体科技有限公司	子公司	互联网	酒楼餐饮服务	2000000	445,255.67	-45,146,982.02	4,813,255.00	-9,452,599.79	-30,291,388.79
合肥楚天情饮食服务有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮服务	1000000	200,261.97	200,198.62		253.41	190.06
合肥天焱生物质能科技有限公司	子公司	环保	生物质气 化产品的 技术开 发、制造、 销售、安	100000000	128,316,176.69	36,005,854.78	46,264,959.50	-64,129,645.05	-64,129,645.05

			装、服务 及技术转 让						
南京凯沅源 商贸有限责 任公司	子公司	环保	产品贸易	2000000	42,282,022.53	-37,234,079.3 6	7,396,466.02	-4,012,262. 24	-4,530,587. 35
武汉天焱生 物质能科技 有限公司	子公司	环保	产品贸易	1000000	34,209,661.38	-1,061,413.76	41,470,024.85	19,241,288. 47	19,733,716. 68
北京天焱好 景物质能科 技有限公司	子公司	环保	机械销售	10000000	10,381,429.88	-19,106,057.3 8		-507,837.96	-507,837.96
内蒙古天焱 物质能科技 有限公司	子公司	环保	机械销售	5000000	275,504.31	-25,449,564.5 4		-5,159,202. 89	-5,739,908. 87
呼和浩特市 湘鄂情商贸 有限责任公 司	子公司	环保	礼品销售	200000	98,661.47	98,661.47		360.05	160.05
香港天焱科 技有限公司	子公司	环保	环保投资	1500 港币	23,697.00				
鄂州市湘鄂 情人力资源 开发有限公 司	子公司	餐饮服务	劳务服务	2000000	118,480.27	-11,558,626.6 4		-9,644,243. 38	-9,668,800. 10
鄂州市湘鄂 情生态农业 有限公司	子公司	餐饮服务	农产品	5000000	212,624.07	-2,378,096.97	44,464.41	-820,409.13	-4,177,314. 68
西藏湘鄂情 餐饮有限责 任公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮 服务	1000000	76,125.91	-10,215,949.9 3		-2,340,366. 09	-2,343,332. 09
陕西湘鄂情 餐饮投资有 限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资 管理	35000000	81,559,182.24	74,833,871.83	15,639.00	-10,576,771 .64	-10,515,087 .99
西安湘鄂情 商贸有限公司	子公司	餐饮服务	食品批发 零售	1000000	115,664.28	76,320.09		-106,067.10	-108,259.60
西安湘鄂情 呀米饮食管 理有限公司	子公司	餐饮服务	团餐服务	5000000	3,087,851.28	376,759.58	5,055,626.30	-1,400,612. 81	-1,398,872. 66

深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资管理	10000000	6,511,370.38	6,480,537.95		-3,183,069.80	-3,183,069.80
香港中科云网技术有限公司	子公司	投资	投资管理	100 万港币	133,758,630.98	133,758,630.98		-617,712.75	-617,712.75
WAITAN GROUP PTY LTD (外滩店)	子公司	餐饮服务	餐饮服务		51,434,731.63	22,075,165.81	18,141,542.70	-26,425,387.56	-26,425,387.56
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)	子公司	环保	环保投资	50000 美元	15,237,957.71	15,229,832.04		-1,013.54	-1,013.54
君信投资有限公司 (Faith King Investment Limited)	子公司	环保	投资管理	10000 港币	16,127,855.98	890,920.68		-921.97	-921.97
江苏晟宜环保科技有限公司	子公司	环保	环保设备的技术开发、制造	16000000	47,788,263.32	23,842,092.20	16,822,907.77	-3,198,838.30	-3,242,898.56
西安晟科石化工程有限公司	子公司	环保	环保设备的技术开发、制造	1000000	20,352.85	-1,711,102.88		-390,801.82	-390,801.82
北京爱猫科技有限公司	子公司	互联网	计算机软件	10000000	7,518,741.89	6,889,627.27		-3,110,372.73	-3,110,372.73
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	子公司	互联网	计算机软件	30000000	12,282,391.61	12,026,966.03		-3,277,434.84	-3,273,033.97
深圳市中科云智网络科技有限公司	子公司	互联网	计算机软件	10000000	1,484,894.47	-4,030,804.89		-10,530,825.35	-10,530,804.89
武汉凯哥豆捞餐饮有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮服务	1000000	1,005,857.97	-7,412,648.70		730,150.59	717,740.51
深圳市海港	参股公	餐饮服务	餐饮服务	7200000	54,556,807.38	18,680,481.87	63,999,553.00	-2,707,441.	-1,304,772.

饮食管理有 限公司	司							95	46
亿美法红 (北京)酒 业有限公 司	参股公 司	红酒销售	红酒销售	15000000	18,104,559.49	14,944,227.80	3,538,119.03	-1,325.31	-29,625.35
北京金盘 龙餐饮投 资管理有 限公司	参股公 司		餐饮管理	20000000	19,653,005.54	15,126,582.93	2,950,006.98	-3,795,946. 64	-3,670,696. 95
北京湘鄂 情良子健 身技术发 展有限公 司	参股公 司		健身服务	1000000	-11,223,751.9 0	-24,897,028.8 6	10,545,396.41	-5,319,064. 15	-5,318,914. 05

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公 司目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
香港天焱科技有限公司	业务转型	设立	
上海味致餐饮管理有限公司	餐饮发展	设立	
深圳市中科云智网络科技有限公司	业务转型	非同一控制下企业合并取得	
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	业务转型	非同一控制下企业合并取得	
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)	业务转型	非同一控制下企业合并取得	
君信投资有限公司 (Faith King Investment Limited)	业务转型	非同一控制下企业合并取得	
江苏晟宜环保科技有限公司	业务转型	非同一控制下企业合并取得	
西安晟科石化工程有限公司	业务转型	非同一控制下企业合并取得	
合肥湘鄂情商贸有限公司	剥离亏损餐饮企业	注销	减少公司餐饮业务亏损, 减少 经营成本
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司	剥离亏损餐饮企业	注销	减少公司餐饮业务亏损, 减少 经营成本
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司汉 街分公司	剥离亏损餐饮企业	注销	减少公司餐饮业务亏损, 减少 经营成本
长沙湘鄂情食品贸易有限公司	剥离亏损餐饮企业	注销	减少公司餐饮业务亏损, 减少 经营成本
北京志新桥楚天情餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少 经营成本

河南湘鄂情投资管理有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
长沙湘鄂情餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
株洲湘鄂情餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
上海湘鄂情食品销售有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
北京湘鄂情商贸有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本
西安晴川阁餐饮有限公司	剥离亏损餐饮企业	以股权转让方式转出	减少公司餐饮业务亏损, 减少经营成本

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合肥天焱生物质能科技有限公司 51% 股权收购	5,100	2,100	5,100	100.00%	0	2013 年 12 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-16/63376726.PDF
安徽广电合作家庭数据云终端项目	150,000	1,000	1,000	0.00%	0	2014 年 07 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-29/1200084698.PDF
大数据与网络新媒体联合实验室项目	10,000	300	300	0.00%	0	2014 年 05 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-

							06/63972584.P DF
合计	165,100	3,400	6,400	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

目前公司生产经营陷入全面困境，仅依靠公司自身力量解决问题存在困难，公司股东、债权人和各相关方的利益难以保障。

一、尽全力筹集资金偿还公司债及其他到期债务。

1、通过 转让集团公司所拥有的房产物业，以实现筹集偿债资金和补充流动资金的资金需求。集团公司目前拥有北京、西安、大兴各一栋物业，评估价值合计5.04亿元。上述物业已经为北京信托贷款（目前未偿还余额1.1亿元）提供抵押担保和公司债提供增信担保。

公司已启动处置转让前期工作，拟采取公司挂牌及意向洽谈等多种方式分批或一次处理，争取以合理的市场价格实现转让，首先偿付北京信托贷款，其次争取筹集足额资金偿付已到期违约的公司债。

2、加大应收账款的催收力度，通过与债务人协商、采取相应法律措施等手段争取早日实现资金的回笼。

二、根据实际情况对现有业态适时适当的调整。

1、对分子公司中经营不善持续亏损的，区分具体状况，继续采取关店、终止经营或股权转让方式减少亏损，减少现金流出。对于其他持续亏损的餐饮业态公司，除采取关店、中止经营、减员增效等措施以外，我公司积极寻求股权转让意向方，争取尽快实现股权转让。

2、集团下属的北京爱猫科技有限公司、上海爱猫新媒体数据科技有限公司、深圳中科云智网络科技有限公司，受2014年度公司非定向增发股本中止的影响，经营业务开展缓慢，继续开展需要大额资金持续投入。公司目前正在对相关业务进行调整。

3、对于环保业态公司，公司正在寻求以股权出让等方式进行进一步的业务整合。

三、保持与公司各类债权人、监管机构、政府相关部门的沟通联系，稳定公司管理团队和全体员工，力争在稳定的经营状况下妥善推进上述各项工作。公司管理层将严格控制日常费用，努力找寻重塑主营业务的机会，努力争取控股股东的支持，确保公司能平衡持续的经营能力。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对中科云网科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)2014年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则 14 号——非标准无保留意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则(2014年修订)》的规定,现对该审计意见涉及事项说明如下:

一、无法表示意见涉及事项的基本情况

1、公司 2013 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，公司 2014 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润继续为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》第 13.2.1 条之规定，公司因最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值导致股票将可能被实施退市风险警示。公司 2014 年经审计净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》第 13.2.1 条之规定，公司股票将可能被实施退市风险警示。

2、2015 年 4 月 7 日，公司发行的“ST 湘鄂债”因公司未能及时筹集到足额偿债资金支付第三期利息及回售款项而发生实质违约。目前资金链紧张的局面未得到有效缓解，公司债的兑付资金尚存巨大缺口。

3、由于上述原因，公司持续经营能力存在重大不确定性。

二、注册会计师对该事项的基本意见

公司年审会计师认为，由于公司的持续经营能力存在重大不确定性，公司年审会计师无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，公司年审会计师不对公司财务报表发表审计意见。

三、公司董事会对该事项的意见

关于审计师对公司 2014 年度财务报告出具无法表示意见的审计结论，公司董事会专门请审计师列席了公司年度董事会会议，与审计师充分交换了意见，审计师确认，在审计过程中，公司给予了充分的配合，不存在审计范围受到限制等影响审计师做出客观判断的情况。审计师之所以得出无法表示意见的审计结论，主要考虑到上述无法表示意见涉及事项的基本情况：

- 1、如上所述公司股票将可能被实施退市风险警示；
- 2、如上所述公司“ST 湘鄂债”发生违约的情况；

以上因素共同导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

关于上述两种情况是否会影响公司 2014 年度的相关财务数据，审计师确认，如果公司“持续经营能力存在重大不确定性”的情形可以得到消除，审计报告所呈现的公司 2014 年度的相关财务数据是客观公允的。董事会尊重审计师的审计结论。

公司监事会尊重审计师的审计结论，对公司董事会意见无异议。

四、消除该事项及其影响的可能性及具体措施

目前公司生产经营陷入全面困境，仅依靠公司自身力量解决问题存在困难，公司股东、债权人和各相关方的利益难以保障。

公司继续推动房产出售、子公司股权转让和应收款项催收工作，尽力改善公司生产经营现状。

特此说明。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内会计政策变更情况概述：

- 1、变更生效日期：2014 年 7 月 1 日

2、会计政策变更原因：国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起陆续修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，并颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。

3、变更后公司采用的会计政策公司将按照财政部自 2014 年 1 月 26 日起修订和颁布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期进行执行，其余未变更部分仍执行中国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及其他有关规定。

- 4、2014 年 10 月 30 日，公司召开的第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。

公司已于 2014 年 10 月 31 日于在指定信息披露媒体发布相关公告，公告编号：2014-203，详见

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-31/1200357892.PDF>

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014 年一季度，公司下属公司南京凯沅源商贸有限公司财务报表中确认了对凤阳县神光物质电业有限公司销售收入 34,188,034.19 元，销售设备为干燃气化机组两套。后经公司相关部门事后实地考察了解，因凤阳县神光物质电业有限公司相关基础设施建设进度延迟，导致截止目前我公司所销售设备无法实施现场调试（设备安装应由具有设备安装资质的第三方专业公司进行）。对照《企业会计准则-收入》，公司的情况不符合“企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方”条款。

对于上述问题，公司按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对 2014 年一季度财务报表进行更正。

其中公司 2014 年一季度《合并利润表》相关科目中：调减营业收入 34,188,034.19 元，调减营业成本 17,692,307.69 元。营业利润调减 16,495,726.50 元，相应利润总额、净利润分别调减 16,495,726.50 元；基本每股收益、稀释每股收益分别调减 0.02 元。

公司 2014 年一季度《合并资产负债表》相关科目中：应收账款调减 16,000,000.00 元，存货调增 17,692,307.69 元，预收款项调增 24,000,000.00 元，应交税费调减 5,811,965.81 元，未分配利润、归属于母公司所有者权益合计、所有者权益合计分别调减 16,495,726.50 元。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

非同一控制下合并 1 家：肯菲登特艾蔻控股有限公司（Confident Echo Holdings Limited）、

设立 4 家子公司，分别是：上海爱猫新媒体数据科技有限公司、深圳市中科云智网络科技有限公司、上海味致餐饮管理有限公司、北京爱猫科技有限公司、香港天焱科技有限公司。

报告期内，公司向包括控股股东在内的交易对方共转让 12 家子公司，分别是：北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司、北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司、北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司、北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、西安晴川阁餐饮有限公司、江苏湘鄂情食品贸易有限公司、河南湘鄂情投资管理有限公司、长沙湘鄂情餐饮有限公司、北京湘鄂情商贸有限公司、合肥湘鄂情商贸有限公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司。

公司原定慧寺餐饮分公司 2014 年 12 月末改制为独立法人北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司

注销 4 家分子公司，分别是：合肥湘鄂情商贸有限公司、呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司汉街分公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格执行既定的现金分红政策。2014 年度因公司巨额亏损，不再进行现金分红。

公司一直重视为投资者创造投资回报，自 2009 年 11 月公司上市以来，公司已经累计现金分红 15,700 万元。2012 年，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101 号）等相关文件要求，公司于 2012 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。（详情请参见公司在巨潮资讯网上的 2012-039 号公告）2012 年 8 月 31 日，公司 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

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

明：

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

- (1) 2013 年及 2014 年因公司巨额亏损，不再进行现金分红。
- (2) 以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	-683,740,518.05	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-564,383,855.23	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	32,000,000.00	81,929,873.02	39.06%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

中科云网科技集团股份有限公司是一家集餐饮服务与管理、环保科技等产业为一体的综合性集团公司。公司总部位于北京市，目前公司注册资本为 80,000 万元，于 2009 年 11 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市。

公司目前面临连续两年巨额亏损及公司债务违约的困境，在 2014 年度谋划转型的同时也逐渐剥离原有餐饮业务，公司努力通过整改、内审等方式不断修补公司治理漏洞，加强与投资者、监管层、中介机构多方沟通协调，努力保障广大投资者及债权人的合法利益。

一、股东和债权人利益的保护

1、随着近两年《公司法》、《证券法》的修订以及中国证监会对证券相关行政规章、运作指引的制定和修订，在 2014 年度相继修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》，使公司规范运作进一步完善。

公司按照《上市公司股东大会规则》的规定和要求，分别于 2014 年 5 月、2014 年 8 月修订两次的《公司章程》，新《公司章程》中进一步增强公司现金分红的透明度，明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式的优先顺序，更好的回报投资者，维护公司全体股东的合法权益；对《公司章程》中利润分配相关条款进行修订；对中小投资者单独计票、征集股东投票权、开放投票平台等事宜均予以详尽修订。公司在 2014 年度共召开九次股东大会，包括八次临时股东大会在内，股东大会的召开、召集及审议程序均按照《公司章程》的规定，以现场投票及网络投票相结合的方式决策，审议影响中小投资者利益相关议案时对中小投资者实施单独计票，并优先安排中小股东计票、监票，既充分保障了中小投资者的投票权，又通过现场召开的方式保障了广大股东的咨询质询权及知情权。

2、公司注重与投资者沟通，按已制定了《投资者关系管理制度》开通了投资者电话专线，认真答复各种咨询。公司还通过深交所互动易、接待投资者来访等方式，加强与投资者进行及时沟通。公司在 2014 年度面临巨额亏损、公司债券回售兑付、多项诉讼及证监会的立案调查等较多问题，虽在紧锣密鼓地处理各项重大事件的同时尽可能抽出时间回复投资者的提

问,但公司认为自身仍存在较多不足,望广大投资者予以谅解。公司将进一步严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求,客观、真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网进行信息披露,特别是对财务信息的披露予以高度重视,审慎采用停牌、复牌措施,确保所有股东有平等的机会获得信息。

3、公司自 2014 年下半年度主要任务是化解“ST 湘鄂债”的违约风险,为此公司及控股股东配合广发证券相继完成增信资产抵质押手续、出售资产筹集资金、追讨应收及预付款、减持股份等事项,按照《北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》及《北京湘鄂情股份有限公司 2011 年公司债券债券持有人会议规则》召开债券持有人会议审议“ST 湘鄂债”回购及回售事项,并多次发布公司股票及公司债券的风险提示公告及增信措施及筹资进展公告,确保所有债权人能够充分了解公司经营风险、被实施风险警示的风险、公司股票和公司债券暂停上市风险及公司破产的风险等,进而引导投资者理性投资,审慎决策。

除上述问题,公司目前亦面临较多合同纠纷,主要债权债务包括经营往来款纠纷、房租租赁纠纷、投资回款纠纷等,公司争取与债权人和债务人协商解决,未能达成一致和解意向的亦通过诉讼、仲裁等法律手段解决,聘请律师对涉诉纠纷予以专业的法律支持,努力追收应收预付款项,争取保障公司利益相关方的整体利益。

二、消费者权益保护

食品安全问题,是所有具有社会责任感的餐饮企业必须重视的事情。公司目前仍以餐饮业为主营业务,深知“食品安全大如天”的道理,全体员工亦积极响应李克强总理提出的“筑牢食品安全防线,确保舌尖上的安全”之精神,把食品安全、质量管理工作落实到实际食品生产加工销售中。由于公司酒楼业务规模进一步收缩,公司逐步进行产业结构调整,多元化发展方向与主流业务并存,团膳业务、食品加工包装业务等更加适应现代餐饮行业的发展趋势和潮流。

公司坚持为消费者提供安全、健康、美味、便捷的食品,时刻重视食品的安全生产,组建的中央厨房从源头上把控风险,降低成本,保证了产品的安全卫生,同时健康速食产品的外卖、礼盒销售等业务的相继开展,也为广大喜爱湘鄂菜系的消费者开通了更加便捷的渠道。为保障食品原材料的新鲜和食品安全,在仓储和物流方面,公司在上海、北京均建设了由冷藏库、冷藏车和冷藏柜组成的“冷链”系统,打造完善、可靠、管理规范的食品冷链,全面提升食品安全与品质,高标准地把握原材料储运销售环节中的每个细节,保证送上餐桌的每一道菜品都是安全的。

三、持续关注环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节,注重履行企业环境保护的职责,严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》的有关规定。

1、公司自成立以来,历年均能严格执行国家有关环境保护的法律法规。公司积极推行节能减排,降低消耗,倡导全体员工最大程度节约资源,并向消费者提倡“光盘行动”,反对浪费、铺张的饮食文化,引导消费者理性消费。

2、2014 年度,公司及其下属企业均能够严格执行国家各项环保制度,认真执行污染物排放标准,并在北京定慧寺总店引进的餐厨垃圾处理设备,将食物残渣通过餐厨垃圾处理站将餐厨垃圾发酵成生物腐植酸,可用做农业有机肥料,实现有限资源的循环利用,做到了餐厨垃圾日产日消。为了降低排放,报告期内,公司聘请专业环保公司定期对食物残渣、油烟管道进行清洁处理,确保食品安全;严格按照环保、消防相关法律法规和行政规章设立环保应急处理设施、消防设施等,防范出现潜在的安全隐患,保障公司无重大安全事故的发生。

四、社会公益事业

为了促进欠发达地区的职业教育发展,公司自上市以来在全国多所职业技术学校投资捐建了实训教室,捐赠了教学仪器,并针对这些地区缺少职业教育师资的困境,为学校提供了专业的实训师资。2014 年度因公司业绩亏损在报告期内未能有较多精力投入社会公益事业的扩大化,但仍持续关注已投入的各项公益事业的发展,并希望公司解决目前困境后有机会能够再为社会多做贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月13日	公司总部会议室	实地调研	机构	西南证券	公司战略转型
2014年03月13日	公司总部会议室	实地调研	机构	银河证券	公司战略转型
2014年03月13日	公司总部会议室	实地调研	机构	东吴证券	公司战略转型
2014年03月13日	公司总部会议室	实地调研	机构	国信证券	公司战略转型
2014年03月13日	公司总部会议室	实地调研	机构	银河证券	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	中国青年报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	北京日报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	证券时报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	大智慧通讯社	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	经济日报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	北京青年报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	中央电视台	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	北京晚报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	中国证券报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	投资者报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	京华时报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	新京报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	和讯	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	腾讯	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	中国科学报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	新闻出版报	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	参考消息	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	北京电视台	公司战略转型
2014年05月26日	公司西单店宴会厅	实地调研	其他	新华社	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	华夏人寿	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	时间投资	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	中邮基金	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	天弘基金	公司战略转型

2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	建信基金	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	银泰基金	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	中信证券	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	华夏基金	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	中信建设证券	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	二十一世纪经济报道	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	《中国企业家杂志》	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	新华社	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	《中国企业家》	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	《中国证券报》	公司战略转型
2014年07月29日	中轴路总部办公室	实地调研	机构	《英才》	公司战略转型
2014年08月07日	中轴路总部办公室	实地调研	其他	《每日经济新闻》	公司战略转型

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司子公司安徽新媒体及原子公司江苏湘鄂情作为共同原告诉合肥政盛置业房屋租赁合同纠纷案	428.05	否	安徽新媒体及原子公司江苏湘鄂情于 2014 年 6 月 19 日向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼。合肥中院受理了本案件并向原告出具了《受理案件通知书》[(2014)合民一初字第 460 号]; 合肥中院受理后, 合肥政盛置业提起反诉; 2014 年 12 月 31 日, 江苏湘鄂情、安徽新媒体收到根据合肥中院出具的编号为 (2014)合民一初字第 00460 号《安徽省合肥市中级人民法院民事判决书, 驳回公司的诉讼请求, 要求公司支付房租 409.37 万元, 承担诉讼费 18.68 万元; 公司不符一审判决, 公司已提起上诉, 目前处于上诉阶段。一审已判决, 公司已提起上诉	一审已判决, 但尚未生效	无	2015 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF
公司诉北京燕山红文化发展有限公司合同纠纷案	3,000	否	公司向西城区人民法院提起民事诉讼, 2014 年 10 月 24 日, 西城区法院受理并向原告出具了《受理案件通知书》; 2015 年 4 月 13 日, 法院已开庭审理, 尚需进一步开庭审理。已进行一次开庭, 尚需进一步审理。	一审尚未判决	无	2014 年 10 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-31/1200357893.PDF
子公司湖北湘鄂情诉蔡仕瑾股权转让纠纷案	1,400	否	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司向湖北省武汉市中级人民法院提起诉讼; 2015 年 1 月 6 日收到武汉中院送	一审判决已生效	已向法院申请强制执行, 正在执行过程	2015 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200

			达的(2014)鄂武汉中民商初字第00262号《民事判决书》;目前一审判决已生效,湖北湘鄂情已向法院申请强制执行,正在执行过程中。		中。		533698.PDF
子公司北京湘鄂情工贸有限公司诉北京进军世间美食有限责任公司供货合同纠纷	500	否	子公司北京湘鄂情工贸有限公司向北京市大兴区人民法院提起诉讼;2014年12月25日收到大兴区法院《民事判决书》驳回公司的诉求;原告不服,提起上诉;2015年4月15日二审已开庭审理,截至本公告日,尚未判决	一审判决已生效	无	2015年01月10日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF
原子公司江苏湘鄂情诉徐州海若特许经营合同纠纷案	300	否	原子公司江苏湘鄂情餐饮投资有限公司向南京市下关区人民法院提起诉讼;2014年11月收到南京中院《民事判决书》;一审判决已生效;江苏湘鄂情于2015年4月22日向法院申请强制执行,正在执行过程中。	一审判决已生效	已向法院申请强制执行,正在执行过程中。	2015年01月10日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF
原告鄂州职业大学诉公司房屋租赁合同纠纷	1,880	否	原告向鄂州中院提起民事诉讼,鄂州中院已受理,并于2015年3月17日冻结了公司在民生银行北京魏公村支行设立的偿债专户及公司在华夏银行武汉雄楚支行设立的银行账户。已进行一次开庭,尚需进一步审理。	一审尚未判决	无	2015年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
公司诉重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司股权转让纠纷	1,701.52	否	公司向北京市海淀区人民法院提起民事诉讼,2015年4月13日公司收到海淀区法院受理本案并向公司出具《受理案件通知书》。	一审尚未开庭	无	2015年04月15日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-15/1200833115.PDF

二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 1 月 4 日,《周末金证券》发表署名金证券记者胡春春的一篇题为《湘鄂情玩票期货大赛欲赚提成》的媒体报道。报道主要涉及以下事项: 传闻(1)北京湘鄂情集团股份有限公司(简称“公司”)在转型发展过程中“试水期货投资”。传闻(2)公司与兴证期货联办期货交易大赛,由公司提供“3000 万”资金;在“比赛结束后,主办方将为前三名分别提供 1000 万、500 万、300 万元的委托理财资金,且从盈利中提取 30%作为回报”。上述报道公司认为不属实,并在指定信息披露媒体刊登了澄清公告。	2014 年 01 月 07 日	公告名称:《北京湘鄂情集团股份有限公司澄清公告》巨潮网链接: http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-07/63459194.PDF
2014 年 6 月 27 日,凤凰财经刊登一篇名为《湘鄂情密谋收购快播公司由中科院出面谈判》的报道,该报道在国内其他网站也有转载,主要涉及以下事项: 传闻(1)由餐饮公司转型为科技公司的湘鄂情收购动作频频,而这一次的猎物是正身陷囹圄的深圳快播科技有限公司,湘鄂情已在 23 日开始停牌,表示“正全力推进相关事项的进展”。传闻(2)湘鄂情公司正与快播公司接触,密谈全资收购后者,目前已基本谈妥。	2014 年 06 月 30 日	公告名称:《北京湘鄂情集团股份有限公司澄清公告》巨潮网链接: http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-30/1200015020.PDF

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引

中昱科技集团有限公司	肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident EchoHoldings Limited) 51.00%	4,095.3	收购完毕	对公司经营有积极影响	-363.56	0.50%	否			2013年12月24日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-24/63406305.PDF
齐大伟	上海味之都餐饮发展有限公司 10%股权	1,200	收购完毕	对公司经营有积极影响	-155.71	0.20%	否				
葛利娜	上海湘鄂情餐饮管理有限公司	50	收购完毕	对公司经营有积极影响	2.56	0.00%	否				

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
上海天德惠益投资有限公司	江苏湘鄂情食品贸易有限公司 100% 股权	2014年1月24日	650	0	235.88	0.33%	双方协商	否		是			
郑娜	河南湘鄂情投资管理有限公司 100% 股权及债权	2014年6月4日	8,000		4659.03	6.52%	在评估基础上双方协商	否		是		2014年06月06日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-06/64107561.PDF

北京玉楼咨询服务有限公司	北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司 100%股权	2014 年 6 月 18 日	100		237.94	0.33%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	2014 年 9 月 11 日	100		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	长沙湘鄂情餐饮有限公司	2014 年 9 月 11 日	1,170		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	2014 年 9 月 11 日	350		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	2014 年 9 月 11 日	1,160		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF

深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	上海湘鄂情食品有限公司 65% 股权	2014 年 9 月 11 日	130		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	北京湘鄂情商贸有限公司	2014 年 9 月 11 日	200		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	西安晴川阁餐饮有限公司	2014 年 9 月 23 日	780		0	0.00%	在评估基础上双方协商	是		是	是	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-24/1200255417.PDF
深圳市家家服务餐饮有限公司	湘鄂情系列商标	2014 年 12 月 9 日	10,000		0	0.00%	在评估基础上双方协商	否		否	否	2014 年 12 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-13/1200463369.PDF
庭瑞集团股份有限公司	武汉京翰联创置业有限公司 19% 股权	2014 年 3 月 5 日	9,000		1500	2.10%	双方协商	否		是			

武汉湘鄂情置 业发展 有限公 司	武汉台 北路 72 号项目 31%使 用权	2014 年 3 月 25 日	7,200		1200	1.68%	双方协 商	是		是	是	2014 年 03 月 26 日	http://w ww.cnin fo.com. cn/final page/20 14-03-2 6/63726 659.PD F
---------------------------	-----------------------------------	-----------------------	-------	--	------	-------	----------	---	--	---	---	------------------------	---

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

非同一控制下合并1家：肯菲登特艾蔻控股有限公司（Confident Echo Holdings Limited）、

设立4家子公司，分别是：上海爱猫新媒体数据科技有限公司、深圳市中科云智网络科技有限公司、上海味致餐饮管理有限公司、北京爱猫科技有限公司、香港天焱科技有限公司。

报告期内,公司向包括控股股东在内的交易对方共转让12家子公司,分别是:北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司、北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司、北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司、北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、西安晴川阁餐饮有限公司、江苏湘鄂情食品贸易有限公司、河南湘鄂情投资管理有限公司、长沙湘鄂情餐饮有限公司、北京湘鄂情商贸有限公司、合肥湘鄂情商贸有限公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司。

公司原定慧寺餐饮分公司2014年12月末改制为独立法人北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司

注销4家分子公司，分别是：合肥湘鄂情商贸有限公司、呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司汉街分公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2011年1月12日，本公司召开第二届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈北京湘鄂情股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要及提请股东大会授权董事会办理实施股票激励计划的相关事宜的议案》等相关事项。2011年7月13日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整激励对象名单和期权数量的议案》和《关于确定股票期权激励计划首期授予相关事项的议案》

本次授予股票期权的基本情况如下：

- 1、本次授予股票期权的授予日：2011年7月13日；
- 2、本次授予股票期权数量：948万份，约占现总股本的4.74%；
- 3、行权价格：本次股票期权行权价格为27.35元；
- 4、授予激励对象：董事高管8人，中层核心业务人员161人，总计169人；
- 5、股票来源：本次股权激励计划的股票来源为公司向股票期权激励对象定向发行股票；
- 6、等待期及行权比例：从授予日之日起12个月起按25%：25%：25%：25%的比例分四次行权。

根据激励计划所设定的行权条件，本期因扣除非经常性损益后的净利润未达到业绩条件，故本公司未确认本期股票期权成本。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
承德南江生态农业有限公司	交易对方为公司的关联法人	日常经营关联交易	南江生态子公司向公司长期提供所需的农产品	根据市场价格协商定价	-	197.6	0.62%	按照协议约定	-	2014年03月08日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-08/63652213.PDF
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	日常经营关联交易	采购原材料	市场价格	-	6.7	0.02%	按照协议约定			
亿美法红(北京)酒业有限公司	参股公司	日常经营关联交易	购入商品	市场价格	-	301.3	0.95%	按照协议约定			
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	日常经营关联交易	出售商品	市场价格	-	9	0.02%	按照协议约定			
合计				--	--	514.6	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				关联方基于业务需求向公司采购商品,交易背景真实,且交易价格按照市场价格执行,不存在损害上市公司利益情形。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该项交易不会对公司的独立性产生影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

					(万元)	(万元)						
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权及债权转让	转让北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司 100% 股权及债权	经审计评估后双方协商	-794	-1,015	100	2014 年 09 月 30 日前支付人民币 51 万元,2014 年 12 月 31 日前支付人民币 49 万元	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF		
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权及债权转让	转让北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司 100% 股权及债权	经审计评估后双方协商	1,433	1,459	350	2014 年 09 月 30 日前支付人民币 180 万元, 2014 年 12 月 31 日前支付人民币 170 万元	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF		
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权及债权转让	转让北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司 100% 股权及债权	经审计评估后双方协商	-897	-903	1,160	2014 年 09 月 30 日前支付人民币 600 万元,2014 年 12 月 31 日前支付人民币 560 万元	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF		
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权转让	转让北京湘鄂情商贸有限公司 100% 股权	经审计评估后双方协商	199	199	200	2014 年 9 月 30 日前,乙方支付人民币 102 万元,; 2014 年 12 月 31 日前支付人民币 98 万元	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF		
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权及债权转让	转让长沙湘鄂情餐饮有限公司 100% 股权及	经审计评估后双方协商	705	747	1,170	2014 年 9 月 30 日前支付人民币 600 万元, 2014 年 12 月 31	2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF		

			债权						日前,支付人民币 570 万元			0227166 .PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权转让	转让上海湘鄂情食品有限公司 65% 股权	经审计评估后双方协商	165	165		130	2014 年 09 月 30 日前支付人民币 70 万元, 2014 年 12 月 31 日前支付人民币 60 万元		2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	克州湘鄂情全资子公司,受同一自然人控制	股权及债权转让	转让西安晴川阁餐饮有限公司 100% 股权及债权	经审计评估后双方协商	-242	-231		780	2014 年 9 月 30 日前支付人民币 400 万元, 2014 年 12 月 31 日前支付人民币 380 万元		2014 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200227166.PDF
武汉湘鄂情置业发展有限公司	受同一控股股东控制的其他公司	出售	武汉台北路 72 号项目	以账面价值 6,000 万元为基础,按每年约 10% 固定利率补偿资金	6,000			7,200	现金	1,200	2014 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-26/63726662.PDF
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				转让价格与账面价值或评估价值差异较大主要是因为转让价格包含有相关债权。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				由于台北路 72 号土地存在法律风险,武汉拉斯维加娱乐有限公司内部存在股权争议,自公司 2011 年初开始涉足武汉台北路 72 号项目以来,因上述问题导致项目迟迟无法推进,原先设定的投资目标也无法达成。通过本次交易,公司将武汉台北路 72 路项目整体转让对交易对手,使得公司规避了再该项目上面临的风险,对稳定公司经营起到了积极作用。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	应收关联方债权	销售商品	否	0		
亿美法红（北京）酒业有限公司	参股公司	应收关联方债权	采购商品	否	0		
北京海运仓秀庐私家菜馆有限公司（筹）	子公司（筹）	应收关联方债权	新注册公司、工商登记及营业执照未完成、注册资金入验资户	否	100	100	0
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	应收关联方债权	为了保障参股公司正常经营，与其他股东同比例借入款	否	610.25		
上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	应收关联方债权	为了保障参股公司正常经营，与其他股东同比例借入款	否	530		
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司	应收关联方债权	为了保障参股公司正常经营，与其他股东同比例借入款	否	347.47		
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	应收关联方债权	销售商品	否	0		
上海味致餐饮管理有限公司	子公司	应收关联方债权		否	100		
孟凯	公司股东	应付关联方债务	公司股东财务资助公司	否	0	3,000	3,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		截至本报告公布日，公司已收回武汉湘鄂情置业发展有限公司 7200 万元转让款，其他关联债权债务对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

2014 年 5 月 9 日，中科云网科技集团股份有限公司与孟凯先生签署了《关于北京湘鄂情集团股份有限公司 2014 年度非公开发行股票附条件生效之股份认购协议》将认购公司非公开发行股票不少于 160,000,000 股。2014 年 5 月 9 日，公司与孟勇先生签署了《关于北京湘鄂情集团股份有限公司 2014 年度非公开发行股票附条件生效之股份认购协议》将认购公司非公开发行股票 50,000,000 股。详细情况请参见公司于 2014 年 5 月 12 日在指定信息披露媒体发布的《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的公告》（公告编号：2014-77）。

2014 年 9 月 9 日，公司与孟凯先生、孟勇先生签订《终止协议》，终止协议约定公司终止与孟凯先生、孟勇先生签署的《股份认购协议》及相关文件。公司第三届董事会第二十九次会议审议通过《关于公司与孟凯签订<终止协议>的议案》、《关于公司与孟勇签订<终止协议>的议案》等与本次交易相关的议案，并经 2014 年第五次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司控股股东及其一致行动人共向公司提供 5 笔财务资助累计 8000 万元，其中公司已归还 5000 万元资助款项，目前公司尚未归还的财务资助金额为 3000 万元，截至本报告日，公司控股股东尚有 1500 万财务资助金尚未能向公司提供。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于终止前次关联交易的公告》	2014 年 09 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-10/1200220460.PDF
关于收到控股股东及其一致行动人财务资助金的公告	2014 年 01 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-09/63466664.PDF
关于收到控股股东及其一致行动人财务资助金的公告	2014 年 01 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-21/63505132.PDF
关于收到控股股东及其一致行动人财务资助金的公告	2014 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-10/63657251.PDF
退还控股股东及其一致行动人资助金的公告	2014 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-27/63731558.PDF
退还控股股东及其一致行动人资助金的公告	2014 年 04 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63797769.PDF
退还控股股东及其一致行动人资助金的公告	2014 年 04 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-10/63813149.PDF
退还控股股东及其一致行动人资助金的公告	2014 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-28/63926251.PDF
归还控股股东及其一致行动人资助金的公告	2014 年 06 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-23/1200000319.PDF
关于收到控股股东及其一致行动人财务资助金的公告	2014 年 10 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-08/1200278969.PDF
关于收到控股股东及其一致行动人财务资助金的公告	2014 年 10 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-15/1200300156.PDF

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司报告期内发生的租赁业务主要为房屋租赁，详情如下：

出租方	承租方	地址	面积 (m ²)	租赁期限	租金费用	营业 情况
北京仁和实业公司	中科云网科技集团股份有限公司	北京市海淀区定慧寺甲2号	9253	2007-9-1至2017-8-31	前两年50万/月，第三年为58.33万/月；之后每3年递增5%	正常营业
中国人民武装警察部队司令部招待所	中科云网科技集团股份有限公司	北京市西城区教育街3号	5641.29	2008-10-1至2018-9-30	2014-7-1至2015-6-30，共769.1486万元	2015年1月底已停业，已退租
北京市西城区总工会	中科云网科技集团股份有限公司	北京市西城区月坛南街24号	12431.1	2008-4-1至2020-3-31	2008-4-1至2018-3-31：535万/年 2018-4-1至2020-3-31：588.5万/年	已停业
北京大自然物业管理有限责任公司	中科云网科技集团股份有限公司	北京市海淀区新建宫门路1号	4850	2012-6-16至2022-6-15	2012-6-16至2015-6-15：531.08万/年，每满3年递增5%	已停业
北京龙德行有限责任公司	北京中科云网新媒体投资有限公司	北京市朝阳区鼓楼外大街23号龙德大厦内一、四、五、六层及地下一层部分	6716	2005-12-27至2025-12-27	2014年603.89万，2015年634.08万，之后每满3年，递增5%	部分营业
北京首华建设经营有限公司	北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	北京朝阳区干杨树甲16号院小营住宅区综合楼西侧四层楼	3988.2	2008-9-25至2014-9-24	529.05万/年	2014年9月下旬已停业，2014年10月底已退租
中国科学院上海学术活动中心	上海湘鄂情酒楼有限公司	上海市徐汇肇嘉浜路500号	2253.21	2010-3-22至2020-6-9	第1年按照起始租金单价执行，起始租金单价4元/平米/日，第2、3年年按照起始租金增加4%租金单价，以后每两年租金递增比例递增一个百分点，该两年内执行同一个租金价格	正常营业
上海中科商务	上海湘鄂情酒	上海市徐汇区岳阳	2200	2010-8-15至	第1年按照起始年租金执行，	正常营业

服务部	楼有限公司	路265号		2016-8-14	起始租金210.45万元，第2、3年年按照起始租金增加4%租金，以后每两年租金递增比例递增一个百分点，该两年内执行同一个租金价格	
上海煦泽实业有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	上海市奉贤区西韩路139号	12150	2010-5-26至2019-8-26	1、2号厂房及办公楼1、3层:0.45元/平米/日，每三年递增7%； 办公楼2层:2011-8-9至2014-8-8为0.5元/平米/日，2014-8-8至2019-8-26为1元/平米/日，每满三年递增7%； 3号厂房:0.8元/平米/日，每三年递增7%； 简易房:0.3元/平米/日	正常营业
湖北省体育用品管理中心	中科云网科技集团股份有限公司	武汉市武昌区体育馆路特一号湖北体育展览中心一、二层大厅及办公楼一至三楼	10000	2005-11-8至2015-11-8	40万/月 年租金480万元	正常营业
武汉新城置业发展有限公司	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	武汉市洪山区光谷时代广场一层、四层	5451.23	2012-12-1至2022-12-1	合作收益采用两种模式，两种取其高： 1、月保底租金=面积*78元/月*平方米 2、月租金=承租方月营业额*提成比例（第1-2年为8%，第3年及其后9%） （二者两种模式取其高，以上均含18元/月*平方米物业、停车费和空调使用费，此费用不另行增长）	正常营业

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	2013 年 03 月 15 日	3,000	2013 年 03 月 13 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	是
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	2013 年 03 月 15 日	5,000	2013 年 03 月 14 日	5,000	连带责任保证	1 年	是	是
合肥天焱生物质能科技有限公司	2014 年 05 月 07 日	4,000	2014 年 05 月 16 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		4,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		12,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		12,000			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		4,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		4,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		12,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		12,000			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				-138.86%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				公司同意全资子公司合肥天焱生物质能科技有限公司 (以下简称“合肥天焱”) 向徽商银行贷款 4000 万元人民币并由公司为此笔贷款提供连带责任担保。此笔贷款期限为 12 个月 (即 2015 年 5 月), 鉴于合肥天焱业绩亏损, 财务状况恶化, 存在到期无法偿还贷款的风险, 公司亦存在因合肥天焱违约履行连带责任的风险。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
中科云网科技集团股份有限公司	上海天德惠益投资有限公司	2014年01月24日					协议	650	否	无	已完成过户手续
上海味之都餐饮发展有限公司	齐大伟	2014年02月24日					协议	1,200	否	无	已完成收购
中科云网科技集团股份有限公司	郑娜	2014年06月04日	-1,270.18	3,156.86	北京天健兴业资产评估有限公司	2013年12月31日	评估基础上协议	8,000	否	无	已完成转让
中科云网科技集团股份有限公司	北京玉楼咨询服务有限公司	2014年06月18日					协议	100	否	无	已完成过户
北京湘鄂情投资管理有限公司	深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	2014年09月11日	-794.2	-1,015.3	北京天健兴业资产评估有限公司	2014年04月30日	评估基础上协议	100	是		已完成过户
中科云网科技集团股份有限公司	深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	2014年09月11日	705.6	747	北京天健兴业资产评估有限公司	2014年04月30日	评估基础上协议	1,170	是		已完成过户
北京湘鄂情投资管理有限公司	深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	2014年09月11日	1,433.13	1,459.58	北京天健兴业资产评估有限公司	2015年04月30日	评估基础上协议	350	是		已完成过户
北京湘鄂情	深圳前海	2014年	-897.47	-903.36	北京天健	2014年	评估基础	1,160	是		已完成过

情投资管理 有限公司	湘鄂情股 权投资有 限公司	09月11 日			兴业资产 评估有 限公司	04月30 日	上协议					户
上海湘鄂 情投资有 限公司	深圳前海 湘鄂情股 权投资有 限公司	2014年 09月11 日	165.69	165.69	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 04月30 日	评估基础 上协议	130	是			已完成过 户
北京湘鄂 情工贸有 限公司	深圳前海 湘鄂情股 权投资有 限公司	2014年 09月11 日	199.93	199.93	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 04月30 日	评估基础 上协议	200	是			已完成过 户
陕西湘鄂 情餐饮投 资有限公 司	深圳前海 湘鄂情股 权投资有 限公司	2014年 09月11 日	-242.56	-231.55	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 04月30 日	评估基础 上协议	780	是			已完成过 户
中科云网 科技集团 股份有限 公司	深圳市家 家服务餐 饮有限公 司	2014年 12月09 日		9,189.02	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 10月31 日	评估基础 上协议	23,000	否	无		在办理过 户中
北京湘鄂 情工贸有 限公司	深圳市家 家服务餐 饮有限公 司	2014年 12月09 日	-2,262.5	-2,227.34	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 10月31 日	评估基础 上协议	2,200	否	无		
上海味之 都餐饮发 展有限公 司	深圳市家 家服务餐 饮有限公 司	2014年 12月09 日	-965.24	-957.26	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 10月31 日	评估基础 上协议	300	否	无		
上海湘鄂 情投资有 限公司、 上海湘鄂 情餐饮管 理有限公 司	深圳市家 家服务餐 饮有限公 司	2014年 12月09 日	-7,623.66	-7,492.21	北京天健 兴业资产 评估有 限公司	2014年 10月31 日	评估基础 上协议	4,500	否	无		
湖北湘鄂 情餐饮管 理有限公 司	庭瑞集团 股份有限 公司	2014年 03月05 日					协议	9,000	否	无		已完成过 户
湖北湘鄂 情餐饮投 资有限公 司	武汉湘鄂 情置业发 展有限公 司	2014年 03月25 日					协议	7,200	是	受同一自 然人控制		已完成过 户

司	司										
中科云网科技集团股份有限公司	中国科学院计算技术研究所	2014年05月04日					协议	10,000	否		合作履行中, 已预付 300 万元
北京楚源文化传媒有限公司	陕西文投(影视)银海投资有限公司	2014年07月04日					协议	1,750	否		合作履行中, 已预付 1750 万元
中科云网科技集团股份有限公司	安徽省广电网信息网络股份有限公司	2014年07月29日					协议	150,000	否		合作履行中, 已预付 1000 万元
中科云网科技集团股份有限公司	北京中天玑信息技术有限公司	2014年07月28日					协议	5,000	是		尚未实际增资
中科云网科技集团股份有限公司	上海瀛联体感智能科技有限公司	2014年05月25日					协议	1,530	否		合资公司, 已出资 1530 万元

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

1、终止收购北京中视精彩影视文化公司 51% 股权

鉴于受让目标公司 51% 股权的时间跨度较长, 目标公司未来全部实现目标利润存在不确定性, 2014 年 11 月 26 日, 公司召开第三届董事会第三十八次会议, 会议审议通过了《关于终止收购北京中视精彩影视文化有限公司 51% 股权的议案》, 详情请见公司《第三届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号: 2014-215), 本次终止收购事项有利于降低公司资产负债率, 改善公司财务结构, 缓解资金压力, 截止本报告出具日, 公司已收回 1000 万元预付款。

2、终止收购合肥天焱生物质能科技有限公司 49% 股权

鉴于受让目标公司 51% 股权的时间跨度较长, 目标公司未来三年全部实现目标利润存在很大的不确定性, 双方约定的股权转让价格预计为 35,280 万元人民币, 并且未来尚需取得公司董事会、股东大会(若需)批准通过, 目标公司的业务与未来战略的不一致也是可能导致收购不具备条件的相关因素之一。2014 年 10 月 22 日, 公司召开第三届董事会第三十八次会议, 会议审议通过了《关于终止收购合肥天焱生物质能科技有限公司 49% 股权的议案》, 详情请见公司《第三届董事会第三十六次会议决议公告》(公告编号: 2014-196), 本次终止事项完成后, 公司仍持有目标公司 51% 股权, 其财务报告仍纳入本公司合并报表范围内。终止事项有利于降低公司资产负债率, 改善公司财务结构, 不会对目标公司正常运营造成影响, 亦不会对本公司日常经营和新业务开展造成影响。

3、变更“湘鄂情”系列商标及终止转让上海楚星等三家子公司股权

自原交易双方签署协议以后, 公共媒体出现了大量关于公司的负面报道, 导致作为无形资产属性的“湘鄂情”系列商标价值受损巨大, 交易对手主张调整交易对价的要求, 鉴于公司债兑付时间极为紧迫, 资金缺口依然很大, 且调整后的交易对价仍对公司有利, 另三处子公司均为实体企业, 公司可以与上海中央厨房组合出售。鉴于公司的实际情况, 2015 年 2 月 5 日, 公司召开第三届董事会第四十六次会议, 会议审议通过了《关于变更“湘鄂情”系列商标转让事项的议案》、《关于终止转

让上海楚星等三家子公司股权的议案》，详情请见公司在指定信息披露媒体发布的《第三届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2015-23）。

九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王栋	通过协议转让获得公司 4000 万股，在 2013 年 12 月 6 日起六个月内不日通过协议转让、大宗交易或证券交易系统交易等方式减持该等股份	2013 年 12 月 06 日	2013 年 12 月 6 日至 2014 年 6 月 6 日	在报告期内，王栋先生严格遵守了所做的承诺。
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	孟凯	《避免同业竞争承诺》	2008 年 01 月 26 日	长期有效	正在履行中
	克州湘鄂情投资控股有限公司	《避免同业竞争承诺》	2008 年 01 月 26 日	长期有效	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	孟凯	《向公司提供财务资助的承诺》	2013 年 11 月 04 日	2013 年 11 月 6 日至 2014 年 8 月 6 日	在报告期内，公司控股股东、实际控制人孟凯先生严格遵守了所做的承诺，
	克州湘鄂情投资控股有限公司	《向公司提供财务资助的承诺》	2013 年 11 月 04 日	2013 年 11 月 6 日至 2014 年 8 月 6 日	在报告期内，公司控股股东一致行动人克州湘鄂情投资控股有限公司严格遵守了所做的承诺
	孟凯	《支持公司转型的函》	2014 年 01 月 22 日	长期有效	正在履行中
	中科云网科技集团股份有限公司	为公司债券“ST 湘鄂债”兑付提	2014 年 07 月 15 日	自 2014 年 7 月 15 日至公司完	未及时履行

	公司	供增信措施		成公司债券“ST 湘鄂债”兑付之日 止	
	孟凯	为公司债券“ST 湘鄂债”兑付提 供增信措施	2014 年 07 月 15 日	自 2014 年 7 月 15 日至公司完 成公司债券“ST 湘鄂债”兑付之 日止	正在履行中
	孟凯	为公司转让部 分子公司股权 及湘鄂情系列 商标交易对手 承担连带责任	2014 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 9 日至付款义务 结束	在报告期内，公 司控股股东、实 际控制人孟凯 先生未严格遵 守了所做的承 诺
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	目前控股股东及其一致行动人已将 2015 年 3 月减持股份所得的约 1.6 亿元资 金用于“ST 湘鄂债”的回售兑付，针对财务资助及门店收购欠款及 2014 年 7 月 公司债券兜底承诺难以采取有效措施解决，控股股东及其一致行动人表示将继续 尽力解决上述问题。				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖家河、段奇

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对中科云网科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)2014 年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则 14 号——非标准无保留意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则(2014 年修订)》的规定,现对该审计意见涉及事项说明如下:

一、无法表示意见涉及事项的基本情况

1、公司 2013 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，公司 2014 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润继续为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》第 13.2.1 条之规定，公司因最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值导致股票将可能被实施退市风险警示。公司 2014 年经审计净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》第 13.2.1 条之规定，公司股票将可能被实施退市风险警示。

2、2015 年 4 月 7 日，公司发行的“ST 湘鄂债”因公司未能及时筹集到足额偿债资金支付第三期利息及回售款项而发生实质违约。目前资金链紧张的局面未得到有效缓解，公司债的兑付资金尚存巨大缺口。

3、由于上述原因，公司持续经营能力存在重大不确定性。

二、注册会计师对该事项的基本意见

公司年审会计师认为，由于公司的持续经营能力存在重大不确定性，公司年审会计师无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，公司年审会计师不对公司财务报表发表审计意见。

三、公司独立董事对该事项的意见

关于审计师对公司 2014 年度财务报告出具无法表示意见的审计结论，公司董事会专门请审计师列席了公司年度董事会会议，与审计师充分交换了意见，审计师确认，在审计过程中，公司给予了充分的配合，不存在审计范围受到限制等影响审计师做出客观判断的情况。审计师之所以得出无法表示意见的审计结论，主要考虑到上述无法表示意见涉及事项的基本情况：

1、如上所述公司股票将可能被实施退市风险警示；

2、如上所述公司“ST 湘鄂债”发生违约的情况；

以上因素共同导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

关于上述两种情况是否会影响公司 2014 年度的相关财务数据，审计师确认，如果公司“持续经营能力存在重大不确定性”的情形可以得到消除，审计报告所呈现的公司 2014 年度的相关财务数据是客观公允的。独立董事、公司监事会尊重审计师的审计结论。

公司监事会对独立董事意见无异议。

四、消除该事项及其影响的可能性及具体措施

目前公司生产经营陷入全面困境，仅依靠公司自身力量解决问题存在困难，公司股东、债权人和各相关方的利益难以保障。

公司继续推动房产出售、子公司股权转让和应收款项催收工作，尽力改善公司生产经营现状。

特此说明。

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中科云网科技集团股份有限公司	其他	2014 年 10 月 10 日，北京证券局就日常监管中发现的问题下发《对公司采取责令改正、责令公开说明措施的决定书》	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形		2014 年 10 月 14 日	《关于收到北京证监局行政监管措施决定书的公告》 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-14/1200295971.PDF 《关于<北京证监局行政监管措施决定书>整改报告的公告》

						http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-09/1200530254.PDF
中科云网科技集团股份有限公司	其他	2014 年 10 月 12 日，中国证券监督管理委员会对公司下发《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 141906 号）	被中国证监会立案调查或行政处罚		2014 年 10 月 14 日	《关于收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>暨停牌公告》 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-14/1200295721.PDF
孟凯	实际控制人	2014 年 12 月 26 日，中国证券监督管理委员会对公司控股股东孟凯先生下发《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 140732 号）	被中国证监会立案调查或行政处罚		2014 年 12 月 30 日	《重大事项暨复牌公告》 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-30/1200504403.PDF
艾东风	监事	2014 年 12 月 19 日，深圳证券交易所对公司下发《关于对中科云网科技集团股份有限公司监事艾东风短线交易的监管函》（编号：中小板监管函【2014】第 154 号）	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	艾东风先生作为中科云网监事，于 2014 年 7 月 30 日买入公司股票 5,100 股，成交价格 6.50 元，12 月 17 日卖出公司股票 15,000 股，成交价格 7.60 元，上述股票买卖行为构成《证券法》第四十七条所界定的短线交易。此行为违反了本所《股票上市规则（2014 年修订）》第 3.1.9 条和《中小企业板上市公司规范运作指引》第 3.8.1 条的规定。请你充分重视上述问题，吸取教训，及时整改，杜绝上述问题的再次发生。	2014 年 12 月 27 日	《关于公司监事短线交易处理结果的公告》 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-27/1200499960.PDF

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年10月10日，中国证券监督管理委员会北京监管局对公司在转型过程中为公司债提供增信的措施进行了现场检查，北京证监局就检查中发现的问题向公司下发《行政监管措施决定书》（[2014] 25号），2015年1月6日，公司第三届董事会第四十四次会议审议通过《关于中国证监会北京监管局对公司采取行政监管措施决定的整改报告》，详细情况请参见公司在指定信息披露媒体（《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）发布的《关于〈北京证监局行政监管措施决定书〉整改报告的公告》（2015-4）。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）
艾东风	2014 年 12 月 25 日	5,610.00

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度经审计的净利润为-683,740,518.05元，审计的期末净资产为-86,417,700.99元，且被年审会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》13.2.1之规定，公司股票2015年4月29日停牌一天，2015年4月30日起，公司股票将被实施退市风险警示。根据《深圳证券交易所债券上市规则》第6.3条之规定，公司债券面临暂停上市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司剥离餐饮业务的进展情况

公司于2014年1月22日收到《控股股东支持公司转型的函》。孟凯作为公司控股股东，提出以下支持公司转型措施：根据公司2014 年半年度财务报告，对于2014年上半年未能实现扭亏的酒楼业务公司（简称“标的公司”），由控股股东出资进行收购。

《控股股东支持公司转型的函》中涉及的已进行剥离的标的公司名单如下：

序号	门店名称	简称
1	北京志新桥楚天情餐饮有限公司	志新桥店
2	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	朝阳门店
3	北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	广渠门店
4	北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	金地店
5	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	湖北公司
6	长沙湘鄂情餐饮有限公司	长沙公司
7	西安晴川阁餐饮有限公司	晴川阁

公司自2014年上半年已采取措施逐步剥离餐饮业务，已进行剥离的七家标的公司进展情况如下：

（1）志新桥店已由北京玉楼咨询服务有限公司完成收购，朝阳门店、广渠门店、金地店、长沙公司、晴川阁由公司控股股东的子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司完成收购。

（2）湖北公司收购事项暂时停止

2014年8月8日，公司2014年第四次临时股东大会审议通过《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的议案》，根据股东大会决议，公司将对湖北公司所持武汉三阳路房产、西安湘鄂情所持房产等进行抵押，专用于备付公司已发行的“12 湘鄂债”2015年债券的回售本金和利息。根据公司对公司债券的增信方案，湖北公司因下属有房产，将对相关房产进行抵押，因此暂不由控股股东进行收购。

2、终止收购北京中视精彩影视文化公司51%股权

鉴于受让目标公司51%股权的时间跨度较长，目标公司未来全部实现目标利润存在不确定性，2014年11月26日，公司召开第三届董事会第三十八次会议，会议审议通过了《关于终止收购北京中视精彩影视文化有限公司51%股权的议案》，详情请见公司《第三届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2014-215），本次终止收购事项有利于降低公司资产负债率，改善公司财务结构，回笼资金，截止报告出具日，公司已收回1000万元预付款。

3、终止收购合肥天焱生物质能科技有限公司49%股权

鉴于受让目标公司51%股权的时间跨度较长，目标公司未来三年全部实现目标利润存在很大的不确定性，2014年10月22日，公司召开第三届董事会第三十八次会议，会议审议通过了《关于终止收购合肥天焱生物质能科技有限公司49%股权的议案》，详情请见公司《第三届董事会第三十六次会议决议公告》（公告编号：2014-196），本次终止收购事项有利于降低公司资产负债率，改善公司财务结构。

4、变更“湘鄂情”系列商标及终止转让上海楚星等三家子公司股权

自原交易双方签署协议以后，公共媒体出现了大量关于公司的负面报道，导致作为无形资产属性的“湘鄂情”系列商标价值受损巨大，交易对手主张调整交易对价的要求，鉴于公司债兑付时间极为紧迫，资金缺口依然很大，且调整后的交易对价仍对公司有利，三处子公司均为实体企业，便于组合出售。鉴于公司的实际情况，2015年2月5日，公司召开第三届董事会第四十六次会议，会议审议通过了《关于变更“湘鄂情”系列商标转让事项的议案》、《关于终止转让上海楚星等三家子公司股权的议案》，详情请见公司在指定信息披露媒体发布的《第三届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2015-23）

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司向包括控股股东在内的交易对方共转让12家子公司,分别是:北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司、北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司、北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司、北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司、上海湘鄂情食品销售有限公司、西安晴川阁餐饮有限公司、江苏湘鄂情食品贸易有限公司、河南湘鄂情投资管理有限公司、长沙湘鄂情餐饮有限公司、北京湘鄂情商贸有限公司、合肥湘鄂情商贸有限公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司。

公司原定慧寺餐饮分公司改制为独立法人北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司。

非同一控制下合并1家:肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)

设立4家子公司,分别是:上海爱猫新媒体数据科技有限公司、深圳市中科云智网络科技有限公司、上海味致餐饮管理有限公司、北京爱猫科技有限公司、香港天焱科技有限公司。

注销4家分子公司,分别是:合肥湘鄂情商贸有限公司、呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司汉街分公司、长沙湘鄂情食品贸易有限公司。

十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 发行情况

公司经证监会证监许可[2012]345号文核准,公司向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券,每张面值为人民币100元,发行数量为480万张,发行价格为100元/张。经深交所深证上[2012]121号文同意,本期债券于2012年5月15日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易,证券代码为“112072”,证券简称为“12 湘鄂债”。

(二) 历年付息情况

1、公司于2013年4月5日支付2012年4月5日至2013年4月4日期间的利息,该次支付利息为6.78元(含税)/张,付息期的权益登记日为2013年4月3日。公司2013年支付本期债券利息3254.4万元。

2、公司于2014年4月5日支付2013年4月5日至2014年4月4日期间的利息,该次支付利息为6.78元(含税)/张,付息期的权益登记日为2014年4月4日。公司2014年支付本期债券利息3254.4万元。

目前,公司共支付本期债券两年利息合计6,508.8万元。

(三) 信用评级情况

2012年3月29日,根据公司委托的信用评级机构鹏元资信评估有限公司(以下简称“鹏元资信”)发布《2012年不超过4.8亿元公司债券信用评级报告》(更新后),根据该报告,公司本次拟发行的不超过4.8亿元公司债券的信用评级结果为AA,发行主体长期信用等级为AA,评级展望维持为稳定。

2012年6月29日，鹏元资信发布《2012年4.8亿元公司债券2012年跟踪信用评级报告》，根据该报告，本期公司债券的2012年跟踪评级结果及发行主体长期信用等级维持为AA，评级展望维持为稳定。

2013年6月27日，鹏元资信发布《2012年4.8亿元公司债券2013年跟踪信用评级报告》，根据该报告，本期公司债券的2013年跟踪评级结果下调为AA-，发行主体长期信用等级下调为AA-，评级展望调整为负面。

2014年2月13日，鹏元资信发布《关于下调北京湘鄂情集团股份有限公司主体长期信用等级和“12湘鄂债”信用等级的公告》，根据该公告，本期公司债券信用等级由AA-下调为A，发行主体长期信用评级由AA-下调为A，评级展望维持为负面。

2014年5月19日，鹏元资信发布《2012年4.8亿元公司债券2014年跟踪信用评级报告》，根据该报告，本期公司债券信用等级维持为A，发行主体长期信用等级维持为A，评级展望维持为负面。

2014年10月10日，鹏元资信发布《2012年4.8亿元公司债券2014年不定期跟踪信用评级报告》，根据该报告，本期公司债券信用等级下调为BBB，发行主体长期信用等级下调为BBB，评级展望维持为负面。该评级结果是考虑到目前公司网络新媒体及大数据业务处于起步阶段，原有餐饮业务持续亏损，环保业务与预期有较大差异，未来转型资金需求量较大，公司经营存在较大不确定性；此外，2015年4月，投资者可对本期债券行使回售选择权，若回售比例较高，公司将面临集中偿付压力，虽然公司拟补充增信措施以保证本期债券的偿还，但相关手续尚在办理中，增信作用能否实现存在一定的不确定性。

2014年12月30日，鹏元资信发布《2012年4.8亿元公司债券2014年不定期跟踪信用评级报告》，根据该报告，本期公司债券信用等级下调为BB，发行主体长期信用等级下调为BB，评级展望维持为负面。该评级结果是考虑到目前公司业绩不佳，非公开发行A股股票方案及重大资产重组暂停，存在较大的流动性风险；网络新媒体与大数据业务仍处于起步阶段，管理层动荡不断，转型面临较大的不确定性；尽管公司拟补充增信措施以保证本期债券的偿还，但相关手续复杂，增信作用能否实现存在一定的不确定性；此外，投资者于2015年4月可对本期债券行使回售选择权，若回售比例较高，公司将面临集中偿付压力。

2015年3月21日，鹏元资信发布《关于将公司主体长期信用等级和“ST湘鄂债”信用等级列入信用评级观察名单的公告》，根据该公告，鹏元资信决定将公司主体长期信用等级BB和本期公司债券信用等级BB列入信用评级观察名单。观察期内，鹏元资信将持续关注本期债券本息兑付资金的筹措情况，并考虑对公司主体长期信用等级和本期公司债券信用等级的影响，及时做出调整。

2015年4月3日，鹏元资信发布《关于下调中科云网科技集团股份有限公司主体长期信用等级及“ST湘鄂债”信用等级的公告》，根据该公告，鹏元资信决定将公司主体长期信用等级由BB下调为CC，评级展望由负面调整为稳定，并将本期公司债券信用等级由BB下调为CC。同时将公司主体长期信用等级和本期公司债券信用等级移出信用评级观察名单。

（四）本期债券实施风险警示情况

2014年10月8日，本期债券评级机构鹏元资信评估有限公司出具《中科云网科技集团股份有限公司2012年公司债券2014年不定期跟踪信用评级报告》，发行人主体长期信用等级为BBB，本期债券信用等级为BBB，评级展望为负面。根据深圳证券交易所2014年6月17日发布的《关于对公司债券交易实行风险警示等相关事项的通知》的规定，上述情形属于深圳证券交易所对公司债券交易实行风险警示的情形。公司本期债券自2014年10月13日起被实施风险警示，债券简称由“12湘鄂债”变为“ST湘鄂债”，债券代码不变。

（五）增信措施情况

根据公司于2014年7月16日发布的《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的公告》，为充分保障公司债券持有人的利益，公司及实际控制人现提出对本期公司债提供三宗股权质押担保、三宗房产抵押担保及第三方担保等的保障债券按期偿付的增信措施。

2014年8月，公司与广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）签订了《公司债券股权质押、房产抵押协议》，对增信措施所涉资产池进行抵押、质押登记事项予以详尽约定。截至目前，原增信措施所涉抵押协议的工作基本完成，具体情况如下：

1、股权质押及房产抵押工作已完成

（1）2014年8月26日，根据北京市工商行政管理局海淀分局《股权出质设立登记通知书》（（京海）股质登记设字[2014]第00003945号），公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司已将所持北京湘鄂情餐饮管理有限公司100%股权出质给广发证券，出质股权数额为1000万人民币，质权登记编号为：110108005531921_0001。

（2）2014年9月2日，根据上海市工商行政管理局奉贤分局《股权出质设立登记通知书》（股质登记设字 [262014]第0123

号、[262014]第0124号)，公司全资子公司上海湘鄂情投资有限公司、上海湘鄂情餐饮管理有限公司已将合计所持上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司100%股权出质给广发证券，出质股权数额为1,000万人民币，质权登记编号为：2620140123、2620140124。

(3) 2014年9月16日，根据上海市工商行政管理局闸北分局《股权出质设立登记通知书》（股质登记设字[082014]第0095号），公司已将所持上海味之都餐饮发展有限公司100%股权出质给广发证券，出质股权数额为3000万人民币，质权登记编号为：0820140095。

(4) 2014年11月7日，公司取得西安市住房保障和房屋管理局下发的《他项权证》（证号：西安市房他证高新区字第2014111407号），西安高新区房产已完成抵押登记手续。

(5) 2014年11月17日，公司取得武汉市江岸区住房保障和房屋管理局下发的《他项权证》（证号：武房他证岸字第2014006004号），武汉三阳路房产已完成抵押登记手续。

(6) 2015年3月24日，公司取得北京市大兴区住建委下发的《他项权证》（证号：X京房他证兴字第097727号），大兴房产已完成抵押登记手续。

2、设立偿债专户及部分资产出售工作

公司与广发证券及监管银行三方共同设立了共管的偿债资金专项账户，目前分别于民生银行和华夏银行开了两个偿债资金专户。2015年2月，公司与深圳市家家餐饮服务有限公司（以下简称“深圳家家”）达成转让“湘鄂情”系列商标的协议，交易金额为1亿元。公司已将前期收到的深圳家家转让款6093万元转入到在民生银行设立的偿债资金专项账户，剩余款项按照协议约定将在商标过户完成后三日内缴清。

3、追回部分应收账款

公司于2014年11月就终止收购北京中视精彩影视文化有限公司51%股权事项与交易对方熊诚先生签订《关于终止<股权收购意向协议>之谅解备忘录》，根据该协议约定，交易对方熊诚先生需向公司返还定金1,000万元人民币。2015年3月3日公司已收到该笔款项，并将该笔款项转至偿债专户。

4、控股股东及一致行动人减持股份资助情况

为了补足偿债资金，我公司控股股东的一致行动人克州湘鄂情投资控股有限公司于2015年3月16日通过大宗交易方式减持3000万股公司股份，所得减持资金除优先偿还中信证券股权质押融资本息及扣除必要合理税费外，剩余部分资金1.61亿元将以控股股东财务资助方式转入偿债专户，公司将在资金转入偿债专户后及时履行后续信息披露义务。

（六）债券持有人大会召开情况

1、公司于2014年10月27日召开2014年第一次“ST湘鄂债”债券持有人会议，鉴于参加本次会议的债券持有人及代理人所代表的有表决权的公司债券数量未达到本期债券总数的50%，根据《北京湘鄂情股份有限公司2011年公司债券债券持有人会议规则》规定，本次会议的议案无法获得持有本期债券的50%以上（不含50%）未偿还债券面值的债券持有人同意，本次会议审议的《关于要求发行人为“12湘鄂债”提供担保的议案》及《关于“12湘鄂债”再次召开债券持有人会议的会议召开形式及投票表决方式的议案》未形成有效决议。

2、公司于2015年1月20日召开2015年第一次“ST湘鄂债”债券持有人会议，本次会议以现场投票及网络投票相结合的方式审议并通过了《关于提前回购部分“ST湘鄂债”的议案》及《关于“ST湘鄂债”债券持有人会议给予受托管理人授权的议案》。

（七）本期债券回购情况

公司分别于2015年1月20日、2015年1月23日召开“ST湘鄂债”2015年第一次债券持有人会议及公司2015年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于提前回购部分“ST湘鄂债”的议案》。根据议案中的回购方案，公司本次提前回购“ST湘鄂债”实施日为2015年2月10日，回购价格为100元/张，本期债券全部持有人均有权按照公司设定的回购申报比例，将其持有的“ST湘鄂债”出售给公司。2015年2月10日，公司将划入监管账户中的6,093万元偿债资金用于实施回购部分“ST湘鄂债”。

（八）本期债券回售兑付及违约情况

1、债权人选择回售及公司提高利率情况

公司于2015年2月4日发布的《关于实施第一次“ST湘鄂债”回购方案的公告》，并分别于2015年2月14日、2015年2月17日、2015年2月26日发布《关于“ST湘鄂债”票面利率调整及投资者回售实施方法的提示性公告》。根据公告，按照《北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的规定，“ST湘鄂债”的债券持有

人有权在债券存续期间第3个计息年度付息日（即：2015年4月5日）将其持有的债券全部或部分按面值回售给公司；同时，本期公司债券在存续期前3年票面年利率为6.78%，在债券存续期前3年固定不变；在本次公司债券存续期的第3年末，根据公司的实际情况以及当前的市场环境，公司决定上调“ST 湘鄂债”的票面利率100个基点，即“ST 湘鄂债”存续期后2年的票面利率为7.78%并固定不变。“ST 湘鄂债”的债券持有人按提示性公告的规定，在2015年2月16日至2015年2月27日的回售登记期对其所持有的全部或部分“ST 湘鄂债”进行回售登记。回售登记期内不进行申报登记的，则视为放弃回售选择权，同意继续持有“ST 湘鄂债”，并接受发行人上述关于上调“ST 湘鄂债”票面利率的决定。

2015年3月4日，公司发布《关于“ST湘鄂债”回售事项及相关风险的公告》，“ST 湘鄂债”的持有人可以在回售登记日（2015年2月16日至2月27日）对其所持有的全部或部分“ST 湘鄂债”债券申报回售，回售价格为人民币100元/张。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“ST湘鄂债”的申报回售数量为3,733,970张，申报回售金额为39,871万元(含利息和税费)，剩余托管量为490,315 张。

2、本期付息债权登记日、除息日及付息日

(1) 债权登记日：2015年4月3日

(2) 除息日：2015年4月7日

(3) 付息日：2015年4月7日

(4) 回售资金到账日：2015年4月7日（因付息日为法定节假日故此顺延至下一工作日）

3、公司无法按期全额支付利息及回售款项情况

公司于2015年4月3日发布《2012年公司债券无法全额支付利息及回售款项的公告》，并于4月7日发布《2012年公司债券违约公告》，根据公告，公司主营业务经营不善导致业绩继续大幅亏损，并面临多起诉讼纠纷及中国证监会的立案调查，虽自2014年下半年启动出售资产及追收应收预付款项等工作，但由于种种原因资金到账情况不甚理想，资金流转吃紧的局面至今未得到有效缓解，进而导致公司目前无法在2015年4月7日及时足额支付本期债券第三期利息及回售款，构成对ST湘鄂债的实质违约。截至2015年4月7日，公司通过大股东财务资助、处置资产、回收应收账款等方式已收到偿债资金 16,140.33 万元，但尚有 24,063.10 万元资金缺口。

(九) 公司后续偿债安排

由于公司不能于2015年4月7日按期足额支付利息及回售款项，本期债券构成违约，发行人于4月2日披露的《中科云网科技集团股份有限公司 2012年公司债券2015年支付利息及回售款项的公告》公告的付息及回售事宜终止实施。公司及其控股股东将继续采取向其他第三方贷款融资的方式筹集资金。

因公司无法在2015年4月7日前筹集足够兑付资金，为了保障全体债券持有人利益，公司拟做如下安排：

1、继续努力筹措资金，延期支付剩余本金及利息

公司及其控股股东拟通过向第三方贷款融资、继续追收应收预付款等方式继续为公司债兑付筹集资金，争取短期内尽快确定资金到位时间。若公司短期内有望筹集足够资金支付本期债券利息及回售款项，公司将与受托管理人、监管层沟通及时将延期付息兑付的具体安排予以公告，将广大债券持有人的损失降到最低。

2、根据《募集说明书》的相关约定，公司无法按时支付利息及回售款项，将至少采取如下措施：

(1) 不向股东分配利润；

(2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

(3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

(4) 主要责任人不得调离。

若公司未按时支付本次债券的本金和/或利息，或发生其他违约情况时，债券受托管理人可依据《债券受托管理协议》代表债券持有人向本公司进行追索，包括采取加速清偿或其他可行的救济措施。

3、公司拟于2015年4月28日召开2015年第二次“ST湘鄂债”债券持有人，本次会议以现场投票及网络投票相结合的方式拟审议《关于偿付“ST湘鄂债”2015年应付利息及违约金的议案》、《关于偿付“ST湘鄂债”本金及违约金的议案》、《关于授权受托管理人宣布未登记回售部分债券提前到期应付的议案》、《关于向“ST湘鄂债”担保人孟凯采取法律手段进行追偿的议案》及《关于“ST湘鄂债”再次召开债券持有人会议的会议召开形式及投票表决方式的议案》。

4、根据《募集说明书》的相关约定，公司履行违约措施

由于公司无法于原定付息日全额支付“ST湘鄂债”本期利息及回售款项，且该违约持续超过30工作日仍未解除，受托管

理人有权依据《债券受托管理协议》代表债券持有人向公司进行追索，包括采取以下救济措施：

(1) 如果上述违约事件持续30工作日仍未解除，单独或合并持有本期未偿还债券本金总额50%以上的债券持有人可通过债券持有人会议决议，并以书面方式通知发行人，宣布所持有本期未偿还债券的本金和相应利息，立即到期应付。

在宣布加速清偿后，如果发行人在不违反适用法律规定的前提下采取了以下救济措施：① 向债券受托管理人提供保证金，且保证金数额足以支付以下各项金额的总和：(i) 债券受托管理人及其代理人 and 顾问的合理赔偿、费用和开支；(ii) 所有迟付的利息；(iii) 所有到期应付的本金；(iv) 迟延履行本期债券本金或利息的违约金；或 ② 相关的违约事件已得到救济或被豁免；或 ③ 债券持有人会议同意的其他措施；则，单独或合并持有本期未偿还债券本金总额50%以上的债券持有人可通过债券持有人会议决议，以书面通知发行人豁免其违约行为，并取消加速清偿的决定。

(2) 若发生上述约定的违约事件且一直持续，受托管理人应根据债券持有人会议的指示，采取任何可行的法律救济方式回收债券本金和利息，或强制发行人履行《债券受托管理协议》或本期债券项下的义务。其中本期债券未能偿付本金或应付利息且一直持续的，受托管理人可根据债券持有人会议的指示，要求发行人支付违约金，违约金按迟延履行本期债券本金或利息的每日万分之二点一计算。

5、公司积极配合受托管理人处置本期债券的担保物

公司为“ST湘鄂债”追加的担保物包括下属三处房产抵押、三宗子公司股权质押、出售部分公司子公司、追收应收账款及控股股东减持所得财务资助款等。公司将积极配合受托管理人处置为本期债券追加的增信担保物，以偿还上述延期支付的利息。但是，上述增信担保物的变现价值仍存在较大不确定性，提请广大投资者注意风险。

(十) “ST湘鄂债”相关风险提示

1、“ST湘鄂债”可能被暂停上市的风险

因公司2013年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据公司《2014年度审计报告》，2014年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为-683,740,518.05元，公司连续两年亏损。本期债券于2014年10月被实施退市风险警示，根据《深圳证券交易所债券上市规则》第6.3条之规定，“ST湘鄂债”将存在被暂停上市的风险，且自公司2014年年度报告披露之日（2015年4月29日）起，“ST湘鄂债”将被实施停牌。

2、“ST湘鄂债”回售兑付风险及持续停牌的风险

“ST湘鄂债”付息日及回售资金到账日为2015年4月7日，目前，公司通过大股东财务资助、处置资产、回收应收账款等方式仅收到偿债资金16,140.33万元，尚有24,063.1万元未筹集到，无法在4月7日之前筹集到足额资金用于支付利息及回售款项，构成对本期债券的实质违约。如果公司不能筹集足额资金全额支付债券利息及回售款项，公司债券将继续停牌，待相关情形消除后复牌。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	220,747,000	27.59%	0	0	0	-78,253,000	-78,253,000	142,494,000	17.81%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	220,747,000	27.59%	0	0	0	-78,253,000	-78,253,000	142,494,000	17.81%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	220,747,000	27.59%	0	0	0	-78,253,000	-78,253,000	142,494,000	17.81%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	579,253,000	72.41%	0	0	0	78,253,000	78,253,000	657,506,000	82.19%
1、人民币普通股	579,253,000	72.41%	0	0	0	78,253,000	78,253,000	657,506,000	82.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
三、股份总数	800,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	800,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2014年度公司股份未发生资本公积转增股本、员工股权激励、非公开发行等新增股份的行为，有限售条件股份减少的主要变动原因为公司董监高股份按每年25%持股比例解禁以及公司部分发起人股东首发股解禁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

根据2015年1月8日公司在指定信息披露媒体刊登的《关于董事长、总裁辞职的公告》，公司控股股东孟凯于2015年1月5

日提请辞去中科云网董事长兼总裁职务，其所持18156万股公司股份全部转为高管锁定股。截至3月31日，公司限售流通股总数为187,483,750股，全部为高管锁定股，占公司总股本的23.44%，无限售流通股612,516,250股，占公司总股本的76.56%。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
ST 湘鄂债	2012 年 04 月 05 日	6.78%	480,000,000	2012 年 05 月 15 日	480,000,000	2017 年 04 月 05 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011 年 11 月 28 日，公司第二届十一次临时董事会审议通过了《关于发行公司债券的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会在有关法律法規规定范围内全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》（详细情况请参见公司 2011 年 11 月 30 日在指定信息披露媒体的相关公告，公告编号：2011-060），并于 2011 年 12 月 15 日经公司 2011 年度第六次临时股东大会审议通过。经中国证监会 2012 年 3 月 14 日签发的“证监许可[2012]345 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过 4.8 亿元的公司债券。公司综合市场等各方面情况于 2012 年 5 月 15 日在深圳证券交易所发行总额为 4.8 亿元的公司债券。债券名称：北京湘鄂情集团股份有限公司 2012 年公司债券；证券简称：12 湘鄂债；证券代码：112072；债券期限：5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。

公司于 2015 年 2 月 4 日发布的《关于实施第一次“ST 湘鄂债”回购方案的公告》，并分别于 2015 年 2 月 14 日、2015 年 2 月 17 日、2015 年 2 月 26 日发布《关于“ST 湘鄂债”票面利率调整及投资者回售实施办法的提示性公告》。根据公告，按照《北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的规定，“ST 湘鄂债”的债券持有人有权在债券存续期间第 3 个计息年度付息日（即：2015 年 4 月 5 日）将其持有的债券全部或部分按面值回售给公司；同时，本期公司债券在存续期前 3 年票面年利率为 6.78%，在债券存续期前 3 年固定不变；在本次公司债券存续期的第 3 年末，根据公司的实际情况以及当前的市场环境，公司决定上调“ST 湘鄂债”的票面利率 100 个基点，即“ST 湘鄂债”存续期后 2 年的票面利率为 7.78%并固定不变。“ST 湘鄂债”的债券持有人按提示性公告的规定，在 2015 年 2 月 16 日至 2015 年 2 月 27 日的回售登记期对其所持有的全部或部分“ST 湘鄂债”进行回售登记。回售登记期内不进行申报登记的，则视为放弃回售选择权，同意继续持有“ST 湘鄂债”，并接受发行人上述关于上调“ST 湘鄂债”票面利率的决定。

2015 年 3 月 4 日，公司发布《关于“ST 湘鄂债”回售事项及相关风险的公告》，“ST 湘鄂债”的持有人可以在回售登记日（2015 年 2 月 16 日至 2 月 27 日）对其所持有的全部或部分“ST 湘鄂债”债券申报回售，回售价格为人民币 100 元/张。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“ST 湘鄂债”的申报回售数量为 3,733,970 张，申报回售金额为 39,871 万元(含利息和税费)，剩余托管量为 490,315 张。

公司于 2015 年 4 月 3 日发布《2012 年公司债券无法全额支付利息及回售款项的公告》，并于 4 月 7 日发布《2012 年公司债券违约公告》，根据公告，公司主营业务经营不善导致业绩继续大幅亏损，并面临多起诉讼纠纷及中国证监会的立案调查，虽自 2014 年下半年启动出售资产及追收应收预付款项等工作，但由于种种原因资金到账情况不甚理想，资金流转吃紧的局面至今未得到有效缓解，进而导致公司目前无法在 2015 年 4 月 7 日及时足额支付本期债券第三期利息及回售款，构成对 ST 湘鄂债的实质违约。截至 2015 年 4 月 7 日，公司通过大股东财务资助、处置资产、回收应收账款等方式已收到偿债资金 16,140.33 万元，但尚有 24,063.10 万元资金缺口。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	80,185	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	121,292	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孟凯	境内自然人	22.70%	181,560,000	0	136,170,000	45,390,000	质押	181,560,000
							冻结	3,295,311
克州湘鄂情投资控股有限公司	境内非国有法人	3.75%	30,000,000	0	0	30,000,000	质押	30,000,000
张庆典	境内自然人	1.30%	10,431,000	0	0	10,431,000		
王涛	境内自然人	1.07%	8,598,921	0	0	8,598,921		
李琳	境内自然人	1.07%	8,552,246	0	0	8,552,246		
中融国际信托有限公司-融享 2 号结构化证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.97%	7,777,651	0	0	7,777,651		
王栋	境内自然人	0.85%	6,826,011	0	0	6,826,011		
彭泳松	境内自然人	0.77%	6,127,086	0	0	6,127,086		
赵丽	境内自然人	0.68%	5,467,600	0	0	5,467,600		
阎肃	境内自然人	0.53%	4,206,000	0	0	4,206,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，孟凯先生持有克州湘鄂情投资控股有限公司 90% 股份，二者为一致行动人关系；其他股东之间有无关联关系或一致行动的情况未知。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孟凯	45,390,000	人民币普通股	45,390,000
克州湘鄂情投资控股有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
张庆典	10,431,000	人民币普通股	10,431,000
王涛	8,598,921	人民币普通股	8,598,921
李琳	8,552,246	人民币普通股	8,552,246
中融国际信托有限公司—融享 2 号结构化证券投资集合资金信托	7,777,651	人民币普通股	7,777,651
王栋	6,826,011	人民币普通股	6,826,011
彭泳松	6,127,086	人民币普通股	6,127,086
赵丽	5,467,600	人民币普通股	5,467,600
蔡小士	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东和实际控制人为孟凯先生，孟凯先生通过持有克州湘鄂情投资控股有限公司 90% 股权而间接持有公司 3.75% 股份。公司未知其余前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或属于《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		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	未知		

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

√ 是 □ 否

公司分别于 2013 年 3 月 23 日、2013 年 3 月 26 日、2013 年 6 月 27 日在指定信息披露媒体分别刊登了《关于控股股东进行约定购回式证券交易的公告》，原第二大股东克州湘鄂情投资控股有限公司（简称“克州湘鄂情”）分别与广发证券股份有限公司、招商证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，具体情况如下

交易时间	参与交易的原股东	参与交易的证券公司	交易数量（万股）	购回期限	披露日期	公告编号
2013 年 3 月 21 日	克州湘鄂情	广发证券	2,000	1 年	2013 年 3 月 23 日	2013-16
2013 年 3 月 22 日	克州湘鄂情	招商证券	2,000	1 年	2013 年 3 月 26 日	2013-18
2013 年 6 月 19 日	克州湘鄂情	广发证券	200	247 天	2013 年 6 月 27 日	2013-30
2013 年 6 月 25 日	克州湘鄂情	广发证券	240	240 天	2013 年 6 月 27 日	2013-30
2013 年 6 月 25 日	克州湘鄂情	招商证券	200	270 天	2013 年 6 月 27 日	2013-30

2014 年 3 月 25 日，公司收到克州湘鄂情来函，克州湘鄂情上述约定购回式证券交易面需要处置，并披露如下事项：

“克州湘鄂情系公司目前第三大股东，持有公司股份 3000 万股，占公司股份总数的 3.75%；系公司控股股东、实际控制人孟凯先生的一致行动人，孟凯先生持有克州湘鄂情 90% 股份。2013 年 12 月 24 日，克州湘鄂情以 5.0 元/股减持公司股份 804 万股，关于本次减持的详细情况请参见 2013 年 12 月 26 日公司在指定信息披露媒体刊登的《公司股东减持股份公告》（编号：2013-83），但克州湘鄂情未充分考虑本次减持股份与约定购回式证券交易回购股份可能产生的问题。克州湘鄂情认为，若目前按照协议回购前述约定购回式交易股份，将可能面临违反《证券法》的法律风险。根据《证券法》第四十七条之规定：上市公司董事、

监事、高级管理人员、持有上市公司股份百分之五以上的股东，将其持有的该公司的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归该公司所有，公司董事会应当收回其所得收益。为了规避违法风险，经与相关证券公司进行沟通协商，克州湘鄂情上述约定购回式证券交易将进行处置，克州湘鄂情不再回购此部分股份。相关证券公司拟在近期通过大宗交易方式对上述股份进行减持。”

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孟凯	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孟凯曾任深圳南海粮食有限公司工程主管、深圳市湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、本公司董事长兼总裁，现任克州湘鄂情董事长、湖北省政协委员、北京湖北商会常务副会长等职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

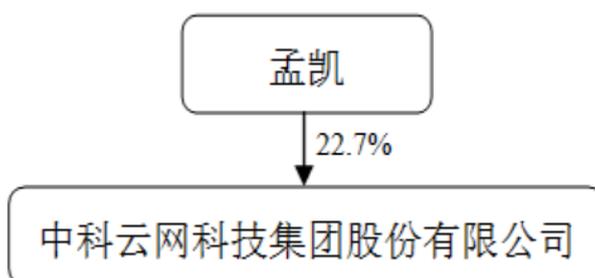
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孟凯	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孟凯先生曾任深圳南海粮食有限公司工程主管、深圳市湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、本公司董事长兼总裁，现任克州湘鄂情董事长、湖北省政协委员、北京湖北商会常务副会长等职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
孟凯	原董事长、原总裁	离任	男	46	2014年01月20日	2015年01月05日	181,560,000	0	0	181,560,000
阎肃	原董事、原副总裁	离任	男	49	2014年01月20日	2014年01月28日	8,412,000	0	4,206,000	4,206,000
万钧	董事长、总裁	现任	男	46	2015年01月06日	2017年01月20日	0	0	0	0
申伟	董事	现任	男	53	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
孟勇	副董事长	离任	男	50	2014年01月20日	2014年09月01日	0	0	0	0
王挺	董事	离任	男	38	2014年01月20日	2014年07月30日	0	0	0	0
郭民岗	独立董事	现任	男	47	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
夏维朝	独立董事	离任	男	50	2014年01月20日	2014年08月08日	0	0	0	0
荆林波	独立董事	离任	男	49	2014年01月20日	2014年08月08日	30,000	0	0	30,000
李漪	董事	现任	女	44	2014年04月11日	2017年01月20日	0	0	0	0
韩伯棠	独立董事	离任	男	66	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
祝卫	独立董事	离任	男	50	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
陈静茹	独立董事	离任	女	51	2011年05月07日	2014年01月20日	0	0	0	0
詹毓倩	董事、副总、财务总监	离任	女	49	2012年03月23日	2014年01月20日	0	0	0	0
刘正新	监事	离任	男	53	2012年05月25日	2014年01月20日	0	0	0	0

刘小麟	监事会主席	现任	男	51	2014年01月20日	2017年01月20日	560,000	0	140,000	420,000
张义明	监事	离任	男	47	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
陶爱国	监事	离任	男	40	2014年01月20日	2014年09月04日	0	1,000		1,000
陈蕾	监事	离任	女	36	2014年01月20日	2014年09月30日	0	27,200	6,800	20,400
李强	副总裁、董秘	离任	男	41	2014年01月20日	2014年08月01日	0	0	0	0
王钢	副总裁	离任	男	45	2014年02月19日	2015年04月01日	0	0	0	0
孟辉	审计总监	离任	男	37	2014年01月20日	2014年09月09日	450,000	0	0	450,000
周绍兴	财务总监	离任	男	43	2014年01月20日	2014年08月22日	100,000	1,600	0	101,600
曹铁军	副总裁	离任	男	50	2014年01月20日	2014年05月07日	0	0	0	0
夏桐	副总裁	离任	男	46	2010年10月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
朱珍明	副总裁	离任	男	50	2010年10月27日	2014年01月20日	300,000	0	150,000	150,000
周智	董事	离任	男	45	2011年05月07日	2014年01月20日	1,800,000	0	900,000	900,000
王椿芳	独立董事	现任	男	71	2014年08月08日	2017年01月20日	0	0	0	0
林峰	独立董事	离任	男	46	2014年08月08日	2015年03月03日	0	0	0	0
程学旗	董事	离任	男	43	2014年05月28日	2015年04月02日	0	0	0	0
熊辉	董事	离任	男	42	2014年09月30日	2015年03月28日	0	0	0	0
冯凯	监事	现任	男	32	2014年09月30日	2017年01月20日	0	0	0	0
艾东风	监事	现任	男	41	2014年09月04日	2017年01月20日	60,000	0	15,000	45,000
王冠英	副总裁、董秘	离任	男	48	2014年11月26日	2015年01月05日	0	0	0	0

吕戟	审计总监	现任	男	45	2014年10月30日	2017年01月20日	0	0	0	0
高翔	财务总监	现任	男	45	2014年11月30日	2017年01月20日	0	0	0	0
杨辉洲	副总裁	现任	男	39	2014年11月26日	2017年01月20日	0	0	0	0
安鑫	副总裁、董秘	现任	男	29	2015年01月06日	2017年01月20日	0	0	0	0
王璐	独立董事	现任	男	40	2015年03月03日	2017年01月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	193,272,000	29,800	5,417,800	187,884,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 公司现任董事最近5年主要工作经历

万钧先生，公司董事长、总裁，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权。万钧先生曾任深圳富临酒店经理、深圳宝得利海鲜酒家副总经理、广东惠州南亚酒店常务副总经理、深圳嘉禾酒店总经理、山东新世纪酒店副董事长兼总经理、广州嘉裕集团副总经理、深圳贸业集团副总经理；自2015年1月担任公司董事长、总裁。

李漪女士，公司董事，1970年8月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，系准保荐代表人、中国注册会计师、注册评估师及注册税务师。李漪女士曾长期在信永中和会计师事务所工作，任高级经理，主要负责为上市公司及大型国有企业集团提供专业服务；2008年进入西部水务产业投资基金筹备组工作，任计划财务部副总经理；2010年进入华融证券股份有限公司从事投资银行业务相关工作，任股权融资部业务总经理；2014年3月-8月同时担任公司副总裁兼董秘。

申伟先生，公司董事，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士。申伟先生曾任北京第二律师事务所律师、北京大正律师事务所合伙人、北京中兆律师事务所人合伙人，申伟先生现任华创证券有限责任公司董事。

郭民岗先生，公司独立董，1968年出生，中国国籍，硕士研究生。1991年毕业于清华大学工程物理系本科；1999年毕业于北京工商大学会计学硕士。2003年5月在北京时代网星科技有限公司任副总经理、财务总监、董事会秘书，现任中国国际贸易中心股份有限公司财务部副总监、董秘办负责人。拥有注册会计师、高级会计师；电子工程师；证券经纪、承销、投资分析、基金管理从业资格；独立董事资格；董事会秘书等专业资格证书。

王椿芳先生，公司独立董事，1943年出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究员，国家有突出贡献专家，享受国务院特殊津贴。原在中国人民解放军长期从事信息研究工作，2007年退休。曾任国家和军队安全职能部门技术顾问，为上海公务网、上海市科委、上海市保密局等单位安全专家组成员。荣获国家科学技术进步一等奖、二等奖。曾担任国家重点工程某项目负责人。

王璐先生，1974年出生，中国国籍，北京经济技术研修学院法学专业本科学历，无境外永久居留权。王璐先生曾任北京兆牌投资有限公司人力资源部部门经理、北京市雄稻伟业科技有限公司人力资源部部门经理；2013年至今担任安徽朗清科技发展有限公司董事。

(二) 公司现任监事最近5年主要工作经历

刘小麟先生，公司监事会主席，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。刘小麟先生曾在中国建筑材料科学研究总院任职、在西门子（中国）有限公司任职，现任公司北四环店法定代表人。

冯凯先生，公司监事，1982年出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权。中科院计算所在职博士，2008年进入计算所工作。工作以来主要负责互联网新媒体信息感知检索，大规模网络信息数据关联分析，对等网络计算等领域的系统建设工作，负责执行实施多项国家级科研项目，申请专利软件著作权累计10余项。

艾东风先生，公司监事，1973年8月出生，湖北咸宁人，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任深圳湘鄂情

仓库主管、北京湘鄂情酒楼有限公司仓库主管、采购经理、行政经理，湘鄂情北京区域行政后勤经理、总经理助理，北京湘鄂情股份有限公司行政后勤副总监，党支部组织委员，湘鄂情投资管理有限公司总经理、湘鄂情党委书记和工会主席。现任北京湘鄂情物业管理有限公司总经理。

(三) 公司现任高级管理人员最近5年主要工作经历

高翔先生，公司财务总监，1969年生，汉族，中国国籍，大学学历，无境外永久居留权，审计师、国际注册内部审计师。高翔先生2005-2010年，在北京迪克森文教用品有限公司任财务部经理；2010年4月-2013年8月，在北京中铁长龙新型复合材料有限公司任财务总监；2013年8月进入公司，任财务副总监、会计机构负责人；2014年11月起至今任公司财务总监。

吕戟先生，公司审计总监，1969生，汉族，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。2008年至2010年，任上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司财务部信用控制负责人；2010年至2014年6月，职业投资人；2014年7月2014年10月，任子公司上海爱猫新媒体数据科技有限公司副总经理；2014年10月至今任公司审计总监。

杨辉洲先生，公司副总裁，1975年1月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年4月至2009年7月任闪联信息工程中心有限公司多媒体产品事业部总经理；2009年7月至2010年3月任游艺星际科技有限公司产品规划总监；2011年10月至2014年8月任深圳市快播科技有限公司多屏事业部副总经理；2014年11月至今任公司副总裁。

安鑫先生，公司副总裁、董秘，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学管理学硕士。2011年1月至9月任公司董事会办公室秘书；2011年9月至2012年8月任公司董事会秘书助理；2012年8月至2014年12月任公司证券事务代表；2015年1月至今任公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
申伟	华创证券有限责任公司	董事			是
郭民岗	中国国际贸易中心股份有限公司	财务部副总监、董办负责人	2012年05月01日		是
王璐	安徽朗清科技发展有限公司	董事	2013年02月01日		是
冯凯	中国科学院计算技术研究所				是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司建立了完善的高级管理人员绩效考核办法和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会尚未召开会议对高级管理人员2014年度的业绩进行考核并制定薪酬发放方案。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度各项经营目标完成情况及公司《绩效考核办法》，其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人10万元/年（含税）。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬按月发放基本工资，年末发放绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
孟凯	董事长、总裁	男	46	离任	92.45	0	92.45
万钧	董事、副总裁； 董事长、总裁	男	46	现任	1.5	0	1.5
申伟	董事	男	53	现任	3.6	0	3.6
孟勇	副董事长	男	50	离任	2.2	0	2.2
王挺	董事	男	38	离任	1.9	0	1.9
郭民岗	独立董事	男	47	现任	8.21	0	8.21
夏维朝	独立董事	男	50	离任	4.57	0	4.57
荆林波	独立董事	男	49	离任	4.57	0	4.57
李漪	董事、副总、 董秘	女	44	现任	64.97	0	64.97
刘小麟	监事会主席	男	51	现任	12.41	0	12.41
陶爱国	监事	男	40	离任	2.2	0	2.2
陈蕾	监事	女	36	离任	2.5	0	2.5
李强	副总裁、董秘	男	41	离任	21.43	0	21.43
王钢	副总裁	男	45	离任	46.28	0	46.28
孟辉	审计总监	男	37	离任	28.01	0	28.01
周绍兴	财务总监	男	43	离任	27.67	0	27.67
曹铁军	副总裁	男	50	离任	15.37	0	15.37
王椿芳	独立董事	男	71	现任	3.64	0	3.64
林峰	独立董事	男	46	现任	3.61	0	3.61
程学旗	董事	男	43	离任	10.58	0	10.58
熊辉	董事	男	42	离任	0.9	0	0.9
冯凯	监事	男	32	现任	0.9	0	0.9
艾东风	监事	男	41	现任	1.2	0	1.2
吕戟	审计总监	男	45	现任	6.22	0	6.22
高翔	财务总监	男	45	现任	3.07	0	3.07
合计	--	--	--	--	369.96	0	369.96

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
阎肃	副董事长、副总裁	离任	2014年01月28日	工作变动

李强	董事会秘书	离任	2014 年 03 月 18 日	个人原因
荆林波	独立董事	离任	2014 年 08 月 11 日	因中组部相关文件要求辞职
万钧	董事、副总裁	任免	2014 年 05 月 07 日	工作调动
夏维朝	独立董事	离任	2014 年 08 月 11 日	个人原因
孟勇	副董事长	离任	2014 年 09 月 01 日	个人原因
林峰	独立董事	离任	2015 年 03 月 03 日	个人原因
陈蕾	监事	离任	2014 年 09 月 30 日	个人原因
陶爱国	职工监事	离任	2014 年 09 月 01 日	个人原因
曹铁军	副总裁	任免	2014 年 05 月 07 日	工作调动
李强	副总裁	离任	2014 年 08 月 01 日	个人原因
周绍兴	财务总监	离任	2014 年 08 月 22 日	个人原因
孟辉	审计总监	离任	2014 年 09 月 09 日	个人原因
李漪	副总裁、董事会秘书	离任	2014 年 12 月 12 日	个人身体原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

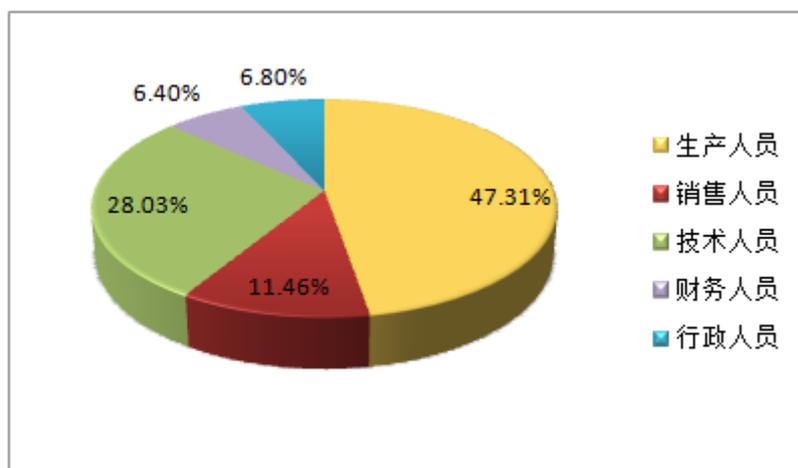
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司及其控制的下属企业共有在职员工3500名，其专业构成、教育程度情况如下：

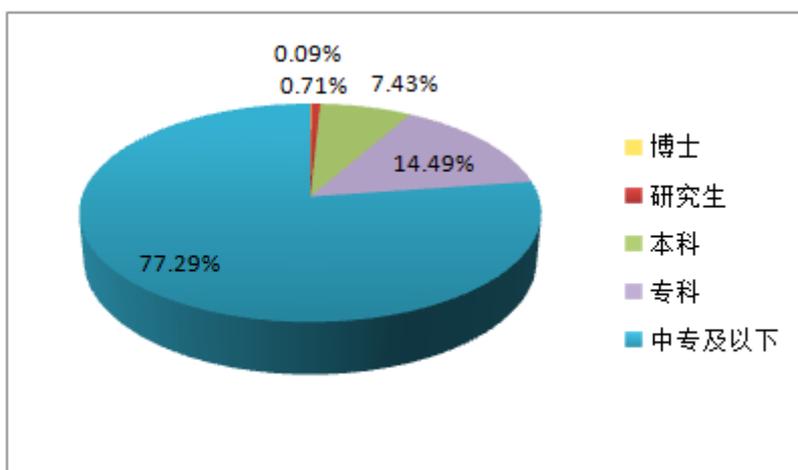
（一）专业构成情况

专业构成	合计	比例
生产人员	1656	47.31%
销售人员	401	11.46%
技术人员	981	28.03%
财务人员	224	6.40%
行政人员	238	6.80%
合计	3500	100.00%



（二）教育程度情况

教育程度	合计	比例
博士	3	0.09%
研究生	25	0.71%
本科	260	7.43%
专科	507	14.49%
中专及以下	2705	77.29%
合计	3500	100.00%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规和公司章程的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，具体情况如下：

1、公司已经建立的公司治理相关制度及披露情况

公司先后制定内部控制等相关制度共29件，涵盖《公司章程》、三会议事规则、财务、审计、信息披露等各方面公司工作。公司2014年第四次临时股东大会对公司章程作出了相关修改。2014年九月对募集资金管理办法进行了相关修改。公司目前有一部分制度已较过时，需要根据实际情况加以修订。

2、关于股东与股东大会

公司按照《上市公司股东大会规则》的要求制定了《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举实行累积投票制度，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司各位董事能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护了公司和股东的合法权益。

4、关于监事和监事会

公司监事会按照《公司章程》规定的监事选举程序选举监事，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，监事会按照《公司法》、《监事会议事规则》召开会议，公司监事履行诚信、勤勉职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、独立董事制度及其执行情况

报告期内，公司全体独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中科云网科技集团股份有限公司章程》等的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，2010年3月8日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，详情请参见2010年3月10日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《北京湘鄂情股份有限公司内幕信息知情人登记制度》。为适应新的监管形势和监管要求，结合公司实际情况，2011年12月29日，公司第二届董事会第十二次临时会议审议修订了《北京湘鄂情股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，详细内容见2011年12月31日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《北京湘鄂情股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司执行了上述制度。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2013 年度股东大会会议	2014 年 03 月 21 日	《关于 2013 年度董事会工作报告的议案》《关于 2013 年度监事会工作报告的议案》《关于 2013 年度报告及其摘要的议案》《关于 2013 年度财务决算报告的议案》《2013 年度利润分配预案》《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2014 年度审计机构的议案》	会议以现场书面记名投票方式,逐项审议并通过本次会议的全部议案。	2014 年 03 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-22/63709173.PDF
---------------	------------------	---	---------------------------------	------------------	---

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 第一次临时股东大会	2014 年 01 月 20 日	①《关于董事会换届及提名第三届董事会董事候选人议案》 ②《关于监事会换届及提名第三届监事会监事候选人议案》 ③《关于修改<公司章程>的议案》	会议以现场记名投票方式,逐项审议并通过本次会议的全部议案,其中《关于董事会换届及提名第三届董事会董事候选人议案》和《关于监事会换届及提名第三届监事会监事候选人议案》均采用累积投票方式表决,《关于修改<公司章程>的议案》获得出席本次股东大会的股东(股东代理人)所持(代表)有效表决权股份总数 2/3 以上通过。	2014 年 01 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-21/63505133.PDF
2014 第二次临时股东大会	2014 年 04 月 11 日	①《关于整体转让武汉台北路 72 号项目的议案》②《提名李漪女士为公司第三届董事会董事候选人的议案》	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式,逐项审议并通过本次会议的全部议案,其中审议《关于整体转让武汉台北路 72 号项目的议案》时关联股东回避表决。	2014 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-12/63826673.PDF
2014 第三次临时股东大会	2014 年 05 月 28 日	①《关于提名程学旗先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》②《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》③《关于公司非公开发行股票方案的议案》④《公司非公开发行 A 股股票预案》⑤《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》⑥《关于公司前次募集资金使用情况报告》⑦《前	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式,逐项审议并通过本次会议的全部议案,其中审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《公司非公开发行 A 股股票预案》和《关于公司与孟凯签订<股份认购协议>暨关联交易的议案》时关联股东回避表决。	2014 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-29/64078867.PDF

		次募集资金使用情况的鉴证报告》⑧《关于公司与孟凯签订<股份认购协议>暨关联交易的议案》⑨《关于公司与孟勇签订<股份认购协议>暨关联交易的议案》⑩《关于公司与其他发行对象签订<股份认购协议>的议案》⑪《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》⑫《关于修订<公司章程>部分条款的议案》⑬《关于公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划的议案》⑭《关于调整公司经营范围并修改<公司章程>的议案》			
2014 第四次临时股东大会	2014 年 08 月 08 日	①《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》②《关于变更公司名称的议案》③《关于修改<公司章程>的议案》④《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的议案》	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式，逐项审议并通过本次会议的全部议案，其中《关于变更公司名称的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》和《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的议案》获得出席本次股东大会的股东（股东代理人）所持（代表）有效表决权股份总数 2/3 以上通过，且审议《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的议案》时关联股东回避表决。	2014 年 08 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-11/1200112820.PDF
2014 第五次临时股东大会	2014 年 09 月 29 日	①《关于与安徽广电信息网络股份有限公司签署合作协议的议案》②《关于提名熊辉先生为公司三届董事会董事候选人的议案》③《关于 2014 年上半年度日常关联交易确认及 2014 年下半年度日常关联交易预计的议案》④《关于提名冯凯先生为公司三届监事会监事候选人的议案》⑤《关于终止前次非公开发行股票预案等相关事宜的议案》⑥《关于公司与孟凯签订<终止协议>的议案》⑦《关于公司与孟勇签订<终止协议>的议案》⑧《关于公司与其他发行对象签订<	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式，逐项审议并通过本次会议的全部议案，其中《关于与安徽广电信息网络股份有限公司签署合作协议的议案》《关于终止前次非公开发行股票预案等相关事宜的议案》《关于公司与孟凯签订<终止协议>的议案》《关于公司与孟勇签订<终止协议>的议案》《关于公司与其他发行对象签订<终止协议>的议案》《关于公司非公开发行股票方案的议案》《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》《关于公司与发行对象签订<股份认购协	2014 年 09 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-30/1200275082.PDF

		终止协议>的议案》⑨《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》⑩《关于公司非公开发行股票方案的议案》⑪《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》⑫《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》⑬《关于公司与发行对象签订<股份认购协议>的议案》⑭《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》⑮《关于转让子公司股权和债权债务暨关联交易的议案》⑯《关于修改<募集资金管理制度>的议案》	议>的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》《关于转让子公司股权和债权债务暨关联交易的议案》获得出席本次股东大会的股东（股东代理人）所持（代表）有效表决权股份总数 2/3 以上通过；审议《关于终止前次非公开发行股票预案等相关事宜的议案》《关于公司与孟凯签订<终止协议>的议案》《关于转让子公司股权和债权债务暨关联交易的议案》时关联股东均回避表决。		
2014 第六次临时股东大会	2014 年 10 月 09 日	《关于转让子公司股权和债权债务暨关联交易的议案》	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式，审议并通过本次会议的全部议案，其中审议《关于转让子公司股权和债权债务暨关联交易的议案》时关联股东均回避表决，且获得出席本次股东大会的股东（股东代理人）所持（代表）有效表决权股份总数 2/3 以上通过。	2014 年 10 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-10/1200285903.PDF
2014 第七次临时股东大会	2014 年 10 月 31 日	①《关于变更公司住所的议案》②《关于修改<公司章程>的议案》③《关于提请股东大会授权公司董事会变更住所、修改<公司章程>等事项的工商登记或备案事宜》④《关于提名王建军先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》⑤《关于将北京湘鄂情集团股份有限公司定慧寺餐饮分公司转换为公司制企业法人的议案》	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式，审议并通过了《关于将北京湘鄂情集团股份有限公司定慧寺餐饮分公司转换为公司制企业法人的议案》，《关于变更公司住所的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会变更住所、修改<公司章程>等事项的工商登记或备案事宜》及《关于提名王建军先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》未获得通过。	2014 年 11 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-01/1200362013.PDF
2014 第八次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	①《关于公司转让湘鄂情系列商标专用权的议案》②《关于公司转让北京湘鄂情速食食品有限公司 100%股权的议案》③《关于公司转让北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司 100%	会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式，审议并通过本次会议的全部议案，	2014 年 12 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-30/1200504402.PDF

		股权的议案》④《关于公司转让上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司 100%股权的议案》⑤《关于转让安徽中科云网新媒体科技有限公司股权及债权的议案》⑥《关于提请股东大会授权董事会办理安徽新媒体公司转让事宜的议案》			
--	--	--	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭民岗	43	8	34	0	1	否
夏维朝	27	5	21	0	1	否
荆林波	27	5	22	0	0	否
王椿芳	16	3	13	0	0	否
林峰	16	3	12	0	1	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司所有独立董事均能严格按照《公司法》、《上市公司独立董事指导意见》及其他有关法律法规和公司《章程》等的规定和要求，关注公司运作的规范性，恪尽职守、诚实守信地履行职责，充分发挥了独立董事的作用。

报告期内，公司所有独立董事均积极参加公司召开的历次董事会会议，了解公司的运作情况，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，对公司内部控制、贷款担保、资产收购与出售、利润分配、关联交易、控股股东及其关联方非经营性资金占用情况、董事及高管人员变动等重大事项进行审核并发表了独立意见，为公司的科学决策和稳健发展发挥了重要作用，有效维护了公司和全体股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会2014年度履职情况

董事会审计委员会成员3人，其中独立董事2人，普通董事1人，委员会主席由专业会计背景的独立董事担任。

根据《公司章程》及《董事会审计委员会实施细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2014年度财务审计报告的时间安排；

2、年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

3、年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会审阅了2014年年度财务会计报表，并形成了同意的审议意见；董事会审计委员会召开会议，对立信会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成了决议，认为审计报告客观、真实地反映了公司财务成果，同意提交董事会审议，并拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）继续为公司提供审计服务。

4、审计委员会成员对公司财务部门、内审部门的日常工作提出恳切意见，并提示公司注重对内控制度的建设和执行。

(二) 提名委员会2014年度履职情况

董事会提名委员会成员3人，其中独立董事2人，普通董事1人，委员会主席由独立董事担任。

2014年，受换届选举及业务转型影响，公司董事、监事及高级管理人员更迭频繁。按照《公司章程》及《董事会提名委员会实施细则》的规定，公司董事会提名委员在2014年度共召开9次会议，对公司董事、副总裁、董事会秘书、财务总监及审计总监的候选人进行审查并提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届监事会第五次会议	2014年08月28日	刘小麟、陈蕾、陶爱国	《关于公司2012年度报告会计差错更正的议案》	同意	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-30/1200190022.PDF	2014年08月30日
第三届监事会第九次会议	2015年01月06日	刘小麟、艾东风、冯凯	《整改报告》	同意	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-08/1200527917.PDF	2015年01月06日

监事会就公司有关风险的简要意见

1、2014年一季度，我公司下属公司南京凯沅源商贸有限公司财务报表中确认了对凤阳县神光物质电业有限公司销售收入34,188,034.19元，销售设备为干馏气化机组两套。后经监管部门现场检查发现，因凤阳县神光物质电业有限公司相关基础设施建设进度延迟，导致截止目前我公司所销售设备无法实施现场调试（设备安装应由具有设备安装资质的第三方专业公司进行）。对照《企业会计准则-收入》，我公司的情况不符合“企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方”。针对上述问题，公司根据监管部门要求，已按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对2014年一季度财务报表进行更正，确保公司确认收入符合国家

《企业会计准则》及其相关法律法规的要求。

2、2014年10月10日收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）下发的《关于对中科云网科技集团股份有限公司采取责令改正、责令公开说明措施的决定》，针对决定书中所涉及的问题，公司管理层认真分析了公司目前面临的情况和问题，根据自身具体情况落实整改报告，明确整改责任人，避免违反相关法律风险。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

因公司控股股东为自然人，故不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构等方面的问题，同时公司的控股股东及其关联公司未以任何非经营性形式占用公司的货币资金或其他资产，公司与控股股东及其关联公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东关联法人之间发生的关联交易，定价公平合理，审批程序符合相关法律、法规及公司《章程》的规定。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司于 2014 年 1 月 22 日收到公司控股股东孟凯先生发来《控股股东支持公司转型的函》：作为公司控股股东、实际控制人，孟凯先生提出以下支持公司转型措施：根据公司 2014 年半年度财务报告，对于 2014 年上半年未能实现扭亏的酒楼业务公司，由控股股东出资进行收购。

2014年9月，公司及部分下属子公司与控股股东控制下的深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订合同，将公司下属北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司、长沙湘鄂情餐饮有限公司、北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司、北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司、北京湘鄂情商贸有限公司、西安晴川阁餐饮有限公司的100%股权及上海湘鄂情食品销售有限公司65%股权转让给前海公司。

本次交易为关联交易，交易完成股权过户后，控股股东控制的企业将与公司在餐饮业务方面产生同业竞争。截至目前，上述拟转让的七家子公司已完成工商过户手续。公司已逐步剥离餐饮业务，同业竞争问题将存在一段时间。为解决同业竞争问题，公司将通过继续转让子公司股权等方式彻底剥离餐饮业务。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司于2007年12月先后建立了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《高管人员薪酬考核管理办法》、《核心团队人员薪酬考核管理办法》等考核制度，完善公司高级管理人员的考评及激励，报告期内无股权激励计划及其实施情况。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构以及相应内控规章制度，在公司对外投资、重要资产处置等重大事项中起到了重要作用。报告期内，公司内部控制建设存在诸多不足。一是公司频繁的高管离职给公司内控带来很大负面影响。报告期初至本报告披露日，公司已含包括原董事长、董事、监事、总裁、董事会秘书、财务总监、审计负责人等众多高级管理人员离职，内部控制建设工作没能充分依靠和紧紧抓住这些“关键少数”。二是公司业务转型由原先餐饮业转向环保、影视、大数据领域后，对新兴领域的业务规则、管理方法、人力特点等把握不够充分，对这些企业的控制能力较为薄弱。三是公司及公司实际控制人先后被证监会立案调查后，公司自2014年10月至今处于非正常经营状态，公司在与员工、供应商、政府、银行等各利益攸关方关系方面关系均需协调。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司建立内部控制，保证公司经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，保证资产安全并及时发现、纠正管理漏洞，防范舞弊行为，确保国家有关法律法规和公司内部控制制度得到有效的贯彻执行，促进公司健康发展。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

为了确保财务报告合法合规、信息真实完整、保护投资者、债权人及其他利益相关者合法权益，公司按照中国会计准则、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立了公司《财务管理制度》、《会计制度》及《内部审计制度》等企业财务报告内部控制体系，形成了基本完整的内部控制体系。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
不适用。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	公司刊载于指定信息披露媒体：巨潮咨询网。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规，结合公司实际情况于2010年4月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。《制度》明确了责任追究遵循的原则、责任追究的情形以及追究责任的形式及种类。报告期内，受公司主营业务持续亏损、公司及公司实际控制人前后被证监会立案调查，部分餐饮门店关停或转让、高管离职频繁发生以及新投资业务进展受阻等诸多因素影响，《制度》未能在公司得到全面严格贯彻执行。报告期内，公司

对2013年年度报告进行了补充修正，尽管并不影响公司2013年度财务报表数据准确的真实性和准确性，但对财务数据的可读性和有用性带来负面影响，补充修正的内容主要是对相关财务数据的补充解释和分析。2014年6月9日，公司在指定信息披露媒体刊登了《关于2013年度报告的补充更正公告》（公告编号：2014-95）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 210766 号
注册会计师姓名	廖家河、段奇

审计报告正文

信会师报字[2015]第 210766 号

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中科云网科技集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,573,518.48	82,087,899.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	200,000.00	
应收账款	73,022,952.97	43,821,801.58
预付款项	97,651,326.54	335,007,851.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	161,425,107.11	147,157,377.56

买入返售金融资产		
存货	67,746,644.91	58,018,857.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,360,971.19	
流动资产合计	521,980,521.20	666,093,787.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,594,488.71	77,565,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,394,785.28	79,543,567.32
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	356,183,322.05	413,714,470.85
在建工程	1,716,617.40	11,817,911.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,088,407.25	7,168,706.61
开发支出		
商誉	31,190,015.97	205,451,534.44
长期待摊费用	102,764,775.36	218,083,700.74
递延所得税资产	1,575,395.83	274,898.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	532,507,807.85	1,013,619,790.05
资产总计	1,054,488,329.05	1,679,713,577.55
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	220,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	116,615,994.51	97,074,111.80
预收款项	212,005,962.90	148,016,225.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,395,319.81	3,564,360.05
应交税费	12,875,041.84	7,383,161.39
应付利息	27,750,411.96	24,964,833.29
应付股利		
其他应付款	97,920,448.88	99,312,118.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	
其他流动负债		1,279,983.08
流动负债合计	533,563,179.90	601,594,792.79
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	0.00
应付债券	477,179,179.48	475,931,178.78
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,500,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	578,679,179.48	475,931,178.78
负债合计	1,112,242,359.38	1,077,525,971.57
所有者权益：		

股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	219,949,918.12	221,808,749.31
减：库存股		
其他综合收益	-3,856,169.90	-1,323,502.69
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
一般风险准备		
未分配利润	-1,137,166,565.46	-453,426,047.41
归属于母公司所有者权益合计	-86,417,700.99	601,714,315.46
少数股东权益	28,663,670.66	473,290.52
所有者权益合计	-57,754,030.33	602,187,605.98
负债和所有者权益总计	1,054,488,329.05	1,679,713,577.55

法定代表人：万钧

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,682,347.73	24,279,050.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,147,927.13	3,978,566.49
预付款项	41,354,195.51	78,840,091.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	746,339,342.36	918,658,958.81
存货	3,808,523.92	10,027,477.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,879,696.94	

流动资产合计	860,212,033.59	1,035,784,144.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	11,900,000.00	1,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	734,104,267.85	724,391,073.63
投资性房地产		
固定资产	10,498,456.83	87,988,781.56
在建工程		1,438,434.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	484,236.17	4,634,564.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,015,975.41	33,935,544.25
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	759,002,936.26	854,288,398.20
资产总计	1,619,214,969.85	1,890,072,543.12
流动负债：		
短期借款		170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,109,816.62	7,876,873.68
预收款项	66,728,573.68	52,531,340.29
应付职工薪酬	596,532.38	469,154.25
应交税费	4,936,874.94	808,119.31
应付利息	27,683,745.29	24,964,833.29
应付股利		
其他应付款	104,853,774.75	96,095,293.31

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	226,909,317.66	352,745,614.13
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券	477,179,179.48	475,931,178.78
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,500,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	578,679,179.48	475,931,178.78
负债合计	805,588,497.14	828,676,792.91
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,257,905.31	258,211,113.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	-287,286,548.85	-31,470,479.15
所有者权益合计	813,626,472.71	1,061,395,750.21
负债和所有者权益总计	1,619,214,969.85	1,890,072,543.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	621,205,756.04	802,128,170.62
其中：营业收入	621,205,756.04	802,128,170.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,364,106,366.12	1,236,991,270.66
其中：营业成本	271,869,685.50	330,010,576.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	30,177,842.24	42,475,114.28
销售费用	398,429,601.87	585,679,068.15
管理费用	173,495,411.83	144,187,180.27
财务费用	52,574,965.92	47,201,428.71
资产减值损失	437,558,858.76	87,437,903.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	62,650,152.59	5,015,671.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-680,250,457.49	-429,847,428.54
加：营业外收入	26,883,768.92	11,534,843.58
其中：非流动资产处置利得	249,028.92	226,530.27
减：营业外支出	58,225,421.81	145,876,404.62
其中：非流动资产处置损失	44,172,607.49	132,908,681.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-711,592,110.38	-564,188,989.58
减：所得税费用	2,656,208.43	5,331,223.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-714,248,318.81	-569,520,213.57
归属于母公司所有者的净利润	-683,740,518.05	-564,383,855.23
少数股东损益	-30,507,800.76	-5,136,358.34
六、其他综合收益的税后净额	-2,109,760.71	-1,144,214.86

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,532,667.21	-1,144,214.86
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,532,667.21	-1,144,214.86
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,532,667.21	-1,144,214.86
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	422,906.50	
七、综合收益总额	-716,358,079.52	-570,664,428.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-686,273,185.26	-565,528,070.09
归属于少数股东的综合收益总额	-30,084,894.26	-5,136,358.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.85	-0.71
（二）稀释每股收益	-0.90	-0.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：万钧

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	73,532,063.05	91,992,544.29
减：营业成本	28,447,810.32	34,414,730.53
营业税金及附加	3,895,009.66	5,155,107.59
销售费用	51,802,305.07	75,567,644.06
管理费用	50,938,182.53	72,607,458.70
财务费用	47,084,411.59	37,078,473.60
资产减值损失	126,813,772.44	4,007,289.49
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	-10,939,572.57	93,540,738.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,726,158.24	-7,331,939.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-246,389,001.13	-43,297,420.69
加：营业外收入	2,292,831.54	3,125,524.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	19,406,100.08	9,526,956.97
其中：非流动资产处置损失	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-263,502,269.67	-49,698,852.81
减：所得税费用		1,456,865.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-263,502,269.67	-51,155,718.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-263,502,269.67	-51,155,718.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	600,607,741.97	766,388,185.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,387,533.80	1,078,829.83
收到其他与经营活动有关的现金	245,922,341.44	155,053,228.61
经营活动现金流入小计	847,917,617.21	922,520,243.46
购买商品、接受劳务支付的现金	316,932,404.49	322,940,998.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	207,391,337.51	223,557,759.07
支付的各项税费	55,715,656.94	64,480,461.63
支付其他与经营活动有关的现金	342,410,975.29	490,081,265.90
经营活动现金流出小计	922,450,374.23	1,101,060,485.42
经营活动产生的现金流量净额	-74,532,757.02	-178,540,241.96

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	124,462,072.65	345,905,205.48
取得投资收益收到的现金	16,887.47	16,877,060.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,122,227.50	4,305,979.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,601,802.69	
收到其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	
投资活动现金流入小计	334,202,990.31	367,088,245.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,063,788.97	140,566,076.36
投资支付的现金	33,500,000.00	312,870,681.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,704,587.82	-82,095.31
支付其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	
投资活动现金流出小计	147,268,376.79	453,354,662.89
投资活动产生的现金流量净额	186,934,613.52	-86,266,417.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,490,000.00	2,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000,000.00	50,325,640.00
筹资活动现金流入小计	302,490,000.00	303,175,640.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	118,237,476.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,901,788.26	75,148,087.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	125,000,000.00	44,450,000.00
筹资活动现金流出小计	399,901,788.26	237,835,564.00
筹资活动产生的现金流量净额	-97,411,788.26	65,340,076.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	518,702.36	-125,803.29

五、现金及现金等价物净增加额	15,508,770.60	-199,592,387.00
加：期初现金及现金等价物余额	82,087,899.19	281,680,286.19
六、期末现金及现金等价物余额	97,596,669.79	82,087,899.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,435,186.07	86,810,655.48
收到的税费返还		98,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	41,752,492.48	145,351,547.60
经营活动现金流入小计	79,187,678.55	232,260,203.08
购买商品、接受劳务支付的现金	20,212,143.76	41,187,877.18
支付给职工以及为职工支付的现金	27,635,882.40	39,760,427.09
支付的各项税费	4,478,253.00	7,242,404.23
支付其他与经营活动有关的现金	75,186,114.40	169,095,072.62
经营活动现金流出小计	127,512,393.56	257,285,781.12
经营活动产生的现金流量净额	-48,324,715.01	-25,025,578.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	108,382,072.65	298,498,268.49
取得投资收益收到的现金		103,077,060.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,030,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-356,809.60	
收到其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	38,000,000.00
投资活动现金流入小计	188,055,263.05	439,575,329.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,188,783.52	12,195,169.63
投资支付的现金	72,997,325.18	352,955,851.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	
投资活动现金流出小计	125,186,108.70	365,151,021.47
投资活动产生的现金流量净额	62,869,154.35	74,424,307.64

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	483,741,987.70	476,860,786.58
筹资活动现金流入小计	613,741,987.70	646,860,786.58
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,836,579.26	69,006,604.44
支付其他与筹资活动有关的现金	367,046,551.00	696,058,347.48
筹资活动现金流出小计	589,883,130.26	765,064,951.92
筹资活动产生的现金流量净额	23,858,857.44	-118,204,165.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	38,403,296.78	-68,805,435.74
加：期初现金及现金等价物余额	24,279,050.95	93,084,486.69
六、期末现金及现金等价物余额	62,682,347.73	24,279,050.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000,000.00				221,808,749.31		-1,323,502.69		34,655,116.25		-453,426,047.41	473,290.52	602,187,605.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,000,000.00				221,808,749.31		-1,323,502.69		34,655,116.25		-453,426,047.41	473,290.52	602,187,605.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,858,831.19		-2,532,667.21				-683,740,518.05	28,190,380.14	-659,941,636.31
(一) 综合收益总额							-2,532,667.21				-683,740,518.05	-30,084,894.26	-716,358,079.52
(二) 所有者投入和减少资本					-1,858,831.19							58,275,274.40	56,416,443.21
1. 股东投入的普通股												49,556,444.00	49,556,444.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					-1,858,831.19							8,718,830.40	6,859,999.21
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				219,949,918.12		-3,856,169.90		34,655,116.25		-1,137,166,565.46	28,663,670.66	-57,754,030.33

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	400,000,000.00				661,335,928.24		-179,287.83		34,655,116.25		141,657,421.91	4,379,648.86	1,241,848,827.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,000,000.00				661,335,928.24		-179,287.83		34,655,116.25		141,657,421.91	4,379,648.86	1,241,848,827.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	400,000,000.00				-439,527,178.93		-1,144,214.86				-595,083,469.32	-3,906,358.34	-639,661,221.45
(一) 综合收益总额							-1,144,214.86				-564,383,855.23	-5,136,358.34	-570,664,428.43
(二) 所有者投入和减少资本												1,230,000.00	1,230,000.00
1. 股东投入的普通股												1,230,000.00	1,230,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												-30,699,614.09		-30,699,614.09
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,699,614.09		-30,699,614.09
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	400,000,000.00				-400,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,000,000.00				-400,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-39,527,178.93									-39,527,178.93
四、本期期末余额	800,000,000.00				221,808,749.31		-1,323,502.69		34,655,116.25		-453,426,047.41	473,290.52		602,187,605.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				258,211,113.11				34,655,116.25	-31,470,479.15	1,061,395,750.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				258,211,113.11				34,655,116.25	-31,470,479.15	1,061,395,750.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					8,046,792.20					-255,816,069.70	-247,769,277.50
(一) 综合收益总额										-263,899,238.32	-263,899,238.32
(二) 所有者投入和减少资本					8,046,792.20						8,046,792.20
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					8,046,792.20						8,046,792.20
(三) 利润分配										8,083,168.62	8,083,168.62
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)											

的分配											
3. 其他										8,083,168.62	8,083,168.62
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	800,000,000.00				266,257,905.31				34,655,116.25	-287,286,548.85	813,626,472.71

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				697,738,292.04				34,655,116.25	50,384,852.96	1,182,778,261.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				697,738,292.04				34,655,116.25	50,384,852.96	1,182,778,261.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	400,000,000.00				-439,527,178.93					-81,855,332.11	-121,382,511.04
(一) 综合收益总额										-51,155,718.02	-51,155,718.02
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-30,699,614.09	-30,699,614.09
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,699,614.09	-30,699,614.09

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	400,000,000.00				-439,527,178.93						-39,527,178.93
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,000,000.00				-400,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					-39,527,178.93						-39,527,178.93
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	800,000,000.00				258,211,113.11				34,655,116.25	-31,470,479.15	1,061,395,750.21

三、公司基本情况

(一) 基本概况

中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 10 月经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1093 号文批准，由孟凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司（已更名为：克州湘鄂情投资控股有限公司）、北京华伦东方投资管理有限公司、孟庆偿等 45 个自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的企业法人营业执照注册号：110000000871563。2009 年 11 月在深圳证券交易所上市。所属行业为餐饮业。

根据本公司 2011 年年度股东大会会议决议、第二届董事会第七次会议决议及修改后的公司章程规定，本公司以 2012 年 5 月 11 日股本 20,000.00 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 20,000.00 万股，每股面值 1 元，增加股本 20,000.00 万元。转增后，注册资本增至人民币 40,000.00 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 40,000.00 万股，公司注册资本为 40,000.00 万元。

根据本公司 2013 年年度股东大会会议决议、第二届董事会第十七次会议决议及修改后的公司章程规定，本公司 2013 年 7 月 1 日以 40,000.00 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 40,000.00 万股，每股面值 1 元，增加股本 40,000.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 80,000.00 万股，公司注册资本为 80,000.00 万元。

公司法定代表人：万钧

公司注册地：北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼 3 层

公司总部办公地：北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼 3 层

公司实际控制人为自然人孟凯。

(二) 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京湘鄂情投资管理有限公司
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司
北京湘鄂情饮食服务有限公司
北京大成路楚天汇餐饮有限公司
北京龙德华饮食服务有限公司
上海湘鄂情酒楼有限公司
北京湘鄂情餐饮管理有限公司
北京国宾菁英电影放映有限公司
北京龙德华物业管理有限公司
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司
长春龙德华餐饮管理有限公司
北京湘鄂情工贸有限公司
北京湘鄂情速食食品有限公司
北京湘鄂情网络技术服务有限公司
北京湘鄂缘商贸有限公司
北京湘鄂情物业管理有限公司

北京中科云网新媒体投资有限公司
上海味之都餐饮管理有限公司
北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司
上海湘鄂情投资有限公司
上海味致餐饮管理有限公司
上海湘鄂情餐饮管理有限公司
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司
湖北湘鄂情福文化投资有限公司
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司
安徽中科云网新媒体投资有限公司
合肥楚天情饮食服务有限公司
合肥天焱生物质能科技有限公司
南京凯丰源商贸有限责任公司
武汉天焱生物质能科技有限公司
北京天焱好景生物质能科技有限公司
内蒙古天焱生物质能科技有限公司
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司
香港天焱科技有限公司
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司
西安湘鄂情商贸有限公司
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司
香港中科雲網技術有限公司
WAITAN GROUP PTY LTD (澳洲外滩店)
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)
君信投资有限公司 (Faith King Investment Limited)
江苏晟宜环保科技有限公司
西安晟科石化工程有限公司
北京爱猫科技有限公司
上海爱猫新媒体数据科技有限公司
深圳市中科云智网络科技有限公司
武汉凯哥豆捞餐饮有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司经审计后的2014年归属于上市公司股东的净利润为-68374.05万元，公司已2013、2014连续两个会计年度亏损。2014年末，经审计后归属于母公司所有者的净资产为-8641.77万元。

“ST湘鄂债”付息日及回售资金到账日为2015年4月7日，公司无法筹集到足额资金用于支付利息及回售款项，构成对本期债券的违约。违约后，未在本期选择回售的债券自动到期。截止本报告日，公司通过各种措施筹集到偿债资金16,140.33万元，偿付“ST湘鄂债”资金缺口为28156.25万元。

公司整体持续经营能力存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中

的账面价值为基础对其财务报表进行调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性

的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：在途结算款、押金、保证金及备用金	其他方法
组合 2：关联方往来款	其他方法
组合 3：除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司本报告期有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
-------------	---------------------------------

坏账准备的计提方法	账龄分析法、个别认定法
-----------	-------------

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

公司存货按照实际成本计量。餐饮业务：存货发出时按先进先出法；环保业务：江苏晟宜环保科技有限公司按个别计价法；合肥天焱生物质能科技有限公司采用加权平均法。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的

长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	5.00%	3.8
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19
电子设备及办公设备	年限平均法	5	5.00%	19
厨房设备	年限平均法	5	5.00%	19
家私设备	年限平均法	5	5.00%	19
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组

取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年-70年	按土地使用权证使用年限确认
软件	5年	按受益期确认
专利使用权	10年	按受益期确认

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损

失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出，均自装修改造完成之日起，长期待摊费用在受益期内平均摊销。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后预计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。具体实施办法为：自有物业门店按10年摊销；租赁物业门店中，租赁时间不小于10年的，按10年进行摊销；租赁时间小于10年的，按租赁时间的年头数进行摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本报告期公司无受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入营业外收入。

确认时点

有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，予以确认。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本期无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》	2014 年 10 月 23 日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

1、重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

(1) 执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订) 本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订) 将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算, 并进行了补充披露。

(2) 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订), 本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订) 将本公司核算在外币报表折算差额重分类至核算, 并进行了补充披露。

上述会计政策变更对本期和上期财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	2014年10月23日第三届董事会第四次会议 审议通过了《关于会计政策变更的议案》	其他综合收益	-1,323,502.69
		外币报表折算差额	1,323,502.69

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影 响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	2014年10月23日第三届董事会第四次会议 审议通过了《关于会计政策变更的议案》	其他综合收益	-179,287.830
		外币报表折算差额	179,287.830

(3) 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订) 将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算, 并进行了追溯调整。

上述会计政策变更对本期和上期财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	2014年10月23日第三届董事会第四次会议 审议通过了《关于会计政策变更的议案》	可供出售金融资产	+77,565,000.00
		长期股权投资	-77,565,000.00

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影 响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	2014年10月23日第三届董事会第四次会议 审议通过了《关于会计政策变更的议案》	可供出售金融资产	+49,845,000.00
		长期股权投资	-49,845,000.00

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本报告期无会计估计变更事项。

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%、6%、3%
营业税	餐饮及其它服务收入	5%、30%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	房产原值的 70%、80%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

1、 增值税

本公司之子公司北京湘鄂情工贸有限公司于 2009 年 11 月取得增值税一般纳税人资格，自 2009 年 11 月开始，销售农副产品按照 13%的优惠税率计算缴纳增值税，

本公司之子公司鄂州市湘鄂情生态农业有限公司按照 13%的征收率计算缴纳增值税。

本公司之子公司北京国宾菁英电影放映有限公司、北京湘鄂缘商贸有限公司、呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司为小规模纳税人，按照 3%的征收率计算缴纳增值税。

2、 企业所得税

根据西藏自治区招商引资的有关规定，本公司之子公司西藏湘鄂情餐饮有限公司依据《拉萨市人民政府关于大力推进招商引资工作的若干意见》，实行“从轻从简”的税收政策，执行 15%的企业所得税税率。

本公司之子公司江苏晟宜环保科技有限公司于 2013 年 12 月 11 日取得编号为 GF201332000455 的高新技术企业证书，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2013 年-2015 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,543,854.96	3,363,916.99
银行存款	95,052,814.83	78,723,982.20
其他货币资金	3,976,848.69	
合计	101,573,518.48	82,087,899.19
其中：存放在境外的款项总额	12,325,486.87	

其他说明

截止 2014 年 12 月 31 日本公司之子公司 WAITAN GROUP PTY LTD 按澳洲法律规定：存放于银行受限房租押金 3,976,848.69 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	
合计	200,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,000,586.47	85.50%	4,977,633.50	6.45%	73,022,952.97	45,843,331.61	99.49%	2,021,530.03	4.41%	43,821,801.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,232,620.50	14.50%	13,232,620.50	100.00%		234,659.00	0.51%	234,659.00	100.00%	
合计	91,233,206.97		18,210,254.00		73,022,952.97	46,077,990.61		2,256,189.03		43,821,801.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	67,267,373.50	1,345,347.47	2.00%
1 至 2 年	1,529,689.60	152,968.96	10.50%
2 至 3 年	5,102,630.35	1,020,526.07	20.01%
3 至 4 年	235,986.67	70,796.00	30.41%
4 至 5 年	1,253,588.00	626,794.00	50.00%
5 年以上	1,761,201.00	1,761,201.00	100.00%
合计	77,150,469.12	4,977,633.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,183,238.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
鄂尔多斯市亿鼎煤化工有限责任公司	13,651,840.00	14.96	273,036.80
安徽中新能控股股份有限公司	10,690,000.00	11.72	213,800.00
河南润龙商贸有限公司	5,460,000.00	5.98	109,200.00
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	4,109,700.00	4.5	82,194.00
武警总医院	2,948,347.63	3.23	58,966.95
合计	36,859,887.63	40.39	737,197.75

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	66,707,091.25	68.31%	214,990,078.59	64.17%
1 至 2 年	433,803.35	0.44%	108,843,678.64	32.49%
2 至 3 年	30,485,531.94	31.22%	8,967,477.82	2.68%
3 年以上	24,900.00	0.03%	2,206,616.30	0.66%
合计	97,651,326.54	--	335,007,851.35	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注:账龄超过一年且金额重大的预付款项为29,466,681.94元,主要为预付北京市西城区总工会房租17,387,499.94元、上海比昂建筑装潢工程有限公司工程款9,993,900.00元、北京市国浩农业发展有限公司货款2,085,282.00元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
安徽顺和环境工程有限责任公司	20,350,000.00	20.84
陕西文投(影视)银海投资有限公司	17,500,000.00	17.92
北京市西城区总工会	17,387,499.94	17.81
北京中视精彩影视文化有限公司	10,000,000.00	10.24
上海比昂建筑装潢工程有限公司	9,993,900.00	10.23
合计	75,231,399.94	77.04

其他说明:

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明:

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

其他说明:

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	136,474,710.08	43.38%	114,974,710.08	84.25%	21,500,000.00	11,474,710.08	7.28%	4,974,710.08	43.35%	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,039,034.44	46.74%	7,758,703.32	5.28%	139,280,331.12	141,556,191.22	89.80%	3,538,813.66	2.50%	138,017,377.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	31,093,783.16	9.88%	30,449,070.17	97.93%	644,775.99	4,601,364.55	2.92%	1,961,364.55	42.63%	2,640,000.00
合计	314,607,527.68	100.00%	153,182,420.57	48.69%	161,425,107.11	157,632,265.85	100.00%	10,474,888.29	6.65%	147,157,377.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东富斯凯餐饮管理有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	100.00%	一审胜诉执行难度大
徐州市海若餐饮管理有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	50.00%	一审胜诉执行难度大
江苏中昱环保科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
北京燕山红文化发展有限公司	30,000,000.00	18,000,000.00	60.00%	诉讼中
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	16,000,000.00	8,000,000.00	50.00%	诉讼中
齐大伟	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	催收难度大
北京进军世间美食有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	一审败诉
上海明鹏实业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	催收难度大
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,474,710.08	3,474,710.08	100.00%	无法收回
河南永大实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	涉及三方纠纷
合计	136,474,710.08	114,974,710.08	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	117,051,689.54	2,344,158.21	2.00%
1 至 2 年	1,612,373.42	161,237.35	10.00%
2 至 3 年	2,174,592.89	434,918.58	20.00%
3 至 4 年	500.00	150.00	30.00%
4 至 5 年	250,200.00	125,100.00	50.00%
5 年以上	4,693,139.18	4,693,139.18	100.00%
合计	125,782,495.03	7,758,703.32	1,673,262.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 134,291,846.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	578,920.48

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金及保证金	21,256,539.40	77,036,249.48
关联方往来		

其他单位往来	293,350,988.28	80,596,016.37
合计	314,607,527.68	157,632,265.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏中显环保科技有限公司	股权转让款	50,000,000.00	1-2 年	15.89%	50,000,000.00
郑娜	股权转让款	39,000,000.00	1 年以内	12.40%	780,000.00
北京燕山红文化发展有限公司	合作定金	30,000,000.00	1-2 年	9.54%	18,000,000.00
庭瑞集团股份有限公司	股权转让款	20,000,000.00	1-2 年	6.36%	400,000.00
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	股权转让款	16,000,000.00	1 年以内	5.09%	8,000,000.00
合计	--	155,000,000.00	--	49.28%	77,180,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,229,595.80		23,229,595.80	20,903,520.32		20,903,520.32
库存商品	19,511,538.96	2,004,657.13	17,506,881.83	2,358,072.33		2,358,072.33
周转材料	7,993,107.84	141,082.00	7,852,025.84	34,757,265.17		34,757,265.17
发出商品	18,135,091.37		18,135,091.37			
委托加工物资	1,023,050.07		1,023,050.07			

合计	69,892,384.04	2,145,739.13	67,746,644.91	58,018,857.82		58,018,857.82
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		2,159,894.81			155,237.68	2,004,657.13
周转材料		141,082.00				141,082.00
合计		2,300,976.81			155,237.68	2,145,739.13

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	20,360,971.19	
合计	20,360,971.19	

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	25,390,000.00	8,795,511.29	16,594,488.71	77,755,000.00	190,000.00	77,565,000.00
按成本计量的	25,390,000.00	8,795,511.29	16,594,488.71	77,755,000.00	190,000.00	77,565,000.00
合计	25,390,000.00	8,795,511.29	16,594,488.71	77,755,000.00	190,000.00	77,565,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期 减少	期末		
北京春天 故事远大 路餐饮管 理有限公 司	95,000.00			95,000.00		95,000.00		95,000.00	19.00%	
海口湘鄂 情餐饮管 理有限公 司	190,000.00			190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00%	
广西湘鄂 情投资有 限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
凤阳县神 光生物质 电业有限 公司		10,000,000.00		10,000,000.00					14.00%	
武汉京翰 联创置业 有限公司	75,000,000.00		75,000,000.00						0.00%	
上海漕虹 湘鄂情餐 饮管理有 限公司	190,000.00	2,945,000.00		3,135,000.00		2,309,860.73		2,309,860.73	19.00%	
上海浦向 湘鄂情餐 饮管理有	190,000.00	3,230,000.00		3,420,000.00		3,420,000.00		3,420,000.00	19.00%	

限公司									
广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司	190,000.00	6,460,000.00		6,650,000.00		2,780,650.56		2,780,650.56	19.00%
合计	77,755,000.00	22,635,000.00	75,000,000.00	25,390,000.00	190,000.00	8,605,511.29		8,795,511.29	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	190,000.00	8,605,511.29				8,795,511.29
合计	190,000.00	8,605,511.29				8,795,511.29

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

单位：元

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

其他说明

注:1、2014年2月27日,公司与凤阳县神光生物质电业有限公司(以下简称“凤阳光电”)原始股东袁振宏、张海涛、贾劲松签订了《增资协议》,约定将凤阳光电的注册资本由6000万元增加为7000万元,由公司以1000万元人民币认购公司新增注册资本,持有凤阳光电14.29%股权。公司于2014年2月支付了股权购买价款1000万元,于2014年3月4日完成了相应的工商变更。

2、上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司、上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司、广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司:公司2014年度将原在其他应收款核算的未计入权益的同比例出资款,根据出资协议上述款项从其他应收款转为投资款。

3、2014年3月5日,公司全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司(简称“湖北湘鄂情”或“甲方”)就转让参股公司武汉京瀚联创置业有限公司(简称“京瀚联创”或“目标公司”)19%股权(简称“目标股权”)事宜与庭瑞集团股份有限公司(简称“庭瑞集团”、“交易对手方”或“乙方”)签订《股权转让协议》(以下简称“协议”)。协议约定:湖北湘鄂情以人民币玖仟万元整(¥90,000,000.00元)的转让价格将其拥有的目标股权转让给庭瑞集团,庭瑞集团同意以此价格受让目标股权。本次股权转让完成后,湖北湘鄂情将不再持有目标公司股权。2014年3月7日,公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于转让武汉京瀚联创置业有限公司19%股权的议案》。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金盘 龙餐饮投 资管理有 限公司	2,757,428 .36	3,000,000 .00		-1,219,45 3.48						4,537,974 .88	
深圳市海 港饮食管 理有限公 司	68,119,23 6.02		50,000,00 0.00	160,600.7 3		8,046,792 .20				26,326,62 8.95	21,447,50 9.67
北京湘鄂 情良子健 身技术发 展有限公 司	2,667,305 .48			-2,667,30 5.48							
亿美法红 (北京) 酒业有限 公司	5,989,541 .26			-11,850.1 4						5,977,691 .12	
中垦农业	10,056.20		10,056.20								

资源开发股份有限公司											
小计	79,543,567.32		50,010,056.20	-3,738,008.37						36,842,294.95	21,447,509.67
合计	79,543,567.32	3,000,000.00	50,010,056.20	-3,738,008.37		8,046,792.20				36,842,294.95	21,447,509.67

其他说明

注 1、中垦农业资源开发股份有限公司减少原因为：公司将持有的股票出售。

注 2：2014 年 3 月 19 日，公司参股公司北京金盘龙餐饮投资管理有限公司的各股东达成增资协议，公司注册资本增加 1000 万元，各股东按照比例进行增资；公司增资 300 万元，变更后公司仍持有北京金盘龙餐饮投资有限公司 30% 股权。

注 3：2013 年 12 月 31 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了对深圳市海港饮食服务有限公司减资的议案，本年度减少投资 5000 万元，深圳海港注册资本将由 1000 万元变更为 720 万元，公司持股比例由 45% 减至 23.61%，深圳海港 2012 年 8 月收购上海东方海港餐饮有限公司 100% 股权、收购上海东方海港大酒楼有限公司 100% 股权，均属于同一控制下收购，投资成本与被收购公司净资产之间差额冲减资本公积，本公司按持股比例确认资本公积-其他权益变动 16,928,735.35 元，2014 年按比例调回资本公积-其他 8,046,792.20 元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	274,060,432.74		87,430,898.52	33,821,760.19	173,517,580.41	568,830,671.86
2. 本期增加金额		29,051,597.82	5,129,768.51	16,010,663.49	4,774,285.64	54,966,315.46
(1) 购置			4,622,638.42	12,861,221.98	4,506,132.31	51,041,590.53
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			507,130.09	3,149,441.51	268,153.33	3,924,724.93

3.本期减少金额	39,437,378.76		44,494,454.71	582,792.81	52,252,667.15	136,767,293.43
(1) 处置或报废	196,000.00		20,715,963.15	292,104.81	40,503,625.34	61,707,693.30
其他	39,241,378.76		23,778,491.56	290,688.00	11,749,041.81	75,059,600.13
4.期末余额	234,623,053.98	29,051,597.82	48,066,212.32	49,249,630.87	126,039,198.90	487,029,693.89
二、累计折旧						
1.期初余额	25,780,405.26		46,578,065.64	17,447,047.07	52,108,926.53	141,914,444.50
2.本期增加金额	9,570,679.28		7,330,571.63	9,169,151.48	18,264,503.77	47,068,899.24
(1) 计提	9,570,679.28		5,807,840.94	6,774,458.44	17,069,374.80	39,222,353.46
增加		2,733,993.08	1,522,730.69	2,394,693.04	1,195,128.97	7,846,545.78
3.本期减少金额	9,422,237.55		20,785,062.92	2,413,677.62	31,926,006.33	64,546,984.42
(1) 处置或报废	4,059,248.95		10,794,174.24	2,135,291.52	20,554,880.70	37,543,595.41
其他	5,362,988.60		9,990,888.68	278,386.10	11,371,125.63	27,003,389.01
4.期末余额	25,633,791.75	2,733,993.08	28,752,970.48	29,380,891.31	37,934,712.70	124,436,359.32
三、减值准备						
1.期初余额			4,843,816.99	330,786.08	8,027,153.44	13,201,756.51
2.本期增加金额			960,019.97	330,775.04	1,929,052.04	3,219,847.05
(1) 计提			960,019.97	330,775.04	1,929,052.04	3,219,847.05
3.本期减少金额			4,021,732.61	59,812.50	5,930,045.93	10,011,591.04
(1) 处置或报废			4,021,732.61	59,812.50	5,930,045.93	10,011,591.04
4.期末余额			1,782,104.35	601,748.62	4,026,159.55	6,410,012.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	208,989,262.23	26,317,604.74	17,531,137.49	19,266,990.94	84,078,326.65	356,183,322.05
2.期初账面价值	248,575,082.72		30,713,055.65	20,710,104.78	113,716,227.70	413,714,470.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(1) 公司与北京国际信托有限公司设立了北京信托·鑫丰理财 2014006（湘鄂情）单一资金信托，签订编号为 2014 北京信托贷款字第 024 号委托贷款合同，合同金额为 130,000,000.00 元，合同借款期限为 2014 年 3 月 26 日至 2017 年 3 月 25 日，并由湖北湘鄂情餐饮投资有限公司和河南湘鄂情投资管理有限公司为其提供抵押担保。担保物分别为位于武汉市江汉区四维街三阳路 118 号金阳新城 A 栋 1 层 3 室、2 层 1 室、3 层 1-2 室、4 层 1 室的房屋(房产证: 武房权证岸字第 2012005280、2012005283、2012005285、2012005284、2013010569)，抵押合同编号: 2014 北京信托担保(抵押)字第 067 号; 以及位于河南省郑州市金水区黄河路 125 号 1-2 层、-1 层 1 号车位的房屋(房产证: 郑房权证字第 1401035476、1401035479、1401035484)，抵押合同编号 2014 北京信托担保(抵押)字第 068 号。

2014 年 7 月 29 日，与北京信托签订 2014 北京信托贷款字第 024 号委托贷款合同补充协议，抵押物由河南省郑州市金水区黄河路 125 号 1-2 层、-1 层 1 号车位的房屋变更为西安市高新区南二环西段 180 号银达大厦 1-5 层的房屋(房产证: 西安房权证高新区字第 1075106012-20-1-20102、20201、20301、20401、20502)，抵押合同编号 2014 北京信托担保(抵押)字第 153 号; 湖北湘鄂情餐饮投资有限公司提供抵押担保不变。

(2) 为了保证公司发行的 2012 债券按时足额还本付息，公司与广发证券股份有限公司签订了编号为广发证券合同第 2166 号《公司债券股权质押、房产抵押协议》为公司债券提供增信，将湖北湘鄂情餐饮投资有限公司(二次抵押)、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司(二次抵押)、北京湘鄂情工贸有限公司所持有的房屋进行抵押。抵押物分别为: 位于武汉市江汉区四维街三阳路 118 号金阳新城 A 栋 1 层 3 室、2 层 1 室、3 层 1-2 室、4 层 1 室的房屋(房产证: 武房权证岸字第 2012005280、2012005283、2012005285、2012005284、2013010569)，抵押合同编号: 广发证券合同第 2915 号，截至 2014 年 12 月 31 日该房屋原值为 114,701,359.48，累计折旧为 13,570,358.57，净值为 101,131,000.91; 位于西安市高新区南二环西段 180 号银达大厦 1-5 层的房屋(房产证: 西安房权证高新区字第 1075106012-20-1-20102、20201、20301、20401、20502)，抵押合同编号: 广发证券合同第 2628 号，截至 2014 年 12 月 31 日该房屋原值为 72,973,641.16，累计折旧为 9,845,206.76，净值为 63,128,434.40; 位于北京大兴区工业区金科巷 6 号 1 幢的 4 幢房屋(房产证: 兴字第 106185 号)，抵押合同编号: 广发证券合同第 3608 号，截至 2014 年 12 月 31 日该房屋原值为 28,557,791.49，累计折旧为 1,286,331.64，净值为 27,271,459.85。

(3) 公司与中国工商银行北京分行翠微路支行签订编号 02000809-2013 年(翠微)字 0001 号的 100,000,000.00 元借款合同，借款合同期限 2013.4.12 至 2014.3.10，并由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司为其提供抵押担保，担保物为位于西安市高新区南二环西段 180 号银达大厦 1-5 层的房屋作为抵押(房产证: 西安房权证高新区字第 1075106012-20-1-20102、20201、20301、20401、20502)，担保合同编号为 02000809-2013 年翠微(抵)字 0014 号，截止 2014 年 12 月 31 日已偿还全部借款 1 亿元人民币。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
农副产品库房建筑工程(湘鄂情工贸)				3,741,045.12		3,741,045.12
人力资源培训基地项目(鄂州人力)	5,974,810.00	5,974,810.00		6,017,210.00		6,017,210.00
大兴食品加工厂				1,438,434.17		1,438,434.17

(本部)						
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司装修工程				50,022.00		50,022.00
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修	527,100.00	527,100.00		527,100.00		527,100.00
北京味之都餐饮管理有限公司工程装修款				44,100.00		44,100.00
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	78,000.00		78,000.00			
西安湘鄂情呀米饮食管理有限公司	1,638,617.40		1,638,617.40			
合计	8,218,527.40	6,501,910.00	1,716,617.40	11,817,911.29		11,817,911.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
农副产品库房建筑工程		3,741,045.12	1,377,968.01		5,119,013.13							募股资金
人力资源培训基地项目		6,017,210.00			42,400.00	5,974,810.00						募股资金
大兴食品加工厂		1,438,434.17	1,297,665.47		2,736,099.64							募股资金
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司装修工程		50,022.00	176,097.00		226,119.00							募股资金
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修		527,100.00				527,100.00						其他
北京味之都餐饮管理有限公司工程		44,100.00			44,100.00							其他

装修款												
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司			673,000.00		595,000.00	78,000.00			尚未完工			其他
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司			1,704,812.40		66,195.00	1,638,617.40						其他
合计		11,817,911.29	5,229,542.88		8,828,926.77	8,218,527.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
人力资源培训基地项目(鄂州人力)	5,974,810.00	项目停滞，涉及诉讼
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修	527,100.00	拟关店
合计	6,501,910.00	--

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,428,742.50	3,000,000.00	3,911,147.52	2,960,800.00	14,300,690.02
2.本期增加金额		49,135,600.00	1,779,665.73		50,915,265.73
(1) 购置	49,135,600.00		1,779,665.73		50,897,790.00
(2) 内部研发					17,475.73
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			816,361.33		816,361.33
(1) 处置			816,361.33		816,361.33
4.期末余额	4,428,742.50	52,135,600.00	4,874,451.92	2,960,800.00	64,399,594.42
二、累计摊销					
1.期初余额	706,490.16	1,600,000.00	2,743,791.42	2,054,936.24	7,105,217.82
2.本期增加金额	103,395.93	5,513,559.96	520,508.62	422,669.25	6,560,133.76
(1) 计提	103,395.93	5,513,559.96	520,508.62	422,669.25	6,560,133.76
3.本期减少金额			602,970.04		602,970.04
(1) 处置			602,970.04		602,970.04
4.期末余额	809,886.09	7,113,559.96	2,661,330.00	2,477,605.49	13,062,381.54
三、减值准备					
1.期初余额			26,765.59		26,765.59
2.本期增加金额		44,222,040.04			44,222,040.04
(1) 计提		44,222,040.04			44,222,040.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		44,222,040.04	26,765.59		44,248,805.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,618,856.41	800,000.00	2,186,356.33	483,194.51	7,088,407.25
2.期初账面价值	3,722,252.34	1,400,000.00	1,140,590.51	905,863.76	7,168,706.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	11,282,165.63					11,282,165.63
北京湘鄂情饮食服务有限公司	1,092,072.75					1,092,072.75
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	780,305.08			780,305.08		
上海湘鄂情酒楼有限公司	18,534,709.70					18,534,709.70
西藏湘鄂情餐饮有限公司	7,432,765.85					7,432,765.85
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	66,133,015.97					66,133,015.97
上海味之都餐饮管理有限公司	96,968,069.42					96,968,069.42
北京湘鄂情速食食品有限公司	14,449,984.23					14,449,984.23
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	41,791,055.12					41,791,055.12
北京湘鄂情快餐连锁管理有限公	4,207,286.46					4,207,286.46

司					
南京凯沅源商贸 有限责任公司	9,897,116.07				9,897,116.07
肯菲登特艾蔻控 股有限公司		28,524,460.40			28,524,460.40
合计	272,568,546.28	28,524,460.40		780,305.08	300,312,701.60

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京北四环湘鄂 情餐饮有限公司	11,282,165.63					11,282,165.63
北京湘鄂情饮食 服务有限公司	1,092,072.75					1,092,072.75
北京志新桥湘鄂 情餐饮有限公司	780,305.08				780,305.08	
上海湘鄂情酒楼 有限公司	5,924,700.00	12,610,009.70				18,534,709.70
西藏湘鄂情餐饮 有限公司	7,432,765.85					7,432,765.85
北京湘鄂情餐饮 管理有限公司	3,743,000.00	31,200,000.00				34,943,000.00
上海味之都餐饮 管理有限公司	22,757,600.00	74,210,469.42				96,968,069.42
北京龙德华速食 食品有限公司		14,449,984.23				14,449,984.23
上海楚星湘鄂情 餐饮服务有限公 司		41,791,055.12				41,791,055.12
北京湘鄂情快餐 连锁管理有限公 司	4,207,286.46					4,207,286.46
南京凯沅源商贸 有限责任公司	9,897,116.07					9,897,116.07
肯菲登特艾蔻控 股有限公司		28,524,460.40				28,524,460.40
合计	67,117,011.84	202,785,978.87			780,305.08	269,122,685.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注 1：本期新增商誉的计算过程

肯菲登特艾蔻控股有限公司	28,524,460.40	本公司的合并成本为人民币40,953,006.77元，在合并中取得肯菲登特艾蔻控股有限公司51%权益，肯菲登特艾蔻控股有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币24,369,698.76元，其中51%股权公允价值12,428,546.37元，两者的差额人民币28,524,460.40 元确认为商誉。
--------------	---------------	--

注 2：根据公司的董事会决议：上海湘鄂情酒楼有限公司、上海味之都餐饮发展有限公司、北京龙德华速食食品有限公司、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司、肯菲登特艾蔻控股有限公司五家公司亏损较大，因此全额计提减值准备。

注 3：北京龙德华餐饮管理有限公司正常经营但未达到收购之逾期效益，故计提部分商誉减值准备。

注 4：北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司在 2014 年度进行股权转让，计提的减值进行转销。

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北京湘鄂情股份有限公司装修改造费用		3,853,393.64	326,184.90	1,511,233.33	2,015,975.41
西单店装修改造费用	20,195,290.64	2,440,834.00	4,461,679.96	18,174,444.68	
定慧寺装修改造工程	13,740,253.61	76,700.00	3,743,289.33		10,073,664.28
北四环店装修改造工程	3,563,280.70		3,563,280.70		
中轴店装修改造工程	6,383,503.29	843,590.00	876,916.79		6,350,176.50
志新桥店装修改造工程	2,495,793.23	172,200.00	248,142.42	2,419,850.81	
大成路装修改造工程	15,256,424.18	1,231,675.36	1,795,768.32	14,692,331.22	
朝阳门酒楼装修工程	2,594,666.85		330,655.78	2,264,011.07	
龙德华装修改造工程	5,810,537.27		1,574,462.43		4,236,074.84
电影院装修工程	1,844,365.83	228,036.93	328,484.90		1,743,917.86
广渠门店装修改造工程	2,775,302.03		327,756.24	2,447,545.79	
北京菁英湘鄂情金地餐饮装修改造工程	10,739,298.82			10,739,298.82	

上海湘鄂情徐汇店 装修工程	4,011,240.67		660,970.21		3,350,270.46
上海湘鄂情菁英会 店装修工程	1,132,023.66	166,080.00	212,913.35		1,085,190.31
北京湘鄂情餐饮管 理装修工程	632,271.78		412,295.48		219,976.30
郑州龙德华装修工 程	1,305,062.08		347,198.88		957,863.20
长春龙德华餐饮管 理装修工程	139,458.60		30,990.84		108,467.76
北京湘鄂情工贸农 副产品改造工程	1,721,924.44	5,040,319.97	473,554.89		6,288,689.52
龙德华速食改造工 程	1,601,557.94	749,519.19	809,405.75	33,675.61	1,507,995.77
北京湘鄂情物业管 理装修改造工程	92,500.03	1,195,800.00	121,208.59		1,167,091.44
上海味之都装修工 程	8,567,968.20	9,578,329.10	3,249,878.82	1,545,893.88	13,350,524.60
北京味之都餐饮装 修改造工程	1,515,971.86	22,500.00	327,785.35	1,210,686.51	
上海投资公司装修 工程	235,369.52		235,369.52		
玖尊坊装修工程	14,555,349.43	75,000.00	2,581,826.40		12,048,523.03
三阳路店装修工程	17,523,060.32		2,073,882.53		15,449,177.79
洪山店装修工程	16,722,200.04		9,131,734.21		7,590,465.83
武汉四合江海投资 装修工程	12,053,357.99	838,000.00	1,315,932.48	166,961.21	11,408,464.30
安徽中科云网新媒 体装修工程	21,034,787.40	231,637.00	2,639,921.75	18,626,502.65	
合肥天焱生物质能 科技装修工程		959,958.00	59,997.38		899,960.62
合肥天焱青岛分公 司装修工程		90,000.00	750.00		89,250.00
人力资源装修工程	527,271.92		315,464.55	211,807.37	
生态园项目费用	3,829,795.58		515,948.68	3,313,846.90	
陕西店装修改造工 程	1,175,058.25		0.00		1,175,058.25
西安悦豪店装修工	10,008,749.58	9,500.00	1,010,882.16	9,007,367.42	

程					
西安湘鄂情呀米装修工程		462,006.75	127,066.00		334,940.75
郑州店装修工程	666,407.97		324,198.48	342,209.49	
雨花店装修改造工程	8,333,805.92		1,170,416.31	7,163,389.61	
株洲店装修工程	3,655,235.53		317,264.88	3,337,970.65	
WAITAN GROUP PTY LTD 装修工程	1,644,555.58		443,393.33		1,201,162.25
北京爱猫科技装修工程		55,114.94	3,349.99	18,487.00	33,277.95
深圳市中科云智电信网络费		94,339.62	15,723.28		78,616.34
合计	218,083,700.74	28,414,534.50	46,505,945.86	97,227,514.02	102,764,775.36

其他说明

备注：其他减少包括：1、因公司关店，长期待摊费用一次性计入营业外支出引起的减少。2、因股权变动不属于合并范围而引起的减少。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,417,873.73	1,462,995.66	601,596.43	150,399.11
无形资产摊销	278,121.00	69,530.24	107,465.28	26,866.31
已计提未支付的职工薪酬	171,479.73	42,869.93	390,533.54	97,633.38
合计	9,867,474.46	1,575,395.83	1,099,595.25	274,898.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,575,395.83		274,898.80

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,867,474.46	1,099,595.25
合计	9,867,474.46	1,099,595.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	120,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	40,000,000.00	220,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：1、抵押借款情况详见本附注五（十）

2、与华夏银行武汉雄楚支行签订编号 WH121012030129 的 70,000,000.00 元借款合同，借款合同期限 2013.10.11 至 2014.10.11，并由湖北湘鄂情餐饮投资有限公司为其提供担保合同编号 WH12（高保）20130018 的 7000 万元的担保，保证期间为两年，截止 2014 年 12 月 31 日已偿还全部借款 7000 万元。

3、与中国银行武汉洪山支行营业部签订编号为 2013 年圳中银司委理字第 116 号的理财委托贷款合同，合同金额为 50,000,000.00 元，借款期间自第一次提款之日起 12 个月，企业提款日为 2013 年 3 月 14 日，截止 2014 年 12 月 31 日已偿还全部借款 5000 万元。

4、子公司合肥天焱生物质能科技有限公司与徽商银行合肥天鹅湖支行签订借款合同，合同金额为 40,000,000.00 元，合同借款期间为 2014 年 5 月 16 日至 2015 年 5 月 16 日，并由公司为其提供担保合同编号为 B2014042801 的 4000 万元的担保，保证期间为 3 年，截止 2014 年 12 月 31 日借款余额为 4000 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	116,615,994.51	97,074,111.80
合计	116,615,994.51	97,074,111.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蓬莱隆兴旺通商贸有限责任公司	5,701,952.72	未结算
南京南化建设有限公司	1,300,000.00	未结算
西安航天动力研究所	2,455,000.00	未结算
浙江开维喜阀门有限公司	456,148.00	未结算
洛阳瑞昌石油化工设备有限公司	404,000.00	未结算
合计	10,317,100.72	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
会员卡余额	112,152,515.97	144,993,523.29
预收货款	34,644,208.42	1,817,550.17
预收租金	3,140,550.80	5,000.00
其他	62,068,687.71	1,200,151.60

合计	212,005,962.90	148,016,225.06
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市中科煤气化有限公司	6,222,222.22	项目未开展
合计	6,222,222.22	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

其他项目主要为预收深圳市家家餐饮服务有限公司6,093.00万元“湘鄂情”商标款。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,512,457.23	198,758,106.66	196,617,258.83	5,653,305.06
二、离职后福利-设定提存计划	51,902.82	6,811,955.17	6,445,466.24	418,391.75
三、辞退福利	0.00	369,323.00	45,700.00	323,623.00
合计	3,564,360.05	205,939,384.83	203,108,425.07	6,395,319.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	160,064.13	188,706,352.12	186,784,546.37	2,081,869.88
2、职工福利费	0.00	4,165,484.86	4,165,484.86	0.00
3、社会保险费	16,707.36	3,642,916.06	3,605,281.98	54,341.44
其中：医疗保险费	15,005.86	3,224,069.79	3,190,434.60	48,641.05
工伤保险费	956.08	178,011.61	176,682.60	2,285.09
生育保险费	745.42	240,834.66	238,164.78	3,415.30
4、住房公积金	8,058.00	603,338.50	521,234.00	90,162.50
5、工会经费和职工教育经费	3,327,627.74	1,640,015.12	1,540,711.62	3,426,931.24
其他				

合计	3,512,457.23	198,758,106.66	196,617,258.83	5,653,305.06
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,902.82	6,456,247.94	6,093,446.99	414,703.77
2、失业保险费	0.00	355,707.23	352,019.25	3,687.98
合计	51,902.82	6,811,955.17	6,445,466.24	418,391.75

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	707,774.79	120,484.13
营业税	3,603,066.28	3,722,888.10
企业所得税	537,375.79	-3,205,909.15
个人所得税	5,840,373.32	4,396,663.83
城市维护建设税	282,931.61	269,968.21
房产税	1,640,161.86	1,193,563.06
土地使用税	16,305.80	
教育费附加	116,400.07	117,070.81
其他地方性税费	130,652.32	768,432.40
合计	12,875,041.84	7,383,161.39

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	27,360,688.36	24,686,776.36
短期借款应付利息	389,723.60	278,056.93
信托		
合计	27,750,411.96	24,964,833.29

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

重要的已逾期未支付的利息情况：截止2014年12月31日无逾期利息。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租金	12,657,449.40	10,854,215.54
应付工程款	12,442,356.55	14,148,815.41
应付职工	4,074,557.63	1,715,077.03
其他单位往来	68,746,085.30	72,594,010.14
合计	97,920,448.88	99,312,118.12

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉楚地融金投资管理有限公司	4,276,246.00	未结算
北京中建乐孚装饰工程有限公司	1,884,586.00	未结算
北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司	1,000,000.00	未结算
亿美法红（北京）酒业有限公司	949,000.00	未结算
武汉市新银港建筑装饰设计工程公司	933,300.00	未结算
合计	9,043,132.00	--

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	

合计	20,000,000.00	
----	---------------	--

其他说明：

注：具体说明详见本附注“五、(二十五) 长期借款”。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程补助款		1,279,983.08
合计		1,279,983.08

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

长期借款其他说明：委托贷款合同金额 1.3 亿元，本期偿还本金 1000 万元，截止 2014 年 12 月 31 日余额为 1.2 亿元（其中 2000 万元将于一年内到期），其他说明详见本附注“五（十）固定资产”。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 湘鄂债	477,179,179.48	475,931,178.78
合计	477,179,179.48	475,931,178.78

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
12 湘鄂	100.00	2012 年	2017 年	480,000,0	475,931,1		32,544,00	1,248,000			477,179,1

债		04 月 09 日	04 月 08 日	00.00	78.78		0.00	.70			79.48
合计	--	--	--	480,000,0 00.00	475,931,1 78.78		32,544,00 0.00	1,248,000 .70			477,179,1 79.48

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

应付债券说明:

注:经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]345 号文《关于核准北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券的批复》,本公司于 2012 年 3 月 29 日采取网上面向社会公众投资者公开发行债券人民币 0.2 亿元,采取网下面向机构投资者询价配售发行债券人民币 4.6 亿元,共计发行债券总额为人民币 4.8 亿元,发行价格为每张 100 元。截至 2012 年 4 月 9 日止,本公司已收到债券融资款人民币 480,000,000.00 元,扣除发行费用 6,240,000.00 后,实际债券募集资金净额 473,760,000.00 元。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,500,000.00		西单店诉讼
合计	1,500,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：2014年11月20日公司向出租方提交了西单店申请停业函，西单店于2015年1月31日停业。根据双方协商预计将发生停租违约金150万元。

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,000,000.00						800,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	228,855,815.73	26.20	9,974,805.59	218,881,036.34
其他资本公积	-7,047,066.42	8,115,948.20		1,068,881.78
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-16,928,735.35	8,115,948.20		-8,812,787.15
（2）股份支付	9,881,668.93			9,881,668.93
合计	221,808,749.31	8,115,974.40	9,974,805.59	219,949,918.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价调整

①2014年8月31日合肥湘鄂情餐饮有限公司与于洋签订《股权转让协议》，于洋以20万转让其所持有的合肥楚天情餐饮服务有限公司10%股权，于2014年9月17日完成了相应的工商变更登记手续。转让后合肥湘鄂情餐饮有限公司持有合肥楚天晴饮食服务有限公司100%股权；调增资本公积26.20元。

②2014年1月27日上海湘鄂情投资有限公司与葛莉娜签订《股权转让协议》，葛莉娜以50万元转让其所持有的上海湘鄂情餐饮管理有限公司10%股权，于2014年4月21日完成了相应的工商变更登记手续。转让后上海湘鄂情投资有限公司持有上海湘鄂情餐饮管理有限公司100%股权；调减资本公积93,391.75元。

③2014年2月24日公司与齐大伟签订《上海味之都餐饮发展有限公司股权转让协议》，齐大伟以1200万元转让其所持有的上海味之都餐饮发展有限公司10%股权，于2014年5月12日完成了相应的工商变更登记手续。转让后公司持有上海味之都餐饮发展有限公司100%股权；调减资本公积9,881,413.84元。

(2) 其他资本公积

①公司子公司合肥天焱生物质能科技有限公司少数股东以无形资产出资，无形资产入账金额超过出资的部分计入资本公积，公司确认为资本公积金额为69,156.00元。

②2013年12月31日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了对深圳市海港饮食服务有限公司减资的议案，深圳海港注册资本将由1000万元变更为720万元，公司持股比例由45%减至23.61%，深圳海港2012年8月收购上海东方海港餐饮有限公司100%股权、收购上海东方海港大酒楼有限公司100%股权，均属于同一控制下收购，投资成本与被收购公司净资产之间差额冲减资本公积，本公司按持股比例确认资本公积-其他权益变动16,928,735.35元，2014年按比例调回资本公积-其他8,046,792.20元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,323,502.69	-2,109,760.71			-2,532,667.21	422,906.50	-3,856,169.90
外币财务报表折算差额	-1,323,502.69	-2,109,760.71			-2,532,667.21	422,906.50	-3,856,169.90
其他综合收益合计	-1,323,502.69	-2,109,760.71			-2,532,667.21	422,906.50	-3,856,169.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,655,116.25			34,655,116.25
合计	34,655,116.25			34,655,116.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-453,426,047.41	141,657,421.91
调整后期初未分配利润	-453,426,047.41	141,657,421.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-683,740,518.05	-564,383,855.23
应付普通股股利		30,699,614.09
期末未分配利润	-1,137,166,565.46	-453,426,047.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	594,332,387.77	255,783,167.95	800,020,047.20	330,010,576.01
其他业务	26,873,368.27	16,086,517.55	2,108,123.42	
合计	621,205,756.04	271,869,685.50	802,128,170.62	330,010,576.01

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	25,923,411.27	37,727,596.46
城市维护建设税	2,394,027.17	2,642,786.43
教育费附加	1,073,858.86	1,181,929.79
其他地方性税费	786,544.94	922,801.60
合计	30,177,842.24	42,475,114.28

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,324,165.57	204,680,268.07
租赁费用	96,128,585.46	157,537,805.90
折旧摊销费用	69,314,937.34	96,886,504.11
能源费	29,521,968.60	39,469,593.57
保洁洗涤费用	6,077,014.70	9,232,371.92
广告宣传费用	2,684,498.95	3,911,083.21
维修费	3,576,152.25	7,229,308.99
排污清洁费用	3,154,562.34	6,571,223.22
通讯费用	1,688,897.31	4,875,778.78
差旅费用	1,404,445.84	1,324,325.52
服务费	2,042,872.76	4,399,172.28

运杂费	3,787,985.21	4,628,834.69
服装、低值易耗品	3,781,829.75	19,325,047.45
其他销售费用	17,941,685.79	25,607,750.44
合计	398,429,601.87	585,679,068.15

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,243,080.43	51,446,956.85
折旧摊销费用	23,825,143.45	20,816,877.60
业务招待费用	10,049,243.58	9,623,881.76
租赁费用	19,539,308.66	5,773,644.33
低值易耗品摊销、物料消耗	2,801,296.37	2,356,203.57
差旅费	8,208,249.05	12,347,945.46
交通运输费	3,368,260.97	3,953,092.72
税费	3,283,107.22	2,825,920.80
咨询费、审计费等中介服务费	15,958,481.64	7,354,435.10
办公费	1,448,667.26	1,815,729.11
通讯费	758,211.28	1,444,092.52
修理费	818,100.35	1,028,253.80
培训费	470,657.31	1,609,943.30
水电费	1,063,916.03	6,054,383.94
会议费	529,941.74	2,112,139.58
宣传费	623,898.00	1,561,387.00
研发费	12,042,493.11	
其他管理费用	15,463,355.38	12,062,292.83
合计	173,495,411.83	144,187,180.27

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,948,495.31	44,918,190.00
减：利息收入	639,651.00	4,574,905.88

汇总损益	229,860.69	561,299.19
手续费	3,554,928.23	6,296,845.40
其他	481,332.69	
合计	52,574,965.92	47,201,428.71

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	148,475,085.03	6,902,369.30
二、存货跌价损失	2,300,976.81	
三、可供出售金融资产减值损失	8,605,511.29	
五、长期股权投资减值损失	21,447,509.67	190,000.00
七、固定资产减值损失	3,219,847.05	13,201,756.51
九、在建工程减值损失	6,501,910.00	
十二、无形资产减值损失	44,222,040.04	26,765.59
十三、商誉减值损失	202,785,978.87	67,117,011.84
合计	437,558,858.76	87,437,903.24

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,738,008.38	-7,342,397.77
处置长期股权投资产生的投资收益	66,369,239.19	14,636,305.42
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	18,921.78	43,309.59
其他		-2,321,545.74
合计	62,650,152.59	5,015,671.50

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	249,028.92	226,530.27	249,028.92
其中：固定资产处置利得	249,028.92	226,530.27	249,028.92
接受捐赠			
政府补助	2,381,200.00	5,494,702.00	2,381,200.00
其他	24,253,540.00	5,813,611.31	24,253,540.00
合计	26,883,768.92	11,534,843.58	26,883,768.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
武汉市失业保险基金稳岗补 贴		55,100.00	与收益相关
管委会商贸一次性入驻奖励		50,000.00	与收益相关
两会水电费补贴		75,262.00	与收益相关
东城区财政局 2011 企业奖励		16,900.00	与收益相关
节约用水办公室打款		25,000.00	与收益相关
党在我心中观影活动补贴款		4,860.00	与收益相关
北京广播电影电视局, 2012 年 数字机补贴款		200,000.00	与收益相关
2012 年国产影片补贴款		70,000.00	与收益相关
财政局补助		650,000.00	与收益相关
政府补助款		227,100.00	与收益相关
2012 年企业奖励		230,000.00	与收益相关
到北京市海淀区商务委 2013 年专项扶持资金		170,000.00	与收益相关
生科院补贴款		144,000.00	与收益相关
北京市海淀区商委扶持资金		720,000.00	与收益相关
收电子科技项目 9-12 月平抑 基金款		215,280.00	与收益相关
闸北区财政退税		610,000.00	与收益相关
闸北区财政专项款		53,200.00	与收益相关
闸北商委早餐工程款		20,000.00	与收益相关
闸北区财政专项款	1,420,000.00	760,000.00	与收益相关
北京市海淀区商务委员会款		1,198,000.00	与收益相关

2012 年度缴税大户奖励	100,000.00		与收益相关
关于 2012 年度西城区非公有制企业政府奖励	152,000.00		与收益相关
徐汇区专项扶持资金	480,000.00		与收益相关
奉贤区财政扶持资金	229,200.00		与收益相关
			与收益相关
合计	2,381,200.00	5,494,702.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	5,892,634.57	8,545,248.24	5,892,634.57
其中：固定资产处置损失	5,892,634.57	8,545,248.24	5,892,634.57
对外捐赠		1,010,000.00	
存货盘亏损失	5,406,212.69		5,406,212.69
罚款支出	20,059.01		20,059.01
赔偿损失		7,000,000.00	
房屋违约金	1,500,000.00	1,679,522.00	1,500,000.00
关店长期待摊费用	38,279,972.92	124,589,963.63	38,279,972.92
其他	7,126,542.62	3,051,670.75	7,126,542.62
合计	58,225,421.81	145,876,404.62	58,225,421.81

其他说明：

备注：因为关店或项目失败而计入营业外支出的长期待摊费用明细如下：

关店名称	长期待摊费用
西单店	10,565,723.42
香青园6号院	1,511,233.33
北四环	1,506,086.22
西安商贸	
上海味之都	1,545,893.88
北京味之都	1,210,686.51
安徽新媒体	18,626,502.66
鄂州生态	3,313,846.90
合计	38,279,972.92

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,766,819.85	3,374,234.52
递延所得税费用	-110,611.42	1,956,989.47
合计	2,656,208.43	5,331,223.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-711,592,110.38
所得税费用	2,656,208.43

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	639,651.00	4,574,905.88
收到政府补助	2,381,200.00	5,494,702.00
收回其他备用金及往来款	242,901,490.44	144,033,620.73
收到研发项目款		950,000.00
合计	245,922,341.44	155,053,228.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
捐款		1,010,000.00
租赁费	105,949,958.64	135,754,826.31
劳务费及保洁费	4,859,438.49	27,043,895.17
能源费及供暖费	22,184,833.20	39,254,529.89
业务招待费	3,346,467.18	8,737,944.34
广告宣传费	1,341,240.51	1,882,196.81
清洗费	3,435,580.09	6,870,299.67
差旅费	6,286,468.08	13,028,221.19
其他费用支出及往来款	195,006,989.10	256,499,352.52

合计	342,410,975.29	490,081,265.90
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
武汉红鼎豆捞餐饮有限公司	4,000,000.00	
上海瀛联体感智能科技有限公司	5,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	16,000,000.00	
中国科学院计算技术研究所	3,000,000.00	
上海瀛联体感智能科技有限公司	5,000,000.00	
北京中视精彩影视文化有限公司	10,000,000.00	
安徽广电信息网络股份有限公司	10,000,000.00	
合计	44,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京龙德华速食食品有限公司收到原股东往来款		33,000,000.00
南京市玄武区湘鄂情餐饮有限公司收到原股东往来款		3,900,000.00
收到克州湘鄂情投资控股有限公司往来款	60,000,000.00	168,000.00
收武汉楚地融金投资款		1,000,000.00
3月28日收到武汉小秘书订餐信息处理中心打款		6,828,640.00
收到海口湘鄂情餐饮管理有限公司往来款		3,429,000.00
收回天恒通利（北京）国际投资有限公司预付款		2,000,000.00
收回北京朱国凡良子健身技术发展有限公司预付款		

收到西藏汉尚投资有限公司往来款		
收到孟凯往来款	20,000,000.00	
收到和泓置地集团有限公司往来款	50,000,000.00	
合计	130,000,000.00	50,325,640.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京龙德华速食食品有限公司偿还原股东借款		
付克州湘鄂情投资控股有限公司往来款	30,000,000.00	33,000,000.00
借款给上海东方海港大酒楼有限公司		5,000,000.00
付中国银行行贷款顾问费用（贷款额0.9%）		450,000.00
北京味之都收购之前往来款		6,000,000.00
付孟凯往来款	45,000,000.00	
付和泓置地集团有限公司往来款	50,000,000.00	
合计	125,000,000.00	44,450,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-714,248,318.81	-569,520,213.57
加：资产减值准备	437,558,858.76	87,437,903.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,451,125.00	43,723,578.73
无形资产摊销	6,560,133.76	3,003,387.40
长期待摊费用摊销	46,505,945.86	66,446,043.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,643,605.65	124,589,963.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,279,972.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		8,318,717.97
财务费用（收益以“-”号填列）	49,178,356.00	45,479,489.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,650,152.59	-5,015,671.50

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-110,611.42	1,956,989.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,873,526.22	8,316,385.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,026,046.62	11,582,617.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,145,807.45	-4,859,433.50
经营活动产生的现金流量净额	-74,532,757.02	-178,540,241.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	97,596,669.79	82,087,899.19
减：现金的期初余额	82,087,899.19	281,680,286.19
现金及现金等价物净增加额	15,508,770.60	-199,592,387.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	40,953,006.77
其中：	--
其中：肯菲登艾蔻控股有限公司	40,953,006.77
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,248,418.95
其中：	--
其中：肯菲登艾蔻控股有限公司	3,248,418.95
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	37,704,587.82

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	72,700,000.00
其中：	--
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	6,000,000.00
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	1,800,000.00
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	510,000.00
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	1,000,000.00
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	6,500,000.00

长沙湘鄂情餐饮有限公司	10,870,000.00
河南湘鄂情投资管理有限公司	41,000,000.00
北京湘鄂情商贸有限公司	1,020,000.00
西安晴川阁餐饮有限公司	4,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,098,197.31
其中：	--
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	415,362.82
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	792,332.97
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	1,014,587.43
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	208,907.74
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	2,207.45
长沙湘鄂情餐饮有限公司	953,001.28
河南湘鄂情投资管理有限公司	32,475.37
北京湘鄂情商贸有限公司	372,813.00
上海湘鄂情食品销售有限公司	1,234,495.33
西安晴川阁餐饮有限公司	72,013.92
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	67,601,802.69

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	97,596,669.79	82,087,899.19
其中：库存现金	2,543,854.96	3,363,916.99
可随时用于支付的银行存款	95,052,814.83	78,723,982.20
三、期末现金及现金等价物余额	97,596,669.79	82,087,899.19

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,976,848.69	保证金
固定资产	216,232,792.13	借款抵押、债券增信
合计	220,209,640.82	--

其他说明：

其他说明：详见本附注五（一）、（十）

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	9,642,847.79	0.7889	7,606,953.90
	941,911.77	5.0174	4,725,948.11
港币	1,847,666.20	0.7889	1,457,568.44
	438,787.12	5.0174	2,201,570.50

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司--香港中科云网科技有限公司，主要经营地香港特别行政区，记账本位币为港币，其业务收支以港币为主。

本公司子公司之子公司--Waitan Group Pty Ltd,主要经营地澳大利亚悉尼市，记账本位币为澳币，因业务收支以澳币为主。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Confident Echo Holdings Limited	2014年01月31日	40,953,006.77	51.00%	现金收购	2014年01月31日	注1	16,822,907.77	-3,635,635.89

其他说明：

注1：

购买日的确定依据如下：

（1）2013年12月23日中科云网科技集团股份有限公司受让肯菲登特艾蔻控股有限公司（Confident Echo Holdings Limited）51%股权交易通过董事会审批；

(2) 2014 年 1 月 9 日中科云网科技集团股份有限公司支付了该笔股权转让价款；

(3) 2014 年 1 月 30 日办理完成股权转让手续，中科云网控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

(2) 合并成本及商誉

	肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)
合并成本	
—现金	40,953,006.77
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	40,953,006.77
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,428,546.37
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	28,524,460.40

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据北京天园开资产评估有限公司出具的天园开评报字（2013）第 111 号《北京湘鄂情集团股份有限公司拟收购江苏晟宜环保科技有限公司股权项目评估报告》确认可辨认资产负债公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制企业合并，付出的合并成本高于享有的被投资单位可辨认净资产的份额。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	1,000,000.00	100.00%	转让	2014年06月30日	注1	2,387,413.48						
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	1,000,000.00	100.00%	转让	2014年08月31日	注2	-257,877.45						
北京广	3,500,000.00	100.00%	转让	2014年	注3	463,639.						

渠门湘鄂情餐饮有限公司	0.00			08月31日		24						
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	11,600,000.00	100.00%	转让	2014年08月31日	注4	-422,104.79						
上海湘鄂情食品销售有限公司	1,300,000.00	100.00%	转让	2014年08月31日	注5	569,393.91						
西安晴川阁餐饮有限公司	7,800,000.00	100.00%	转让	2014年08月31日	注6	-329,069.24						
江苏湘鄂情食品贸易有限公司	6,500,000.00	100.00%	转让	2014年01月31日	注7	2,358,831.65						
河南湘鄂情投资管理有限公司	80,000,000.00	100.00%	转让	2014年06月30日	注8	45,989,125.60						
长沙湘鄂情餐饮有限公司	11,700,000.00	100.00%	转让	2014年08月31日	注9	617,314.26						
北京湘鄂情商贸有限公司	2,000,000.00	100.00%	转让	2014年08月31日	注10	-7,065.35						
合肥湘鄂情商贸有限公司	0.00	100.00%	注销	2014年08月12日	注11	-362.12						
长沙湘鄂情食品	0.00	100.00%	注销	2014年05月08日	注12							

品贸易 有限公 司				日								
-----------------	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

注 1：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 6 月 18 日，公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司与北京玉楼咨询服务服务有限公司签订《北京志新桥楚天情餐饮有限公司股权转让协议》；北京玉楼咨询服务服务有限公司以 100 万元人民币受让志新桥店 100% 股权。双方约定自 2014 年 7 月 1 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 6 月 27 日办理完成志新桥店工商变更登记手续。

注 2：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 11 日，公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 100 万元受让朝阳门店 100% 股权。双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 9 月 23 日办理完成朝阳门店工商变更登记手续。

注 3：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 11 日，公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 350 万元受让广渠门店 100% 股权，双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 9 月 24 日办理完成广渠门店工商变更登记手续。

注 4：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 11 日，公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 1160 万元受让菁英金地店 100% 股权。双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 9 月 22 日办理完成菁英金地店工商变更登记手续。

注 5：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 11 日，公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《上海湘鄂情食品销售有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 130 万元受让上海湘鄂情食品销售有限公司 65% 股权，双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 10 月 8 日办理完成上海湘鄂情食品销售有限公司工商变更登记手续。

注 6：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 23 日，公司全资子公司陕西湘鄂情餐饮投资有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《西安晴川阁餐饮有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 780 万元受让西安晴川阁餐饮有限公司 100% 股权。双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 9 月 29 日办理完成西安晴川阁餐饮有限公司工商变更登记手续。

注 7：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 1 月 24 日，北京湘鄂情集团股份有限公司与上海天德惠益投资有限公司签订《江苏湘鄂情食品贸易有限公司股权转让协议》及《补充协议书》；上海天德惠益投资有限公司以 7,075,625.00 元受让江苏湘鄂情食品贸易有限公司 100% 股权。双方约定协议生效 20 日内转让方的管理权移交给受让方；并于 2014 年 2 月 19 日办理完成江苏湘鄂情食品贸易有限公司工商变更登记手续

注 8：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 6 月 4 日，北京湘鄂情集团股份有限公司与郑娜签订《河南湘鄂情投资管理有限公司股权转让及债权转让协议》，郑娜以 8000 万元受让河南湘鄂情投资管理有限公司 100% 股权；2014 年 6 月 4 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于转让全资子公司股权及债权的议案》，本次股权转让交割日后，公司将不再持有河南湘鄂情任何股权及对应的权益、义务；2014 年 6 月 24 日完成河南湘鄂情投资管理有限公司工商变更登记手续。

注 9：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 11 日，中科云网科技集团股份有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《长沙湘鄂情餐饮有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 1170 万元受让长沙湘鄂情餐饮有限公司 100% 股权。双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 9 月 28 日办理完成长沙湘鄂情餐饮有限公司工商变更登记手续。

注 10：丧失控制权的时点的确定依据

2014 年 9 月 11 日，公司全资子公司北京湘鄂情工贸有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司全资子公司深圳前海湘鄂情股权投资有限公司签订《北京湘鄂情商贸有限公司股权转让及债权协议》；深圳前海湘鄂情股权投资有限公司以 200 万元受让北京湘鄂情商贸有限公司 100% 股权。双方约定自 2014 年 9 月 01 日起，目标公司损益及其他权益、义务由受让方承担，转让方不再承担目标公司权益和义务；2014 年 9 月 26 日办理完成北京湘鄂情商贸有限公司工商变更登记手续。

注 11：丧失控制权的时点的确定依据

合肥湘鄂情商贸有限公司于 2014 年 8 月 12 日完成工商注销手续。

注 12：丧失控制权的时点的确定依据

长沙湘鄂情食品贸易有限公司于 2014 年 5 月 8 日完成工商注销手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京湘鄂情投资	北京	北京	投资管理	100.00%		设立

管理有限公司						
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	设立
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京湘鄂情饮食服务有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	设立
北京龙德华饮食服务有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	设立
上海湘鄂情酒楼有限公司	上海	上海	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京国宾菁英电影放映有限公司	北京	北京	电影放映		100.00%	设立
北京龙德华物业管理有限公司	北京	北京	餐饮管理业		100.00%	设立
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	郑州	郑州	餐饮管理咨询		70.00%	设立
长春龙德华餐饮管理有限公司	长春	长春	餐饮管理业		100.00%	设立
北京湘鄂情工贸有限公司	北京	北京	食品加工	100.00%		设立
北京湘鄂情速食食品有限公司	北京	北京	餐饮服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	北京	北京	技术服务	100.00%		设立
北京湘鄂缘商贸有限公司	北京	北京	商品贸易	100.00%		设立
北京湘鄂情物业管理有限公司	北京	北京	物业管理	100.00%		设立
北京中科云网新媒体投资有限公	北京	北京	投资管理	100.00%		设立

司						
上海味之都餐饮管理有限公司	上海	上海	餐饮服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司	北京	北京	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	上海	上海	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海湘鄂情投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
上海味致餐饮管理有限公司	上海	上海	餐饮管理		100.00%	设立
上海湘鄂情餐饮管理有限公司	上海	上海	餐饮管理		100.00%	设立
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	武汉	武汉	餐饮服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	武汉	武汉	餐饮服务业		95.00%	设立
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	武汉	武汉	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽中科云网新媒体投资有限公司	合肥	合肥	计算机软件	100.00%		设立
合肥楚天情饮食服务有限公司	合肥	合肥	餐饮服务		100.00%	设立
合肥天焱生物质能科技有限公司	合肥	合肥	生物科技	51.00%		设立
南京凯泮源商贸有限责任公司	南京	南京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉天焱生物质能科技有限公司	武汉	武汉	生物智能		100.00%	设立
北京天焱好景生物质能科技有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	设立
内蒙古天焱生物质能科技有限公司	呼和浩特	呼和浩特	餐饮服务业		100.00%	设立
呼和浩特市湘鄂	呼和浩特	呼和浩特	礼品销售		100.00%	设立

情商贸有限公司						
香港天焱科技有限公司	香港	香港	生物科技		100.00%	设立
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	鄂州	鄂州	服务业		100.00%	设立
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	鄂州	鄂州	养殖销售业		100.00%	设立
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	西藏	西藏	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	西安	西安	餐饮服务业		100.00%	设立
西安湘鄂情商贸有限公司	西安	西安	商品贸易		100.00%	设立
西安湘鄂情呀米饮食管理有限公司	西安	西安	投资管理		51.00%	设立
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	深圳	深圳	餐饮服务		100.00%	设立
香港中科云网技术有限公司	香港	香港	餐饮服务		100.00%	设立
WAITAN GROUP PTY LTD (澳洲外滩店)	悉尼	悉尼	饭店/餐馆		100.00%	设立
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)	香港	英属维尔京群岛	投资控股		51.00%	非同一控制下企业合并
君信投资有限公司 (Faith King Investment Limited)	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏晟宜环保科技有限公司	无锡	无锡	环保设备		100.00%	非同一控制下企业合并
西安晟科石化工程有限公司	西安	西安	石油化工		80.00%	非同一控制下企业合并
北京爱猫科技有限公司	北京	北京	计算机软件		100.00%	设立

上海爱猫新媒体数据科技有限公司	上海	上海	计算机软件	51.00%		设立
深圳市中科云智网络科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件	65.00%		设立
武汉凯哥豆捞餐饮有限公司	武汉	武汉	餐饮服务业		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

- 1、深圳市中科云智网络科技有限公司少数股东未出资到位，截止 2014 年 12 月 31 日本公司享有 100% 权益。
- 2、上海爱猫新媒体数据科技有限公司少数股东未出资到位，截止 2014 年 12 月 31 日本公司享有 100% 权益。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	30.00%	-52,513.43		312,268.40
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	49.00%	-685,447.60		184,612.20
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)	49.00%	-1,398,416.87		10,278,675.30
合肥天焱生物质能科技有限公司	49.00%	-27,565,681.83		21,500,762.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	5,282,036.33	2,460,885.20	7,742,921.53	6,702,026.87		6,702,026.87	2,218,610.14	3,165,346.18	5,383,956.32	4,168,016.88		4,168,016.88
西安湘鄂情呀米饮食管理有限公司	921,970.24	2,165,881.04	3,087,851.28	2,711,091.70		2,711,091.70	698,965.24	166,963.83	865,929.07	90,296.83		90,296.83
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo Holdings Limited)	60,031,225.33	2,224,539.63	62,255,764.96	40,922,687.82		40,922,687.82						
合肥天焱生物质能科技有限公司	167,290,782.91	48,096,370.35	215,387,153.26	262,333,752.05		262,333,752.05						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	7,182,226.21	-175,044.78	-175,044.78	2,432,714.65	2,898,475.63	-1,329,461.67	-1,329,461.67	-1,011,150.38
西安湘鄂情呀米饮食管理有限公司	5,055,626.30	-1,398,872.66	-1,398,872.66	-1,570,492.07		-224,367.76	-224,367.76	-201,034.76
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (Confident Echo)	16,822,907.77	-3,635,635.89	863,074.49	-6,661,915.59				

Holdings Limited)								
合肥天焱生物质能科技有限公司	95,131,450.37	-55,174,102.50	-55,174,102.50	-10,427,313.45				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 2014 年 8 月 31 日合肥湘鄂情餐饮有限公司与于洋签订《股权转让协议》，于洋以 20 万转让其所持有的合肥楚天情饮食服务有限公司 10% 股权，于 2014 年 9 月 17 日完成了相应的工商变更登记手续。转让后合肥湘鄂情餐饮有限公司持有合肥楚天情饮食服务有限公司 100% 股权。

(2) 2014 年 1 月 27 日上海湘鄂情投资有限公司与葛莉娜签订《股权转让协议》，葛莉娜以 50 万元转让其所持有的上海湘鄂情餐饮管理有限公司 20% 股权，于 2014 年 4 月 21 日完成了相应的工商变更登记手续。转让后上海湘鄂情投资有限公司持有上海湘鄂情餐饮管理有限公司 100% 股权。

(3) 2014 年 2 月 24 日公司与齐大伟签订《上海味之都餐饮发展有限公司股权转让协议》，齐大伟以 1200 万元转让其所持有的上海味之都餐饮发展有限公司 10% 股权，于 2014 年 5 月 12 日完成了相应的工商变更登记手续。转让后，北京湘鄂情集团股份有限公司持有上海味之都餐饮发展有限公司 100% 股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	上海湘鄂情餐饮管理有限公司	合肥楚天情饮食服务有限公司	上海味之都餐饮管理有限公司
购买成本/处置对价			
— 现金	500,000.00	20,000.00	12,000,000.00
— 非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	500,000.00	20,000.00	12,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	406,608.25	20,026.20	2,118,586.16
差额	-93,391.75	26.20	-9,881,413.84
其中：调整资本公积	-93,391.75	26.20	-9,881,413.84
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	北京	北京	健身服务	45.00%		权益法
深圳市海港饮食管理有限公司	深圳	深圳	餐饮服务业	23.61%		权益法
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	北京	北京	投资餐饮管理	30.00%		权益法
亿美法红（北京）酒业 有限公司	北京	北京	商品贸易		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额			
	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司
流动资产	-12,462,260.52	28,186,372.53	16,110,915.51	18,066,457.70	-12,616,183.80	77,821,921.89	10,447,758.74	15,054,849.07
非流动资产	1,238,508.62	26,262,577.20	3,542,090.03	38,101.79	5,544,431.52	31,254,594.94	5,045,323.25	38,306.03
资产合计	-11,223,751.90	54,448,949.73	19,653,005.54	18,104,559.49	-7,071,752.28	109,076,516.83	15,493,081.99	15,093,155.10
流动负债	13,673,276.96	33,783,472.10	4,526,422.61	3,160,331.69	8,417,362.53	39,091,262.50	6,692,311.96	119,301.95
非流动负债								
负债合计	13,673,276.96	33,783,472.10	4,526,422.61	3,160,331.69	8,417,362.53	39,091,262.50	6,692,311.96	119,301.95
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额	-11,203,662.99	4,879,119.27	4,537,974.88	5,977,691.12	-6,970,101.66	16,523,518.55	2,640,231.01	5,989,541.26
调整事项								
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他								
对联营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	10,545,396.41	63,999,553.00	2,950,006.98	10,545,396.41	14,503,777.43	9,290,504.8	-	1,777,569.2
净利润	-5,318,914.05	680,223.30	-3,674,187.10	-29,625.35	-16,932,654.49	1,217,714.16	-914,059.45	-26,146.85
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-5,318,914.05	680,223.30	-3,674,187.10	-29,625.35	-16,932,654.49	1,217,714.16	-914,059.45	-26,146.85
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额			
	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司
流动资产	-12,462,260.52	28,186,372.53	16,110,915.51	18,066,457.70	-12,616,183.80	77,821,921.89	10,447,758.74	15,054,849.07
非流动资产	1,238,508.62	26,262,577.20	3,542,090.03	38,101.79	5,544,431.52	31,254,594.94	5,045,323.25	38,306.03
资产合计	-11,223,751.90	54,448,949.73	19,653,005.54	18,104,559.49	-7,071,752.28	109,076,516.83	15,493,081.99	15,093,155.10
流动负债	13,673,276.96	33,783,472.10	4,526,422.61	3,160,331.69	8,417,362.53	39,091,262.50	6,692,311.96	119,301.95
非流动负债								
负债合计	13,673,276.96	33,783,472.10	4,526,422.61	3,160,331.69	8,417,362.53	39,091,262.50	6,692,311.96	119,301.95
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额	-11,203,662.99	4,879,119.27	4,537,974.88	5,977,691.12	-6,970,101.66	16,523,518.55	2,640,231.01	5,989,541.26
调整事项								
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他								
对联营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	10,545,396.41	63,999,553.00	2,950,006.98	10,545,396.41	14,503,777.43	92,905,044.80	-	1,777,569.20
净利润	-5,318,914.05	680,223.30	-3,674,187.10	-29,625.35	-16,932,654.49	1,217,714.16	-914,059.45	-26,146.85
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-5,318,914.05	680,223.30	-3,674,187.10	-29,625.35	-16,932,654.49	1,217,714.16	-914,059.45	-26,146.85
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

金融工具分类

2014 年 12 月 31 日公司各类金融工具账面价值如下：

——金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			101,573,518.48		101,573,518.48
以成本计量的权益投资				16,594,488.71	16,594,488.71
应收账款			73,008,513.97		73,008,513.97
应收利息					
其他应收款			169,313,655.02		169,313,655.02
合计			343,895,687.47	16,594,488.71	360,490,176.18

——金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付账款		116,615,994.51	116,615,994.51
应付利息		27,750,411.96	27,750,411.96
其他应付款		97,920,448.88	97,920,448.88
一年内到期非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		477,179,179.48	477,179,179.48
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
合计		879,466,034.83	879,466,034.83

金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、市场风险、流动风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要是来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司的信用风险主要为公司 2013 年至 2014 年开展多笔对外投资，投资效益未达预期，投资效果不佳。公司对江苏中显的预付款 5000 万元、北京燕山红书画合作预付款 3000 万元、广东富斯凯收购预付款 1400 万元、笛女影视拟收购预付款 1600 万元、“湘鄂情”系列商标转让尾款约 4000 万元等大额应收、预付款项至今无法收回，并产生较多纠纷导致公司现金流紧张，严重影响公司后续的生产经营，虽部分纠纷已动司法程序但仍存在无法

按预期诉求获得应收及预付款项的风险。因此由应收款项收回的不确定性导致企业信用风险较高。

（二）市场风险

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

率风险。

1-利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是全部为固定利率借款。因此，利率风险变动对公司经营是可以控制等。

2-汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司子公司香港湘鄂情国际投资（控股）有限公司，主要经营地香港特别行政区，其业务收支以港币为主，记账本位币为港币。本公司子公司之子公司 Waitan Group Pty Ltd，主要经营地澳大利亚悉尼市，因业务收支以澳币为主，记账本位币为澳币。

本公司面临的汇率风险主要来源于以港币和澳元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	9,642,847.79	0.7889	7,606,953.90
澳元	941,911.77	5.0174	4,725,948.11
应收账款			
其中：港币	1,847,666.20	0.7889	1,457,568.44
澳元	438,787.12	5.0174	2,201,570.50
长期借款			
其中：港币			
澳元			

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本期债券付息日为存续期内的每年 4 月 5 日；若投资者行使回售选择权，回售部分债券的本金兑付日为 2015 年 4 月 7 日，公司需在 2015 年 4 月 7 日全额支付第三期利息及回售款项合计 40,203.43 万元。公司通过大股东财务资助、处置资产、回收应收账款等方式已收到偿债资金 16,140.33 万元，但尚有 24,063.10 万元资金缺口。截至本报告出具日，公司未筹集到足额资金用于支付利息及回售款项。因此公司的流动性风险较大。

公司未能按期支付与北京国际信托签订的借款合同中约定的 2015 年 3 月 21 日（付息日）的到期利息，构成《贷款合同》的违约。北京国际信托依据《贷款合同》约定，本合同项下贷款立即提前到期，本公司需于 2015 年 4 月 27 日前向北京国际信托偿还全部借款本金共计人民币 113,640,480 元。截止本报告出具日，公司资金状况紧张，未能筹资足够资金已导致“ST 湘鄂债”违约，公司已公告无法在客观上按北京国际信托要求履行支付义务，公司流动性风险较高。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

孟凯为本公司的控股股东和实际控制人。孟凯直接持有本公司 22.7% 的股份，且通过持有克州湘鄂情投资控股有限公司 90% 股权而间接持有本公司 3.75% 的股份。孟凯本人直接、间接合计持有本公司 26.45% 的股份，为本公司的第一大股东和实

际控制人。2015 年 3 月 16 日克州湘鄂情投资控股有限公司减持本公司 3.75% 的股份，截止本报告日，孟凯本人直接、间接合计持有本公司 22.70% 股份，仍为本公司第一大股东和实际控制人。

本企业最终控制方是孟凯。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	参股公司
深圳市海港饮食管理有限公司	参股公司
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司
亿美法红（北京）酒业有限公司	参股公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
克州湘鄂情投资控股有限公司	本公司之少数股东
北京春天故事远大路餐饮管理有限公司	参股公司
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司
广西湘鄂情投资有限公司	参股公司
凤阳县神光生物质电业有限公司	参股公司
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司
上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	参股公司
广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司	参股公司
承德南江生态农业有限公司	本公司原少数股东控制的其他公司
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
武汉湘鄂情置业发展有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海湘鄂情食品销售有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
西安晴川阁餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
长沙湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
株洲湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司

北京湘鄂情商贸有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
-------------	----------------

其他说明

备注：克州湘鄂情投资控股有限公司所持有公司的股权在2015年3月份将所持公司的股权全部转让。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
承德南江生态农业有限公司	购入原材料	1,975,797.40	
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	购入原材料	67,399.37	
亿美法红（北京）酒业有限公司	购入商品	3,013,135.10	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	食品销售	90,642.46	
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	食品销售	355,358.52	
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	食品销售	256,733.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	办公用房	320,529.85	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无			

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	50,000,000.00	2013年03月14日	2014年03月14日	是
合肥天焱生物质能技术有限公司	40,000,000.00	2014年05月16日	2015年05月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	100,000,000.00	2013年04月12日	2014年03月10日	是
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	70,000,000.00	2013年10月11日	2014年10月11日	是
合肥天焱绿色能源开发有限公司	40,000,000.00	2014年05月16日	2015年05月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孟凯	25,000,000.00	2013年12月20日		
孟凯	20,000,000.00	2014年01月08日		
克州湘鄂情投资控股有限公司	10,000,000.00	2014年01月16日		
克州湘鄂情投资控股有限公司	20,000,000.00	2014年03月07日		
克州湘鄂情投资控股有限公司	15,000,000.00	2014年09月29日		
克州湘鄂情投资控股有限公司	15,000,000.00	2014年10月09日		

拆出				
孟凯	15,000,000.00		2014 年 03 月 27 日	
孟凯	10,000,000.00		2014 年 04 月 04 日	
孟凯	20,000,000.00		2014 年 04 月 10 日	
克州湘鄂情投资控股有限公司	10,000,000.00		2014 年 04 月 25 日	
克州湘鄂情投资控股有限公司	20,000,000.00		2014 年 06 月 20 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉湘鄂情置业发展有限公司	台北路项目	72,000,000.00	
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	股权转让	1,000,000.00	
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	股权转让	3,500,000.00	
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	股权转让	11,600,000.00	
上海湘鄂情食品销售有限公司	股权转让	1,300,000.00	
西安晴川阁餐饮有限公司	股权转让	7,800,000.00	
长沙湘鄂情餐饮有限公司	股权转让	11,700,000.00	
北京湘鄂情商贸有限公司	股权转让	2,000,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,699,600.00	4,134,900.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	3,607.00	3,607.00		

	海口湘鄂情餐饮管理有限公司	63,925.03	63,925.03		
	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	430,765.58	8,615.31		
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	21,601.00	21,601.00		
其他应收款					
	北京海运仓秀庐私家菜馆有限公司(筹)			1,000,000.00	
	广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司			6,460,000.00	
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	2,799,000.10	2,799,000.10	6,102,462.24	
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	5,300,000.00	
	海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,474,710.08	3,474,710.08	3,474,710.08	3,474,710.08
	上海味致餐饮管理有限公司			1,000,000.00	
	北京定慧寺湘鄂情餐饮管理有限公司(筹)			1,000,000.00	
	深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	14,000,000.00	280,000.00		
	亿美法红(北京)酒业有限公司	48,778.00	975.56		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	承德南江生态农业有限公司	2,053,647.40	
	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	3,331.00	
	亿美法红(北京)酒业有限公司	829,540.50	
其他应付款			
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有	31,515.50	

	限公司		
	北京金盘龙餐饮投资管理有 限公司	120,198.70	
	克州湘鄂情投资控股有限公 司	30,000,000.00	
	亿美法红（北京）酒业有限公 司	952,667.00	
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有 限公司	112,334.40	
	孟凯		25,000,000.00
预收账款			
	凤阳县神光生物质电业有限 公司	24,000,000.00	

7、关联方承诺

1、兜底承诺事项。公司 2014 年 7 月 16 日公告《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的公告》中，实际控制人孟凯就兜底解决公司债券兑付作出如下承诺：如投资者在本期债券存续期的第 3 年末选择行使债券回售权，而公司不能全部履行回售义务时，就公司不能履行部分对应的公司债券，本人承诺采取受让本期债券、向公司提供财务资助等方式，确保公司按期、足额履行本期债券的回信义务。

2、担保事项。2014 年 12 月 9 日，公司及下属企业与深圳市家家餐饮服务有限公司（下称家家餐饮）签订协议，向家家餐饮转让湘鄂情系列商标以及北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司、北京湘鄂情速食食品有限公司、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司 100% 股权，转让价款 3 亿元。2014 年 12 月 11 日，孟凯签署《保证书》，“就付款方的上述付款义务，我本人承诺以持有公司的股权承担连带保证责任。”

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的经营性租赁合同，本公司及子公司未来最低应支付租金汇总如下：

租赁资产类别	项目	最低应支付金额
房屋建筑物	1年以内（含1年）	66,460,657.73
房屋建筑物	1-2年（含2年）	57,867,739.21

房屋建筑物	2-3年（含3年）	55,856,078.67
合计		180,184,475.61

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合肥天焱生物质能技术有限公司	40,000,000.00	2015.5.16	被担保单位为本公司之控股子公司，无到期不能偿还债务的困难

2、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 公司之子公司北京湘鄂情工贸有限公司与北京进军世间美食有限责任公司的法律纠纷事项

2012年6月7日，公司之全资子公司北京湘鄂情工贸有限公司（原告）、北京进军世间美食有限责任公司（被告）签订了《产品供货合同》，由北京进军世间美食有限责任公司向北京湘鄂情工贸有限公司提供官燕、虫草，总金额为500万元。合同签订后，因北京湘鄂情工贸有限公司资金紧张，故由母公司北京湘鄂情集团股份有限公司为其代付货款。2012年6月15日，公司向北京进军世间美食有限责任公司指定账户汇款500万元人民币。

后因经营需求发生变化，商贸公司未要求北京进军世间美食有限责任公司发货，北京进军世间美食有限责任公司也未主动供货。合同第十三条第4款约定：“本合同自甲、乙双方签字（或盖章）之日起生效，合同有效期为壹年”。自2012年6月7日双方签订合同之日起算，本合同期限现已届满。鉴于原告已向被告支付了全部货款，而被告并未实际履行供货义务，根据《合同法》九十八条规定，被告应向原告返还预付货款人民币500万元。合同期限届满后，原告已多次向被告催讨货款，但始终未果。为维护合法权益，根据《中华人民共和国民事诉讼法》第108条之规定，原告向北京市大兴区人民法院提起诉讼。

原告北京湘鄂情工贸有限公司于2014年12月18日接到北京大兴区人民法院作出了(2013民初)字大第14214号民事判决书，判决如下：1) 驳回了北京湘鄂情工贸有限公司要求北京进军世间美食有限公司返还500万元货款的诉讼请求2) 案件受理费23,400.00元由原告承担。北京湘鄂情工贸有限公司不满一审判决，于2015年1月5日进行了上诉。

截止本报告日，案件二审正在审理中。

(2) 公司之全资子公司与徐州市海若餐饮管理有限公司法律纠纷事项

2012年5月1日，江苏湘鄂情食品贸易有限公司（原告）与徐州市海若餐饮管理有限公司（被告）签署了主合同《特许经营合同》及从合同《商标使用许可合同》。

合同约定，2012年12月30日前，乙方向甲方交纳人民币300万元加盟费，共分三次交纳（每次人民币100万元）交纳时间分别是合同签订后30日内，2012年11月30日之前，2012年12月31日之前。同时，还约定：1) 在合同有效期内，每月按月度总营业额的3%向甲方交纳特许经营管理费；每月按月度总营业额的3%向甲方交纳商标许可使用费。2) 乙方从2012年7月1日起，每月5日前交上月特许经营管理费和商标许可使用费，年度汇算清缴。

两份合同生效之后，被告未向原告支付《特许经营合同》约定的任何费用。按《特许经营合同》的约定，“合同签署后，乙方未按合同约定支付相关费用的，每逾期一天，甲方有权按乙方欠缴金额的1%收取乙方违约金”按此项约定被告应向原告支付违约金四百余万元。

为维护原告的合法权益，原告向南京市下关区人民法院提起诉讼。被告提起反诉。

原告江苏湘鄂情于2014年11月收到南京中院（2013）宁知民初字第163号《民事判决书》，判决如下：1、被告徐州市海若于本判决生效之日起15日内向原告江苏湘鄂情支付加盟费300万元；2、驳回江苏湘鄂情的其他诉讼请求。案件受理费38,000元人民币由徐州海若承担；被告徐州海若不服判决，已向江苏省高级人民法院（以下简称“江苏高院”）提起上诉。

截至报告日，被告二审未按照规定交受理费，法院视为自动撤回上诉，本裁定为终身裁定。

(3) 公司之全资子公司安徽中科云网新媒体投资有限公司及江苏湘鄂情食品贸易有限公司与合肥政盛置业有限公司法律纠纷事项

2011 年 7 月，江苏湘鄂情食品贸易有限公司（原告）与合肥政盛置业有限公司（被告）签署了《合肥天鹅湖湘鄂情项目房屋租赁合同》（以下简称“房屋租赁合同”），合同约定被告将其位于合肥市祁门路与茂荫路交叉口以西 200 米的天鹅湖购物中心 C 座独栋建筑出租给江苏湘鄂情，用于酒店经营，租赁期限为十年，自 2011 年 8 月 1 日起至 2021 年 7 月 30 日止；同时合同还约定，被告应在酒店开业之前向江苏湘鄂情提供酒店经营所必须的相应证件和其他资料等。

但直至江苏湘鄂情投资设立的合肥湘鄂情正式营业，被告也未能提供，合肥湘鄂情成立后，被告确认由合肥湘鄂情作为上述出租房屋的实际使用方，之后经两原告多次要求被告提供上述资料，但其无法提供，导致合肥湘鄂情经营处处受阻，造成两原告损失巨大。

为维护原告的合法权益，原告向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼。原告于 2014 年 12 月收到安徽省合肥市中级人民法院（2014）合民初字第 460 号民事判决书，判决如下：1）解除原告与被告签订的涉案租赁合同 2）原告于判决生效之日起 40 日内将涉案租赁房屋返还被告 3）原告于判决之日起 10 日内支付被告房租租赁费用 4,093,722.12 元 4）驳回原告其他诉讼请求 5）驳回被告其他反诉请求 6）本案受理费 171800 元由原告承担，反诉案件受理费原告承担 15000 元，被告承担 6975 元。原告不服一审判决于 2015 年 2 月 5 日提出上诉。

截止本报告日，二审尚未判决。

(4) 公司之子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司与蔡仕瑾法律纠纷案件

2013 年 07 月，公司全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（原告）与广东富斯凯餐饮管理有限公司（被告）签订了《广东富斯凯餐饮管理有限公司股权收购意向协议》（以下简称“《收购意向协议》”）。《收购意向协议》约定，鉴于被告仅持有广东富斯凯餐饮管理有限公司（以下简称“目标公司”）67%的股权，其承诺已与目标公司其他股东达成共识，于协议签订后完成对目标公司剩余 33%股权的收购。原告同意在协议签订后的五个工作日内向被告支付股权收购订金人民币 1400 万元整，被告保证在收到该笔订金的 30 日内持有目标公司 100%股权。此外，被告在协议第四条中承诺，其保证按照上市公司财务会计的标准，目标公司 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的净利润不低于人民币 1200 万元。

《收购意向协议》签订后，原告依约向被告支付了人民币 1400 万元订金。但被告违反其上述承诺保证，致使原告无法继续收购。双方于 2014 年 3 月 27 日签订《关于终止收购广东富斯凯餐饮管理有限公司项目之备忘录》同意终止《收购意向协议》，但被告应依照《收购意向协议》的约定返还原告 1400 万订金、利息并支付 400 万元违约金等。

为维护原告的合法权益，原告向湖北省武汉市中级人民法院提起诉讼。原告于 2014 年 12 月 31 日作出了（2014）鄂武汉中民商初字第 00262 号判决书，判决如下：1）被告于判决之日起 15 日内向原告返还股权收购定金 1400 万元及利息（以 1400 万元为基数，自 2014 年 3 月 31 日起按中国人民银行同期贷款利率计算至实际付清之日）；2）被告于本判决生效之日起 15 日内向原告支付违约金 400 万元 3）原告对于被告质押的广东富斯凯餐饮管理有限公司 95.5%的股权享有优先受偿权 4）本案受理费由被告承担。

截止本报告日，被告未进行上诉。

(5) 公司与北京燕山红文化发展有限公司法律纠纷案件

2013 年 03 月 31 日，为了合作销售画家汪国新诗书画作品，原告（当时原告名称为北京湘鄂情集团股份有限公司，现更名为中科云网科技集团股份有限公司）与被告签订《合作销售诗书画协议》（以下简称“《协议》”）。《协议》约定，协议签订后五个工作日内原告一次性向被告支付合作定金人民币 3000 万元（除此定金之外，根据协议及目前现状，不存在公司应付燕山红的与协议相关的其他款项）。被告应立即搜集整理汪国新现有作品，并于 2013 年 04 月 30 日前向原告提供清单（加盖公章）。双方还约定，协议签订后双方须立即组建专业销售团队（必要时可组建专门的公司）就汪国新作品组织相应的推广销售活动。除此之外，还约定被告所有的汪国新已有的作品及协议有效期间创作的作品的销售不得以任何形式交由任何第三方负责，即原告为被告唯一合作方，拥有汪国新作品独家销售权。

《协议》签订后，原告依照约定向被告支付了 3000 万元合作定金。但是被告却迟迟不履行《协议》约定的义务，即使经原告多次催促也始终未提供汪国新诗书画作品清单。此外，被告还严重违反约定擅自销售汪国新作品，侵害了原告重大利益。原告多次要求被告遵守约定，履行义务，向原告交付汪国新诗书画作品清单，并停止擅自销售作品行为，但是被告置若

罔闻。

为了维护原告的合法权益，原告于 2014 年 9 月 11 日向北京市西城区人民法院提起诉讼。

截止本报告日，案件正在审理中。

(6) 本公司之全资子公司北京湘鄂情速食食品有限公司与尖峰时刻（北京）餐饮管理有限公司法律纠纷案

2012 年 9 月 3 日，北京湘鄂情速食食品有限公司（原告）与尖峰时刻（北京）餐饮管理有限公司（被告）签订了《尖峰食客盒饭订购合同》，由原告作为承揽方按被告要求进行生产加工、供应盒饭，合同期限：2012 年 9 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日。原告按约生产加工、供应盒饭，合同期满后仍继续供货至 2013 年 2 月，被告均验货、收货。2013 年双方又签署了《尖峰食客盒饭订购合同》（下称“合同二”），由原告作为承揽方按照被告要求进行生产加工供应盒饭，合同期限：2013 年 5 月 2 日至 2014 年 8 月 2 日。原告在 2013 年 5 月至 2013 年 9 月期间按照被告要求进行生产加工、供应盒饭，被告均验货、收货。

原告向被告实际供应盒饭产生的货款总额为人民币 1,978,495.00 元，但被告仅支付了人民币 181,656.00 元，被告尚欠货款 1,796,839.00 元，原告已多次催要，但始终未果。

为了维护原告的合法权益，原告于 2015 年 2 月 9 日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。

截止本报告日，案件正在审理中。

(7) 本公司之全资子公司北京湘鄂情速食食品有限公司与北京洁捷膳方餐饮管理有限公司纠纷案件

2013 年 10 月 12 日，北京湘鄂情速食食品有限公司（申请人）与北京洁捷膳方餐饮管理有限公司（被申请人）签订了《委托加工合同》，被申请人委托申请人按照其质量标准 and 工艺要求生产“洁捷膳方系列营养快餐”，合同期限：2013 年 10 月 12 日至 2014 年 10 月 11 日。申请人按照被申请人的需求进行了生产加工、供货直至 2014 年 9 月底，经双方对账确认，2014 年被申请人仍欠申请人货款共计人民币 721,572.88 元。经申请人多次催要，被申请人仍未支付。

为了合法权益，申请人于 2015 年 1 月 29 日向北京仲裁委员会提起仲裁申请，截至本报告日，目前案件已由北京仲裁委受理，正在审理过程中。

(8) 公司子公司北京湘鄂情速食食品有限公司与北京大发正大有限公司供货合同纠纷

北京大发正大有限公司因供货合同纠纷于 2014 年向北京市朝阳区法院起诉，要求北京湘鄂情速食食品有限公司支付拖欠货款 76,008.45 元并承担诉讼费用。2015 年 4 月收到(2015)朝民(商)初字第 02844 号判决书，判令被告支付货款 76,008.45 元。

(9) 公司子公司北京湘鄂情速食食品有限公司与北京浩广泰润贸易有限公司供货合同纠纷

北京浩广泰润贸易有限公司因货款纠纷于 2015 年 3 月向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求法院判令被告支付货款 11.24 万元并承担诉讼费用。截至本报告日，正在审理过程中。

(10) 公司与鄂州职业大学纠纷案件

2007 年 12 月 30 日，原告鄂州大学与公司签订了《房屋租赁合同》。合同约定：原告将湖北省鄂州市凤凰路 70 号莲花山庄接待中心(占地约 30000 平方米、地面建筑约 17000 平方米)及相关绿化等物业出租给被告用于餐饮、酒店及相关服务业。租赁期为 20 年，租赁期自 2008 年 8 月 1 日至 2028 年 7 月 31 日止。前三年每年租金为 150 万元，从 2011 年 8 月 1 日起，每年租金以上年度租金总额为基数，按国家公布的上年度物价指数的升降逐年相应递增或递减计付。

合同签订后，原告将房屋及相关物业按时交付给被告，完全履行了合同约定的义务。但在合同履行过程中，被告却多次逾期支付租金，截至 2015 年 1 月 5 日，已累计欠付租金 112.5 万元。为此，原告曾多次向被告发函催付租金，被告却以各种理由予以推诿。2014 年 11 月 19 日，原告再次向被告发出联系函催告支付租金，但被告至今未作任何答复。

原告向湖北鄂州中院提起诉讼并向法院提出保全申请，法院于 2015 年 3 月 12 日作出了（2015）鄂鄂州中民一初字第 00021-1 号判决书，冻结了公司银行存款 1880 万元或者查封其等值的其他财产。

截止本报告日，案件正在审理中。

(11) 公司之子公司安徽中科云网新媒体科技有限公司与北京贝德隆装饰材料有限公司纠纷案件

2012 年 1 月 4 日，北京贝德隆装饰材料有限公司（原告）于安徽中科云网新媒体科技有限公司（被告）签订《合肥店地毯供货、铺装合同》，双方约定由原告负责被告店内 1-5 层的地毯供货及铺装工程，由被告支付工程款 1,330,055.00 元。

原告按照合同约定内容提供地毯并完成铺装工作，工程验收合格，在之后的时间内未出现任何质量问题，但被告未按照合同约定支付工程款。截至 2014 年 12 月 30 日被告欠被告工程款 930,055.00 元。

公司于 2015 年 3 月 10 日收到合肥市包河区人民法院发来的民事诉讼法律文书《应诉通知书》、《传票》、《举证通知书》等。公司提起管辖权异议，合肥市包河区法院裁定将该案移送合肥市蜀山区法院处理。

截至本报告日，案件尚未开庭审理。

(12) 公司之子公司南京开凯沅源商贸有限责任公司与北京金诺长盛商贸有限公司纠纷案件

2011 年 11 月 15 日北京金诺长盛商贸有限公司（原告）与南京开凯沅源商贸有限责任公司（被告）签订合同，由原告负责提供地毯并完成安装，货款共计 890,010.00 元，原告安装合同履行了义务，地毯也验收合格。但截至 2014 年 12 月 30 日被告仍欠原告 623,007.00 元货款。

南京开凯沅源商贸有限责任公司（以下简称“凯沅源”）于 2015 年 2 月 28 日收到南京市玄武区人民法院发来的民事诉讼法律文书《应诉通知书》、《传票》、《举证通知书》等。

截至本报告日，本案已开庭审理，尚未判决。

(13) 公司之子公司湖北湘鄂情投资有限公司及三阳路分公司、洪山广场分公司与武汉市江汉区合兴冰鲜商行纠纷案件

2014 年武汉市江汉区合兴冰鲜商行（原告）为湖北湘鄂情投资有限公司及三阳路分公司、洪山广场分公司（被告）供应冷鲜食品，经双方结算，截至 2015 年 1 月，被告仍欠原告货款总计人民币 1,048,303,04.00 元。

湖北湘鄂情投资有限公司于 2015 年 4 月收到湖北省武汉市黄陂区人民法院发来的民事诉讼法律文书《应诉通知书》、《传票》、《举证通知书》等。

截至本报告日，本案尚未开庭审理。

(14) 公司与重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司纠纷案件

2014 年 3 月 12 日，中科云网科技集团股份有限公司（原告）与重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告）签订了《股权收购意向协议》（以下简称“协议”）。协议约定被告于 2014 年 3 月 30 日前前将公司注册资本增资到 1000 万元，2014 年 5 月 31 日前增资到 5000 万元；原告自协议签订之日起 10 日内支付被告 1000 万元，2014 年 5 月 31 日前支付被告 1000 万元。

原告在约定日期内支付了 1600 元万，由于被告未在 5 月 31 日前将公司注册资本增资到 5000 元万，原告同时履行抗辩权暂停了余下 400 万元的支付。由于被告迟迟未履行增资义务，2014 年 10 月 23 日原告向被告发送了《关于终止协议之谅解备忘录》，并要求被告返还原告已支付的 1600 万。被告同意与原告解除协议，但至今尚未返还原告 1600 万元。

为了维护自身的合法协议，公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼。截止本报告日，案件尚未开庭。

(15) 公司子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司与武汉金诚旅行社有限公司纠纷案件

武汉金诚旅行社有限公司因与公司子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司宴席消费额度采购合作协议纠纷向湖北省武汉市中级人民法院起诉公司，湖北省武汉市中级人民法院已受理了该诉讼，并于 2015 年 4 月 13 日和 14 日分别冻结了湖北湘鄂情餐饮投资有限公司在华夏银行设立的银行账户及公司在工行翠微路支行设立的银行账户。2015 年 4 月 17 日，三方签署了《调解协议书》，由湖北湘鄂情向武汉金诚旅行社支付 430 万元，武汉金诚旅行社于 2015 年 4 月 17 日向武汉中级人民法院申请解除对公司工行翠微路支行账户的冻结，在收到湖北湘鄂情支付的第一笔 130 万元清偿款当日向法院申请解除对乙方华夏银行账户的冻结措施。截至本报告日，公司及湖北湘鄂情上述银行账户尚未解除冻结。

(16) 公司子公司上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司接到因买卖合同等民事纠纷引起的小额诉讼，具体明细见下表：

序号	案由	法院	原告	被告	原告诉求	目前状态	调解书或判决书
1	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	北京伟天齐塑料制品中心	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款 50,523.60 元，逾期利息 5,000.00 元。	达成调解，被告于 2015 年 4 月 30 日前给付原告货款 50,523.60 元	(2015) 奉民二（商）初字第 1100 号
2	承揽合同二	上海市第一	上海陈煦实	上海楚星湘鄂情餐	一审判决解除双方	二审判决，为终审	(2014) 沪一中民

	审	中级人民法院	业有限公司	饮服务有限公司	的协议，驳回原告的其他诉讼请求，诉讼费由原告承担。	判决，二审维持了一审判决。	四（商）终字第52号
3	承揽合同二审	上海市第一中级人民法院	苏州弘绥机电有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	一审判决被告付460,600.00元及2012年1月18日起至判决日的同期利率存款利息，被告进行上诉。	二审判决，为终审判决，二审维持原判。	(2014)沪一中民四（商）终字第640号
4	承揽合同	上海市闵行区人民法院	许有成	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	赔偿520,000.00元技术服务费	驳回许有成诉讼请求。	(2014)闵民三（知）初字第1180号
5	承揽合同二审	上海市第一中级人民法院	许有成	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	一审判决被告支付对方200,000.00元，并承担诉讼费。被告不服一审判决进行上诉	二审判决，为终审判决，维持一审判决	(2014)沪一中民五（商）终字第49号
6	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	六安市学松生态养殖有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款123,446.10元及诉讼费1,384.00元	一审调解结案，被告同意于2015年4月30日前支付	(2015)奉民二（商）初字第937号
7	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海程悦包装制品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款61,959.00元及诉讼费1,313.00元	一审已调解结案，被告同意于2015年4月30日前支付	(2015)奉民二（商）初字第896号
8	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海楚邦食品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款171,886.00元及诉讼费1,868.50元	一审已调解结案，被告同意于2015年4月30日前支付	(2015)宁知民初字第888号
9	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海巨润食品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款153,315.72元及诉讼费2,969.00元	一审已调解结案，被告同意于2015年4月30日前支付	(2015)宁知民初字第946号
10	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海向进绿色食品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款375,126.04元及诉讼费	一审已调解结案，被告同意于2015年4月30日前支付	(2015)宁知民初字第840号
11	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	江阴辰欧微波能系统设备有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付176,000.00元余款及自2012年1月1日至还款日的银行同期利率计算的利息。	判决被告支付欠款	(2015)奉民二（商）初字第141号
12	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海苏食肉品销售有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付剩余的179,744.90元余款。	判决被告支付欠款	(2014)奉民二（商）初字第3246号
13	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海品宣食品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款395,240.00元	判决被告支付欠款	(2014)奉民二（商）初字第2506号
14	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海中胜食品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款153,927.64元及逾期利息	判决被告支付欠款及逾期利息	(2015)奉民二（商）初字第351号
15	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海清美绿色食品有限公司	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	支付货款111,737.57元	判决被告支付欠款	(2015)奉民二（商）初字第480号
16	买卖合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	上海旺园家禽养殖专业合作社	上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	双方调解被告在2015年4月30日前支付给原告914,291.40元	一审民事调解	(2015)奉民二（商）初字第831号
17	买卖合同纠纷	上海市奉贤	上海璐媛贸	上海楚星湘鄂情餐	双方调解被告在	一审民事调解	(2015)奉民二

	纷	区人民法院	易有限公司	饮服务有限公司	2015年5月31日前 支付给原告支付货 款36,168.00元		(商)初字第1383 号
18	买卖合同纠 纷	上海市奉贤 区人民法院	上海永味焯 商贸有限公司	上海楚星湘鄂情餐 饮服务有限公司	双方调解被告在 2015年5月31日前 支付给原告支付货 款295,848.80元	一审民事调解	(2015)奉民二 (商)初字第1384 号

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影 响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 债券无法支付

公司经证监会证监许可[2012]345号核准，向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券，每张面值为人民币100元，发行数量为480万张，于2012年5月15日起在深交所挂牌交易。本期债券付息日为存续期内的每年4月5日；若投资者行使回售选择权，回售部分债券的本金兑付日为2015年4月7日。综上，公司需在2015年4月7日全额支付第三期利息及回售款项合计40,203.43万元

公司一直尽全力筹集足额资金用于偿付本期债券应付利息及回售款项。截至本报告出具之日，公司通过大股东财务资助、处置资产、回收应收账款等方式已收到偿债资金16,140.33万元，但尚有24,063.10万元资金缺口。公司将无法筹集到足额资金用于支付利息及回售款项，已经形成公司债违约。

(2) 利息违约及贷款提前到期

公司于2015年4月24日收到北京国际信托有限公司（以下简称“北京国际信托”）发来的《贷款提前到期通知书》，主要内容如下：

北京国际信托与本公司于2014年3月26日签署《北京国际信托鑫丰理财2014006号（湘鄂情）单一资金信托之信托贷款合同》（合同编号：2014北京国际信托信托贷款字第024号，以下简称“贷款合同”）。《贷款合同》履行过程中，本公司未能按期支付2015年3月21日（付息日）的到期利息。

本公司未能在付息日或还款日按照《贷款合同》约定的币种和方式支付任何合同约定应由本公司支付的任何到期款项，已构成对于《贷款合同》的违约。现北京国际信托依据《贷款合同》第11.1款约定，宣布本合同项下贷款立即提前到期，本公司需于2015年4月27日前向北京国际信托偿还全部借款本金本息共计人民币113,640,480元，其中包括信托贷款资金本金人民币110,000,000元，利息人民币3,580,000元，罚息人民币60,480元（利息及罚息均自2015年3月21日起暂计算至2015年4月22日，最终款项数额计算至本公司实际偿还借款本金之日止）。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、持续经营能力

截至财务报表批准报出日，中科云网公司 2014 年度净利润-71424.83 万元（其中归属于母公司所有者的净利润为-68374.05 万元），2013、2014 连续两个会计年度，公司经营活动现金流量净额持续为负数；根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，深圳证券交易所所有权对中科云网公司股票交易实施退市风险警示。因此，中科云网公司持续经营能力存在重大不确定性。

2、湖南兴威建设开发集团有限公司租赁合同

公司于 2013 年 11 月 18 日收到湖南省长沙市中级人民法院的传票，主要事由是因为湖南兴威建设开发集团有限公司与本公司发生租赁合同纠纷，租赁合同中承租方为北京湘鄂情集团股份有限公司，出租方湖南兴威建设开发集团有限公司。

经协商由乙丙方向甲方支付柒佰万元（¥700 万元）为补偿，支付方式为：2013 年 2 月 31 日前支付 300 万元，2014 年 1 月 31 日前支付 200 万元，2014 年 4 月 30 日前支付 200 万元。北京湘鄂情集团股份有限公司已于 2013 年 12 月支付 300 万元。

2014 年度将上述剩余款项全部支付。

3、合肥天焱绿色能源开发有限公司合营及购买资产协议

2013 年 12 月 11 日，公司全资子公司合肥湘鄂情餐饮有限公司（简称“合肥湘鄂情”或“甲方”）与合肥天焱绿色能源开发有限公司（简称“合肥天焱”或“乙方”）在合肥签订《合营及收购资产协议》（简称“协议”）双方共同投资成立一家新公司：其中协议内容包括：1、合肥天焱生物质科技有限公司（简称“新公司”或“投资标的”，该名称已经过工商预名核准登记）。合肥湘鄂情以现金出资 5100 万元人民币持有新公司 51% 股权；合肥天焱以专利技术出资持有新公司 49% 股权。2、新公司购买合肥天焱公司相关设备类资产（简称“标的资产”），交易价格（以评估价格为基础）为 2900 万元人民币，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了上述交易事项。

合肥天焱生物质能科技有限公司（需方）与合肥天焱绿色能源开发有限公司（供方）签订的设备购销合同，主要是订购生产及办公设备一批，合同金额为 2900 万元，约定验收方式为实地盘点，以需方所在地合肥市庐阳区大杨镇国家林业园进行的最终验收为准，验收合格后，双方签字确认，并且在验收合格后 3 个工作日付清全部货款 2900 万元，通过银行转账支付。

本报告期上述固定资产已经办理交割。

4、公司购买合肥天焱生物质能科技有限公司少数股东 49% 股权事项

2014 年 2 月 8 日，公司全资子公司合肥湘鄂情餐饮有限公司（简称“合肥湘鄂情”或“甲方”）与合肥天焱绿色能源开发有限公司（简称“合肥天焱”或“乙方”）在合肥签订《股权转让协议》（简称“协议”）：合肥湘鄂情收购合肥天焱持有的合肥天焱生物质能科技有限公司（简称“湘鄂情天焱”或“目标公司”，合肥湘鄂情持有其 51% 股权）49% 股权。公司第三届董事会第三次会议审议通过了上述交易事项。

公司第三届董事会第三十六次会议公司：目前战略转型过程中已经确定将新媒体、大数据作为未来业务发展的主要方向，经认真分析市场形势和审慎考虑投资风险，决定提前终止《股权转让协议》。

5、与上海明鹏实业公司投资意向款

本公司与上海明鹏实业有限公司（甲方）、上海彼洋咖啡食品有限公司（乙方）、上海紫丰投资中心（有限合伙）（丁方）、王政（戊方）签订《增资扩股及股权转让意向书》，五方初步商定上海比昂健康生活企业发展有限公司（以下简称：上海比昂健康生活公司）100% 股权价值 3000 万元（甲方持股 87.25%，乙方持股 12.75%），五方就上海比昂健康生活公司增资扩股及股权转让事项达成意向协议：本公司向上海比昂健康生活公司增资 1400 万元，丁方向上海比昂健康生活公司增资 600 万元，增资完成后，上海比昂健康生活公司股权价值暂定 5000 万元，增资完成后，丁方收购甲方持有的 15% 股权，初步商定转让价格 750 万元，戊方收购甲方持有的 7.35% 股权，初步商定转让价格 367.50 万元，戊方收购乙方持有的 7.65% 股权，初步商定转让价格为 382.5 万元。完成增资及股权转让后，本公司持有上海比昂健康生活公司 28% 股权，2011 年，本公司已支付增资意向金 400 万元。

公司在 2014 年度，对上述款项全额计提减值准备。

6、深圳市海港饮食管理有限公司减资协议

2012 年 12 月 31 日，公司董事会通过决议：《关于对深圳市海港饮食管理有限公司减资的议案》，同意公司对深圳海港的出资额由 450 万元减少至 170 万元，同时减少目标公司资本公积 4720 万元。减资完成后，深圳海港注册资本将由 1000 万元变更为 720 万元，公司仍持有深圳海港 23.61% 的股权。

本年上述减资款项，公司全部收到。

7、转让武汉京瀚联创置业有限公司 19% 股权事项

2014 年 3 月 5 日，公司全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（简称“湖北湘鄂情”）就转让参股公司武汉京瀚联创置业有限公司（简称“京瀚联创”或“目标公司”）19% 股权（简称“目标股权”）事宜与庭瑞集团股份有限公司（简称“庭瑞集团”、“交易对手方”或“乙方”）签订《股权转让协议》（以下简称“协议”）。协议约定：湖北湘鄂情以人民币玖仟万元整（90,000,000.00 元）（含资本公积金 71,200,000.00 元）的转让价格将其拥有的目标股权转让给庭瑞集团，庭瑞集团同意以此价格受让目标股权。2014 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过上述事宜，本次股权转让完成后，湖北湘鄂情将不再持有目标公司股权。

截止本报告日，尚有 2000 万未支付。

8、整体转让武汉台北路 72 号项目事项

公司全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（简称“湖北湘鄂情”）于 2014 年 3 月 25 日与武汉湘鄂情置业发展有限公司（简称“湘鄂情置业”）签订《关于台北路项目合同权利与义务概括转移之协议书》（简称“协议”）：湖北湘鄂情将武汉台北路 72 号项目土地 31% 土地使用权（简称“交易标的”）的权利及义务全部转让给湘鄂情置业，湖北湘鄂情不再享有与此相关的权利及义务；湘鄂情置业向湖北湘鄂情支付 7200 万元人民币作为标的物转让对价。公司第三届十次董事会、2014 年第二次临时股东大会通过了上述事宜。

截至本报告日，公司已收到上述交易对价 7200 万元。

9、与中科院计算所共建网络新媒体及大数据联合实验室

2014 年 5 月 4 日，公司与中国科学院计算技术研究所（以下简称“中科院计算所”）在北京签订《网络新媒体及大数据联合实验室的合作协议》（以下简称“合作协议”或“协议”）。合作协议约定：为充分利用中科院计算所在网络新媒体及大数据等高新技术研究开发方面的优势，结合公司在高新技术产业化过程中的市场开发、行业推广能力，本着共同开展网络新媒体及大数据处理的研究开发及应用推广的目的，双方经过广泛的讨论协商，同意共同建立“网络新媒体及大数据联合实验室”（以下简称“联合实验室”），在技术攻关、产业推广等方面开展深入实质性合作。

公司三年内出资不低于 1 亿元人民币，作为联合实验室研发运营资金。其中，签约当年投入联合实验室的经费未 1000 万元，第二年投入经费为 3500 万元，第三年投入联合实验室的经费为 5500 万元，每年度经费需于当年 12 月 31 日前拨入联合实验室账户，以保证联合实验室的运作。

截止本报告日，公司已投入联合实验室经费 300 万元。

10、与山东广电新媒体有限责任公司签署合作协议

2014 年 6 月 11 日，公司与山东广电新媒体有限责任公司（以下简称“山东新媒体”或“甲方”）签订《合作协议》（简称“协议”）。协议约定双方的合作宗旨为：通过双方的紧密合作，打造双赢、可持续发展的合作伙伴关系，开拓家庭智慧云终端服务的市场，共同推进山东省三网融合建设，不断满足人民群众日益增长的精神文化和物质需求，实现社会效益和经济效益的最优化。2014 年 6 月 11 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过上述事宜。

11、与安徽广电信息网络股份有限公司签署合作协议

2014 年 7 月 24 日，公司与安徽广电信息网络股份有限公司（以下简称“安广网络”或“甲方”）签署《合作协议》（以下简称“协议”）。甲方将安徽省内家庭智能有线电视云终端（以下简称“该项目”，）交由乙方独家投资建设、双方共同运营管理，双方约定 500 万用户的家庭智能有线电视云终端的部署。项目投资款由乙方全部承担，包括但不限于该项目前端平台建设、改进增加智慧家庭云终端项目机房后台建设，新终端及其相关辅助设备投入，内容组织与节目采购投入，新终端及其平台的技术服务、售后服务与运营投入，新终端维修保养期外的维修、更换投入等。甲乙双方根据双方投资界面，协商确定各自服务范围。双方约定，分期实施，在 2016 年底前由乙方免费向甲方免费提供 500 万用户的新终端，并负责完成以新终端免费替换甲方 500 万用户的有线电视顶盒的工作。合作期限 合作期第一期为十年，每一批经甲方认可投放的新终端自其入户产生收入的当日起计算其合作年限。本公司预计将于 2015 年 1 月 1 日之前完成第一期中 50 万用户的替换工作。合同签订后，乙方向甲、乙双方共同建立的第三方监管账户汇入本合同的履约保证金人民币 1000 万元。2014 年 7 月 24 日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过上述事宜。

截止本报告日，公司已支付上述 1000 万元保证金。

12、股东减持股份

公司于 2014 年 7 月 30 日 发布关于公司股东减持股份的公告，本公告编号为 2014-135，主要内容为：王栋先生分别于 2014 年 7 月 29 日、2014 年 7 月 30 日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司无限售条件流通股份共计 4,000 万股，占公司总股本的 5.00%，减持后持有股份占股本 5.01%。

公司于 2014 年 8 月 5 日发布关于公司股东减持股份的公告，本公告编号为 2014-138，主要内容为：王栋先生于 2014 年 8 月 5 日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统减持公司无限售条件流通股份共计 20 万股，占公司总股本的 0.025%，减持后持有股份占股本 4.99%。

公司于 2015 年 3 月 17 日发布关于公司股东减持股份的公告，本公告编号为 2015-42，主要内容为：公司第二大股东克州湘鄂情投资控股有限公司（以下简称“克州湘鄂情”）通知，克州湘鄂情于 2015 年 3 月 16 日减持公司无限售条件流通股份 3000 万股，占公司总股本的 3.75%，减持后持有股份占股本 0%。

13、公司转让部分子公司股权及湘鄂情系列商标事项

2014 年 12 月 9 日，公司与深圳市家家餐饮服务有限公司（以下简称“家家餐饮”）签订协议，将公司名下的“湘鄂情”系列商标转让给家家餐饮，转让价格为 2.3 亿元人民币。同日，就家家餐饮受让公司下属北京湘鄂情速食食品有限公司（以下简称“湘鄂情速食”）、北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司（以下简称“湘鄂情连锁”）、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司（以下简称“上海楚星”）三家子公司 100% 股权事项，家家餐饮分别与上述三家子公司及其股东签订转让协议，转让金额分别为 2200 万元、300 万、4500 万元。转让“湘鄂情”系列商标及三家子公司（以下简称“原总标的”）的交易金额合计人民币 3 亿元。2015 年 2 月 5 日，公司召开第三届董事会第四十六次会议通过上述转让事宜，2014 年第八次临时股东大会审议通过。

截至 2015 年 2 月 6 日，家家餐饮已向公司支付商标转让的订金 4600 万元，同时向上述三家子公司的转让方分别支付了订金 900 万元、440 万及 153 万，合计为人民币 6093 万元。

2015 年 2 月 6 日，公司发布编号为 2015-24 的关于变更“湘鄂情”系列商标等交易事项的公告，变更内容主要为：交易标的的变更：原受让标的由商标及三家子公司股权变更为仅受让“湘鄂情”商标，三家子公司股权终止受让；交易标的的价格变更：“湘鄂情”系列商标受让价格由原 2.3 亿元下调至 1 亿元；款时间的变更：原“湘鄂情”系列商标合同付款时间为 2015 年 3 月 31 日底缴清全部款项，现变更为商标过户完成后三日内缴清全部款项。此外，家家餐饮先期支付的 6093 万元全部转为“湘鄂情”系列商标的对价。

14、安徽中科云网新媒体科技有限公司（合肥店）转让事项

中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）拟与交易对方杜再明（以下简称“乙方”）就转让安徽中科云网新媒体科技有限公司（以下简称“目标公司”）100% 股权及债权事项签订《关于安徽中科云网新媒体科技有限公司股权转让及债权转让协议》，协议中约定本公司同意将目标公司的股权及债权全部转让给乙方。根据交易双方协商结果，本次交易的定价原则为：1) 各方确认：截至 2014 年 11 月 30 日，公司及其下属其他公司对目标公司及其下属公司的债权债务相抵后，净额为应收目标公司及其下属公司人民币 42,474,765.01 元（以下简称“应收债权”）。现相关权利方同意，本次股权及债权转让完成后，对于截至 2014 年 11 月 30 日的目标公司及其下属公司与公司及其下属其他公司之间的债务，债务人无需再偿还；各方予以认可。2) 公司已委托具有证券期货从业资质的审计、评估机构对目标公司进行审计评估，但尚未出具正式审计、评估报告。根据目前进展情况，目标公司评估值预计范围为-2400 万元至-2200 万元。（最终评估值可能与此范围存在不一致的情形）（3）考虑上述因素及目标公司未来发展潜力，经协商一致，公司与交易对手方同意目标公司股权及债权的转让对价总额以上述交易最低价为基础双方协商确定。根据上述评估值预计范围，转让对价最低值目前预计为 1847.48 万元。

截止本报告日，安徽中科云网（合肥店）出售事项因合肥店与业主方存在官司纠纷，交易对手方收购后继续合肥店餐饮业务依法经营存在重大不确定性，对交易对手方履约造成不利影响。

公司 2015 年 2 月 5 日第三届董事会第四十六次会议审议通过《关于终止转让安徽中科云网新媒体科技有限公司股权的议案》

15、公司收购凤阳县神光生物质电业有限公司 14.29% 股权事项

2014 年 2 月 27 日，公司与凤阳县神光生物质电业有限公司（以下简称“凤阳光电”）原始股东袁振宏、张海涛、贾劲松签订了《增资协议》，约定将凤阳光电的注册资本由 6000 万元增加为 7000 万元，由公司以 1000 万元人民币认购公司新增注册资本，持有凤阳光电 14.29% 股权。公司于 2014 年 2 月支付了股权购买价款 1000 万元，于 2014 年 3 月 4 日完成了相应的工商变更。

16、关于签署天玑科技增资扩股意向书暨关联交易的公告

2014 年 7 月 28 日，北京湘鄂情集团股份有限公司（以下简称“公司”或“湘鄂情”）与北京中科天玑信息技术有限公司（以下简称“天玑信息”）、北京中科天玑科技有限公司（以下简称“目标公司”或“天玑科技”）签署《关于北京中科天玑科技有限公司增资扩股的意向书》（以下简称“意向书”或“协议”），公司拟以现金出资 5000 万元对目标公司投资，增资后公司持有目标公司的股权比例为 45%。公司董事程学旗先生为天玑科技法人代表，根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，天玑科技为公司关联法人，本次交易构成关联交易。

截至本报告日，根据公司目前的实际情况，上述收购是否执行存在重大不确定性。

17、关于收购北京中视精彩影视文化有限公司事项

2014 年 3 月 6 日，中科云网科技集团股份有限公司（原名：北京湘鄂情集团股份有限公司，以下简称“公司”或“甲方”）就拟收购北京中视精彩影视文化有限公司（以下简称“目标公司”）51%股权与熊诚（以下又称“交易对方”或“乙方”）签订《股权收购意向协议》（以下简称“《意向协议》”），协议约定在目标公司 2014 年净利润不低于 5000 万元（含）的条件下，公司同意按目标公司实际净利润以不低于 10 倍市盈率的价格收购目标公司不低于 51%的股权 2014 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第三十八次会议，会议审议通过了《关于终止收购北京中视精彩影视文化有限公司 51%股权的议案》。上述款项已经在 2015 年度收回。

18、公司债增信措施进展情况

2014 年 8 月 19 日公司与广发证券股份有限公司签订了《公司债券股权质押、房产抵押协议》，对湖北湘鄂情餐饮投资有限公司所持武汉三阳路房产（产权证号：武房权证岸字第 2012005280、2012005283、2012005285、2012005284、2013010569 号）、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司所持西安房产（产权证号：1075106012-20-1-20501、20401、20301、20102、20201），北京湘鄂情工贸有限公司所持北京大兴区金科港 6 号房产（产权证号：兴字第 106185 号）进行抵押，以及公司所持北京湘鄂情餐饮管理有限公司 100%股权、上海味之都餐饮发展有限公司 100%股权、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司 100%股权进行了质押。

另外，武汉三阳路房产、西安房产已向北京国际信托有限公司设立贷款抵押，担保范围为 1.3 亿元信托贷款合同项下的贷款本金和利息。

截止本报告出具日质押工作大部分已完成：武汉三阳路房产已于 2014 年 11 月 17 日完成抵押登记，西安高新区房产已于 2014 年 11 月 7 日完成抵押登记；2015 年 3 月 24 日，公司取得北京市大兴区住建委下发的《他项权证》（证号：X 京房地证字第 097727 号），大兴房产已完成抵押登记手续。北京湘鄂情餐饮管理有限公司、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司、上海味之都餐饮发展有限公司股权质押登记已分别于 2014 年 8 月 26 日、2014 年 9 月 2 日、2014 年 9 月 16 日办理完成。

19、公司接受监管机构调查

中科云网科技集团股份有限公司于 2014 年 10 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 141906 号），内容如下：“因涉嫌证券违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查。

截止本报告日，公司尚未收到监管机构的正式结论。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,220,944.45	93.75%	73,017.32	6.15%	2,147,927.13	4,392,942.91	100.00%	414,376.42	9.43%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	147,889.00	6.25%	147,889.00	100.00%						3,978,566.49
合计	2,368,833.45	100.00%	220,906.32	9.33%	2,147,927.13	4,392,942.91	2.91%	414,376.42		3,978,566.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	864,946.20	17,298.92	2.00%
1 至 2 年	254,394.00	25,439.40	10.00%
2 至 3 年	26,502.00	5,300.40	20.00%
3 至 4 年	22,592.00	6,777.60	30.00%
5 年以上	18,201.00	18,201.00	100.00%
合计	1,186,635.20	73,017.32	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,551,909.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京龙德华饮食服务有限公司	617,084.00	26.05	
武警招待所	448,660.00	18.94	8,973.20

吴铁军	240,314.00	10.14	4,806.28
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	165,173.45	6.97	
北京三里河湘鄂情有限公司	136,261.00	5.75	136,261.00
合计	1,607,492.45	67.85	150,040.48

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	114,177,819.02	13.47%	94,177,819.02	82.48%	20,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	728,012,605.29	85.81%	1,673,262.93	2.00%	726,339,342.36	923,535,426.39	100.00%	4,876,467.58	0.53%	918,658,958.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,216,691.05	0.73%	6,216,691.05							
合计	848,407,115.36	100.00%	102,067,773.00		746,339,342.36	923,535,426.39	100.00%	4,876,467.58		918,658,958.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中显环保科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
北京燕山红文化发展有限公司	30,000,000.00	18,000,000.00	60.00%	已起诉
重庆笛女阿瑞斯影视传	16,000,000.00	8,000,000.00	50.00%	已起诉

媒有限公司				
齐大伟	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	催收难度大
北京进军世间美食有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	一审败诉
上海明鹏实业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	催收难度大
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,177,819.02	3,177,819.02	100.00%	已关店
合计	114,177,819.02	94,177,819.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	83,650,299.10	1,673,005.98	2.00%
2 至 3 年	1,284.75	256.95	20.00%
合计	83,651,583.85	1,673,262.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 101,963,105.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金及保证金	3,655,709.39	35,433,582.69
关联方往来	643,187,361.08	865,529,865.66
其他单位往来	201,564,044.89	22,571,978.04
合计	848,407,115.36	923,535,426.39

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海湘鄂情投资有限公司	往来款	130,114,536.48	1 年以内	15.34%	
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	往来款	196,026,407.02	1 年以内	23.11%	
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	往来款	77,911,617.60	1 年以内	9.18%	
江苏中显环保科技有限公司	投资款	50,000,000.00	1-2 年	5.89%	50,000,000.00
郑娜	转让款	39,000,000.00	1 年以内	4.60%	780,000.00
合计	--	493,052,561.10	--	58.12%	50,780,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	724,687,173.70		724,687,173.70	650,837,047.57		650,837,047.57
对联营、合营企业投资	30,864,603.82	21,447,509.67	9,417,094.15	73,554,026.06		73,554,026.06
合计	755,551,777.52	21,447,509.67	734,104,267.85	724,391,073.63		724,391,073.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00			
内蒙古天焱生物质能科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
北京湘鄂情投资管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京湘鄂情工贸有限公司	2,000,000.00	68,000,000.00		70,000,000.00		
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京湘鄂缘商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京湘鄂情物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京中科云网新媒体投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海味之都餐饮发展有限公司	122,967,743.42	12,000,000.00		134,967,743.42		
上海湘鄂情投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	121,832,710.28			121,832,710.28		
安徽中科云网新媒体投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合肥天焱生物质能科技有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
陕西湘鄂情餐饮	104,800,000.00			104,800,000.00		

投资有限公司						
河南湘鄂情投资管理 有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
长沙湘鄂情餐饮 有限公司	1,534,023.87		1,534,023.87			
深圳市湘鄂情餐 饮投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
香港中科雲網技 術有限公司	117,702,570.00	17,584,150.00		135,286,720.00		
北京爱猫科技有 限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海爱猫新媒体 数据科技有限公 司		15,300,000.00		15,300,000.00		
深圳市中科云智 网络科技有限公司		6,500,000.00		6,500,000.00		
江苏湘鄂情餐饮 投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	650,837,047.57	180,384,150.00	106,534,023.87	724,687,173.70		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金盘 龙餐饮投 资管理有 限公司	2,757,428 .36	3,000,000 .00		-1,219,45 3.49						4,537,974 .87	
深圳市海 港饮食管 理有限公 司	68,119,23 6.02		50,000,00 0.00	160,600.7 3		8,046,792 .20				26,326,62 8.95	21,447,50 9.67
北京湘鄂 情良子健 身技术发	2,667,305 .48			-2,667,30 5.48							

展有限公司											
中垦农业 资源开发 股份有限 公司	10,056.20		10,056.20								
小计	73,554.02 6.06	3,000,000 .00	50,000.00 0.00	-3,726.15 8.24		8,046,792 .20				30,864.60 3.82	21,447.50 9.67
合计	73,554.02 6.06	3,000,000 .00	50,000.00 0.00	-3,726.15 8.24		8,046,792 .20				30,864.60 3.82	21,447.50 9.67

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,686,773.00	16,850,222.59	91,992,544.29	34,414,730.53
其他业务	20,845,290.05	11,597,587.73		
合计	73,532,063.05	28,447,810.32	91,992,544.29	34,414,730.53

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		86,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,726,158.24	-7,331,939.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,215,448.78	14,636,305.42
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,034.45	36,372.60
其他		
合计	-10,939,572.57	93,540,738.99

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-43,923,578.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,381,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,200,725.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	66,388,160.97	
减：所得税影响额	-1,709.04	
少数股东权益影响额	245,010.79	
合计	34,803,206.33	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-263.13%	-0.85	-0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-276.53%	-0.90	-0.90

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	281,680,286.19	82,087,899.19	101,573,518.48
应收票据			200,000.00
应收账款	55,286,034.45	43,821,801.58	73,022,952.97
预付款项	255,903,883.68	335,007,851.35	97,651,326.54

其他应收款	176,149,101.33	147,157,377.56	161,425,107.11
存货	66,335,243.49	58,018,857.82	67,746,644.91
其他流动资产			20,360,971.19
流动资产合计	835,354,549.14	666,093,787.50	521,980,521.20
非流动资产：			
可供出售金融资产	49,845,000.00	77,565,000.00	16,594,488.71
长期股权投资	313,123,532.08	79,543,567.32	15,394,785.28
投资性房地产			0.00
固定资产	345,992,053.51	413,714,470.85	356,183,322.05
在建工程	95,198,023.03	11,817,911.29	1,716,617.40
无形资产	6,736,489.06	7,168,706.61	7,088,407.25
商誉	258,464,143.75	205,451,534.44	31,190,015.97
长期待摊费用	286,355,647.71	218,083,700.74	102,764,775.36
递延所得税资产	2,231,888.27	274,898.80	1,575,395.83
非流动资产合计	1,357,946,777.41	1,013,619,790.05	532,507,807.85
资产总计	2,193,301,326.55	1,679,713,577.55	1,054,488,329.05
流动负债：			
短期借款	87,739,553.72	220,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	101,231,952.05	97,074,111.80	116,615,994.51
预收款项	161,026,048.60	148,016,225.06	212,005,962.90
应付职工薪酬	1,914,623.64	3,564,360.05	6,395,319.81
应交税费	18,734,839.79	7,383,161.39	12,875,041.84
应付利息	24,073,643.84	24,964,833.29	27,750,411.96
其他应付款	76,901,945.86	99,312,118.12	97,920,448.88
一年内到期的非流动 负债			20,000,000.00
其他流动负债	5,146,713.55	1,279,983.08	
流动负债合计	476,769,321.04	601,594,792.79	533,563,179.90
非流动负债：			
长期借款			100,000,000.00
应付债券	474,683,178.08	475,931,178.78	477,179,179.48
预计负债			1,500,000.00
非流动负债合计	474,683,178.08	475,931,178.78	578,679,179.48
负债合计	951,452,499.12	1,077,525,971.57	1,112,242,359.38

所有者权益：			
股本	400,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具	661,335,928.24		
资本公积		221,808,749.31	219,949,918.12
其他综合收益	-179,287.83	-1,323,502.69	-3,856,169.90
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	141,657,421.91	-453,426,047.41	-1,137,166,565.46
归属于母公司所有者权益合计	1,237,469,178.57	601,714,315.46	-86,417,700.99
少数股东权益	4,379,648.86	473,290.52	28,663,670.66
所有者权益合计	1,241,848,827.43	602,187,605.98	-57,754,030.33
负债和所有者权益总计	2,193,301,326.55	1,679,713,577.55	1,054,488,329.05

5、其他

第十二节 备查文件目录

1. 载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2014年度报告正本；
2. 载有公司法定代表人、公司财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
3. 载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
4. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
5. 备查文件备置地点:公司董事会办公室。

法定代表人：万钧
中科云网科技集团股份有限公司
2015年4月 29日