



中科云网科技集团股份有限公司

2015 年年度报告

2016 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。

公司负责人王禹皓、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。

郭民岗先生因在外国出差，时间关系无法参加本次董事会会议并审阅相关报告资料，亦无法对相关事项发表独立意见，难以保证年度报告内容的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郭民岗	独立董事	郭民岗先生因在外国出差，时间关系无法参加本次董事会会议并审阅相关报告资料，亦无法对相关事项发表独立意见。	无

立信会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，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。

公司于 2016 年 4 月 28 日披露了公司重大资产重组的相关内容，本次重大资产重组有以下几方面的风险，敬请投资者关注下述风险（详情请参见公司重大资产重组预案）。

一、交易审批风险

二、调整重组方案的风险

三、财务数据未经审计、资产评估未完成的风险

四、募集配套资金风险

五、上市公司业务转型及整合风险

六、国内光伏行业政策风险

七、标的公司评估增值较大的风险

八、上市公司现金分红依赖子公司现金分红的风险

九、股价波动风险

十、本次交易可能被暂停、中止或取消的风险

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	57
第十节 财务报告.....	65
第十一节 备查文件目录.....	186

释义

释义项	指	释义内容
中科云网、上市公司、本公司、公司	指	中科云网科技集团股份有限公司
克州湘鄂情	指	克州湘鄂情投资控股有限公司
北京盈聚	指	北京盈聚资产管理有限公司
北京湘鄂情投资	指	北京湘鄂情投资管理有限公司
北京湘鄂情饮食	指	北京湘鄂情饮食服务有限公司
北京湘鄂情餐饮	指	北京湘鄂情餐饮管理有限公司
公司章程	指	中科云网科技集团股份有限公司章程
股东大会	指	中科云网科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中科云网科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	中科云网科技集团股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
元（万元）	指	人民币元（万元）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 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	王禹皓		
注册地址	北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼 3 层		
注册地址的邮政编码	100085		
办公地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦五层		
办公地址的邮政编码	100029		
公司网址	www.xeq.com.cn		
电子信箱	zkywbgs@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安鑫	覃检
联系地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦五层	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦五层
电话	010-88137599	010-88137599
传真	010-88137599	010-88137599
电子信箱	zkywbgs@sina.com	qinjian049@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	巨潮资讯网（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

组织机构代码	无变更
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、徐士宝

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	广东省深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层	王瑞璠、李瑶	2015 年 12 月 21 日-2016 年 12 月 31 日

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	376,635,854.89	621,205,756.04	-39.37%	802,128,170.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,574,042.66	-683,740,518.05	109.59%	-564,383,855.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-218,031,747.43	-718,543,724.38	-69.66%	-444,516,043.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,614,058.71	-74,532,757.02	46.85%	-178,540,241.96
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.85	-109.59%	-0.71
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.90	-109.13%	-0.71
加权平均净资产收益率	-122.27%	-292.02%	99.40%	-61.15%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	179,552,130.51	1,054,488,329.05	-82.97%	1,679,713,577.55

归属于上市公司股东的净资产 (元)	19,363,156.92	-86,417,700.99	122.41%	601,714,315.46
----------------------	---------------	----------------	---------	----------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,890,598.79	88,295,069.03	83,494,716.55	98,955,470.52
归属于上市公司股东的净利润	-52,397,713.97	-51,933,711.27	-42,193,902.14	212,099,370.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-52,424,855.03	-43,692,947.86	-28,365,624.30	-93,520,550.64
经营活动产生的现金流量净额	-11,546,351.19	-12,122,999.21	-6,674,310.48	-9,270,397.83

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-783,312.19	-43,923,578.57	-132,908,681.60	
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）	3,868,900.00	2,381,200.00	5,494,702.00	主要是下属公司收到财政补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,164,749.38	10,200,725.68	-6,927,581.44	主要是“湘鄂情”系列商标转让收入及公司债券违约金

其他符合非经常性损益定义的损益项目	212,341,568.10	66,388,160.97	14,636,305.42	主要是 2015 年末重大资产重组（出售）形成的投资收益
减：所得税影响额	141,972.91	-1,709.04	245,805.71	
少数股东权益影响额（税后）	-155,857.71	245,010.79	-83,249.33	
合计	283,605,790.09	34,803,206.33	-119,867,812.00	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2015年是公司发展历程中具有重要转折意义的一年，公司的工作重心由原先的业务经营转移到解决债务违约问题。在高端餐饮市场低迷，公司2013年、2014年连续两年巨额亏损的情况下，2015年4月7日，公司发行的“ST湘鄂债”发生违约，成为国内首例本金违约的公募债券。公司债违约后，公司积极寻求通过资产重组和债务重组的方式解决违约问题。经各方努力，2015年四季度，公司分别通过向克州湘鄂情、北京盈聚出售重大资产筹集偿债资金，同时，北京盈聚同公司和北京信托达成了1.21亿元的债务和解协议。2015年12月31日，北京盈聚向北京市一中院指定账户划入4.3亿元资金，履行了相关支付义务。公司于2016年3月9日完成了“ST湘鄂债”的兑付工作，于2016年4月1日完成了北京信托贷款的债务清偿工作。业务经营方面，公司通过重大资产出售，将酒楼、食品加工、快餐等亏损业务进行了剥离，仅保留了团膳业务。截至本报告披露日，公司正在进行重大资产重组（发行股份购买资产并配套募集资金），重新确立公司新的业务结构，完善公司治理，尽快形成主业突出、运作规范的公司形象。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2015年12月，公司实施重大资产（资产出售）重组工作，将除全资子公司北京湘鄂情投资所持有的团膳业务之外的子公司股权及债权出售给克州湘鄂情投资控股有限公司（以下简称“克州湘鄂情”）、北京盈聚资产管理有限公司（以下简称“北京盈聚”）。其中将上海味之都餐饮管理有限公司等24家子公司（含参股公司）出售给克州湘鄂情；将北京湘鄂情工贸有限公司等3家全资子公司出售给北京盈聚。
固定资产	2015年重大资产重组（出售）业务所导致，原自有土地房产四处均属于出售范围。转让后集团无自有土地房产。
无形资产	2015年重大资产重组（出售）业务所导致
在建工程	2015年重大资产重组（出售）业务所导致
其他应收款	2015年重大资产重组（出售）业务所导致
其他应付款	2015年重大资产重组（出售）业务所导致
预付账款	2015年重大资产重组（出售）业务所导致（上述主要资产变动情况详情请参见公司于2015年12月5日在指定信息披露媒体刊登的相关公告）
存货	2015年重大资产重组（出售）业务所导致
商誉	本期计提商誉减值准备影响
长期待摊费用	2015年重大资产重组（出售）业务所导致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

自公司2009年上市以来，公司的主营业务一直是餐饮业，在高端餐饮市场低迷，公司2013年、2014年连续两年巨额亏损的情况下，2015年四季度，公司通过重大资产出售，将酒楼、食品加工、快餐等亏损业务进行了剥离，仅保留了团膳业务。公司原先的核心竞争力主要表现在湘鄂情品牌酒楼餐饮服务及复合风味菜系等方面，通过重大资产剥离及“湘鄂情”系列商标的转让后，公司已经丧失在该领域的核心竞争力。截至本报告披露日，公司正在进行重大资产重组（发行股份购买资产并配套募集资金），重新确立公司新的业务结构，完善公司治理，并尽快形成新的核心竞争力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是公司发展历程中具有重要转折意义的一年，公司的工作重心由原先的业务经营转移到解决债务违约问题。报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）完成公司债及信托债的清偿工作

在高端餐饮市场低迷，公司2013年、2014年连续两年巨额亏损的情况下，2015年4月7日，公司发行的“ST湘鄂债”发生违约，成为国内首例本金违约的公募债券。公司债违约后，公司积极寻求通过资产重组和债务重组的方式解决违约问题。经各方努力，2015年四季度，公司分别通过向克州湘鄂情、北京盈聚出售重大资产筹集偿债资金，同时，北京盈聚同公司和北京信托达成了1.21亿元的债务和解协议。2015年12月31日，北京盈聚向北京市一中院指定账户划入4.3亿元资金，履行了相关支付义务。公司于2016年3月9日完成了“ST湘鄂债”的兑付工作，于2016年4月1日完成了北京信托贷款的债务清偿工作，有力保障了广大债权人的合法权益。

（二）积极配合完成证监会对公司的立案调查工作

2014年10月12日，公司因涉嫌证券违法违规被中国证监会立案调查，立案调查期间，公司积极配合中国证监会相关调查工作。2015年12月4日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，公司2012年年度报告因虚增利润，通过违规确认加盟费收入、违规确认股权收购合并日前收益，以及2014年第一季度报告提前确认收入导致信息披露不真实，违反了相关法律法规，中国证监会对公司给予警告及40万元罚款。目前公司已全部整改完毕，修正了相关定期报告，并缴纳了行政罚款。

（三）保持了公司整体稳定和业务平稳过渡

2015年四季度，公司通过重大资产出售，将酒楼、食品加工、快餐等亏损业务进行了剥离，仅保留了团膳业务。在资产剥离前，公司一方面重点解决债务违约问题，同时努力保持各餐饮业态稳定。报告期内未发生重大食品安全事故，关闭酒楼门店2家（较以往年度有大幅减少），妥善解决门店减少后顾客消费方面问题，整体经营亏损较以往年度有所下降。资产剥离后，公司与资产受让方平稳交接，保证了业务的平稳过渡。主要经营情况如下（单位：元）：

业务	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
餐饮	335,899,279.15	89.18%	525,266,918.53	84.56%	-36.05%
环保	15,002,444.91	3.98%	69,065,469.24	11.12%	-78.28%
其他	25,734,130.83	6.83%	26,873,368.27	4.33%	-4.24%
合计	376,635,854.89	100%	621,205,756.04	100%	-39.37%

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	376,635,854.89	100%	621,205,756.04	100%	-39.37%
分行业					
餐饮	335,899,279.15	89.18%	525,266,918.53	84.56%	-36.05%
环保	15,002,444.91	3.98%	69,065,469.24	11.12%	-78.28%
其他	25,734,130.83	6.83%	26,873,368.27	4.33%	-4.24%
分产品					
餐饮	335,899,279.15	89.18%	525,266,918.53	84.56%	-36.05%
环保	15,002,444.91	3.98%	69,065,469.24	11.12%	-78.28%
其他	25,734,130.83	6.83%	26,873,368.27	4.33%	-4.24%
分地区					
北京	169,382,064.99	44.97%	288,782,563.48	46.49%	-41.35%
湖北	68,548,789.77	18.20%	120,337,253.65	19.37%	-43.04%
湖南		0.00%	17,204,873.50	2.77%	-100.00%
上海	88,102,653.85	23.39%	115,705,791.52	18.63%	-23.86%
江苏	15,002,444.91	3.98%	24,219,373.79	3.90%	-38.06%
其他	35,599,901.37	9.45%	54,955,900.10	8.85%	-35.22%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	335,899,279.15	143,256,616.48	57.35%	-36.05%	-33.70%	-2.57%
其他	25,734,130.83	7,580,186.79	70.54%	-4.24%	-52.88%	75.75%
分产品						
餐饮服务	335,899,279.15	143,256,616.48	57.35%	-36.05%	-33.70%	-2.57%
其他	25,734,130.83	7,580,186.79	70.54%	-4.24%	-52.88%	75.75%

分地区						
北京	169,382,064.99	78,530,584.87	53.64%	-41.35%	-39.54%	-2.51%
湖北	68,548,789.77	22,383,586.92	67.35%	-43.04%	-54.68%	14.23%
上海	88,102,653.85	33,057,205.27	62.48%	-23.86%	-22.83%	-0.79%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	143,256,616.48	87.35%	216,067,554.98	79.47%	-33.70%
环保	环保设备	13,166,329.68	8.03%	39,715,612.97	14.61%	-66.85%
其他	租赁业务等	7,580,186.79	4.62%	16,086,517.55	5.92%	-52.88%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	143,256,616.48	87.35%	216,067,554.98	79.47%	-33.70%
环保	环保设备	13,166,329.68	8.03%	39,715,612.97	14.61%	-66.85%
其他	租赁业务等	7,580,186.79	4.62%	16,086,517.55	5.92%	-52.88%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

2015年12月，公司实施重大资产（资产出售）重组事项，将除全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司所持有的团膳业务之外的子公司股权及债权出售给克州湘鄂情投资控股有限公司（以下简称“克州湘鄂情”）、北京盈聚资产管理有限公司（以下简称“北京盈聚”）。相关情况如下：

（1）出售给克州湘鄂情的股权有：北京湘鄂情网络技术服务有限公司100%股权、北京湘鄂缘商贸有限公司100%股权、北京中科云网新媒体投资有限公司100%股权、北京湘鄂情物业管理有限公司100%股权、北京天焱好景生物质能科技有限公司100%股权、北京爱猫科技有限公司100%股权、上海味之都餐饮管理有限公司100%股权、上海湘鄂情投资有限公司100%股权、上海爱猫新媒体数据科技有限公司51%股权、深圳市中科云智网络科技有限公司65%股权、深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司100%股权、安徽中科云网新媒体科技有限公司100%股权、合肥天焱生物质能科技有限公司51%股权、西藏湘鄂情餐饮有限责任公司100%股权、香港中科云网技术有限公司100%股权、北京龙德华饮食服务有限公司100%股权、北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司100%股权、北京大成路楚天汇餐饮有限公司100%股权、北京北四环湘鄂情餐饮有限公司100%股权、北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司100%股权、上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权。

（2）出售给北京盈聚资产管理有限公司的股权有：北京湘鄂情工贸有限公司100%、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司100%、湖北楚天汇餐饮投资有限公司100%。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

2015年12月，公司实施重大资产（资产出售）重组事项，将除全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司所持有的团膳业务之外的子公司股权及债权出售给克州湘鄂情、北京盈聚，完成资产出售事项后，上市公司仅保留有北京湘鄂情餐饮管理有限公司的团膳业务，公司将集中资源经营好团膳业务，不断拓展团膳品牌影响力。目前公司正在实施重大资产重组（发行股份购买资产）。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	58,518,668.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.54%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国人民解放军装甲兵工程学院	15,631,912.12	4.15%
2	义马煤业综能新能源有限责任公司	15,002,444.91	3.98%
3	中国医学科学院肿瘤医院	9,064,427.42	2.41%
4	安信证券股份有限公司	9,036,317.29	2.40%
5	中国农业银行	7,303,305.84	1.94%
合计	--	56,038,407.58	14.88%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,936,415.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.08%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京金优利商贸有限公司	8,925,774.15	5.50%
2	北京博沃恒昌商贸有限公司	7,987,277.85	4.93%
3	北京万豫商贸有限公司	4,909,392.27	3.03%
4	高绍武	4,566,684.29	2.82%
5	北京鸿运金食品销售中心	4,547,287.41	2.80%
合计	--	30,936,415.97	19.08%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	235,278,847.96	398,429,601.87	-40.95%	公司继续关闭经营不佳的门店和营业网点，经营规模和营业收入下降，各项费用一同下降
管理费用	109,109,611.31	173,495,411.83	-37.11%	公司继续关闭经营不佳的门店和营业网点，经营规模和营业收入下降，各项费用一同下降。同时在公司债违约的情况严格控制并削减管理费用。
财务费用	32,142,209.02	52,574,965.92	-38.86%	公司在 2016 年 2 月、5 月分批偿还部分公司债，年末债务和解过程中北京信托减免了贷款逾期后的罚息，导致财务费用下降

4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	491,975,857.99	847,917,617.21	-41.98%
经营活动现金流出小计	531,589,916.70	922,450,374.23	-42.37%
经营活动产生的现金流量净额	-39,614,058.71	-74,532,757.02	46.85%

投资活动现金流入小计	30,754,582.53	334,202,990.31	-90.80%
投资活动现金流出小计	2,432,246.37	147,268,376.79	-98.35%
投资活动产生的现金流量净额	28,322,336.16	186,934,613.52	-84.85%
筹资活动现金流入小计	13,213,000.00	302,490,000.00	-95.63%
筹资活动现金流出小计	80,426,171.29	399,901,788.26	-79.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-67,213,171.29	-97,411,788.26	-31.00%
现金及现金等价物净增加额	-77,817,803.30	15,508,770.60	-601.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增长**46.85%**，公司经营现金流出状况继续好转，但仍为负值。主要是由于公司在公司债违约情况下，公司努力催收各项往来款、控制降低各项支出。
- 2、投资活动现金流入下降**90.8%**，主要是由于2014年度公司处置股权、投资项目等方式收回现金较高。本报告期收回2014年预付股权投资款和影视剧投资款2750万元。
- 3、本报告期公司严格控制减少各项投资活动支出，投资活动现金流出下降**98.35%**。在报告期资金异常紧张的情况下投资活动实现现金净流入。
- 4、筹资活动现金流入下降**95.63%**，主要是在公司债偿债压力和违约情况下，公司正常融资渠道完全中断。筹资流入主要是向个人的临时性借款。
- 5、筹资活动现金流出下降**79.89%**，流出金额主要是在2015年2月公司以自有资金提前兑付公司债6000万元。2015年5月兑付公司债1.6亿的资金，由克州湘鄂情投资控股有限公司直接付款到登记结算公司，未通过本公司银行账户。2015年末通过重大资产重组（出售）筹集公司债和偿还北京信托贷款资金4.3亿元，由资产购买方北京盈聚资产管理有限公司直接付款到北京市一中院账户，也未通过本公司银行账户，不作为本公司现金流量反映。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期本公司归属于上市公司股东的净利润为6557.40万元，经营活动产生的现金流量净额为-3961.41万元，二者差异较大。归属于上市公司股东净利润的主要构成，是重大资产重组（出售业务）和“湘鄂情”系列商标转让的收益贡献，均属于投资活动。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	204,328,436.91	396.30%	重大资产重组（出售）业务导致，主要来源为所出售股权公司拥有的土地房产增值收益。	否

资产减值	41,405,562.97	80.31%	主要构成为计提商誉减值 1551.48 万元、计提坏账准备 1087.82 万元、计提固定资产减值准备 784.36 万元	否
营业外收入	101,001,631.05	195.90%	主要构成为出售'湘鄂情'系列商标所形成收益 9434 万元	否
营业外支出	29,751,293.86	57.70%	主要构成为公司债违约金 1311 万元、原子公司诉讼后法院执行划款 437.50 万元、亏损营业网点关闭后长期待摊（装修）损失 563 万元	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	19,778,866.49	11.02%	101,573,518.48	9.63%	1.39%	
应收账款	13,867,930.95	7.72%	73,022,952.97	6.92%	0.80%	重大资产重组（出售）所导致
存货	508,577.06	0.28%	67,746,644.91	6.42%	-6.14%	重大资产重组（出售）所导致
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资		0.00%	15,394,785.28	1.46%	-1.46%	重大资产重组（出售）所导致
固定资产	9,721,911.60	5.41%	356,183,322.05	33.78%	-28.37%	重大资产重组（出售）所导致
在建工程		0.00%	1,716,617.40	0.16%	-0.16%	重大资产重组（出售）所导致
短期借款			40,000,000.00	3.79%	-3.79%	重大资产重组（出售）所导致
长期借款			100,000,000.00	9.48%	-9.48%	重大资产重组（出售）所导致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京盈聚资产管理有限公司	北京湘鄂情工贸 100% 股权、陕西湘	2015 年 12 月 21 日	39,136.73	-4,712.25	本资产包含土地房产四处，出售有	281.26%	以资产评估为基础，双方协商定	是	中湘实业为北京盈聚提供融	是	是	2015 年 12 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/d

	鄂情 100%股权、湖北楚天汇 100%股权及债权				利于足额筹集偿债资金，有利于公司优化财务状况，提升公司盈利水平。		价。		助，代孟凯清偿个人债务。据此认定中湘实业、北京盈聚为孟凯的关联方。				disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201810076?announceTime=2015-12-05
克州湘鄂情投资控股有限公司	中科云网及其全资子公司北京湘鄂情投资向克州湘鄂情出售北京湘鄂情网络 100%股权、北京湘鄂缘商贸 100%股权、北京中科云网 100%股权、北京湘鄂情物业 100%股权、北京天焱 100%股权、北京爱猫 100%股权、上海味之都 100%	2015 年 12 月 05 日	7,076.77	-9,569.87	积极筹集偿债资金，有利于公司优化财务状况，提升公司盈利水平。	1.60%	44.27	是	控股股东的控制的公司	是	是	2015 年 12 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201810076?announceTime=2015-12-05

股权、上海湘鄂情投资 100% 股权、上海爱猫 51% 股权、深圳中科云智 65% 股权、深圳湘鄂情餐饮 100% 股权、安徽中科云网 100% 股权、合肥天焱 51% 股权、西藏湘鄂情 100% 股权、香港中科云网 100% 股权、北京龙德华 100% 股权、北京定慧寺湘鄂情 100% 股权、北京大成路楚天汇 100% 股权、北京北四环湘												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

鄂情 100%股 权、北 京楚天 盛鼎 100%股 权、上 海湘鄂 情酒楼 100%股 权及债 权												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京湘鄂情 餐饮管理有 限公司	子公司	团餐服务	10000000	4,172,426.61	-1,664,137.28	98,719,753.45	2,568,350.40	1,541,196.60
北京湘鄂情 饮食服务有 限公司	子公司	团餐服务	5000000	53,992,480.89	26,704,553.13	15,631,912.12	1,349,483.82	1,449,279.13

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京湘鄂情工贸有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京湘鄂缘商贸有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京中科云网新媒体投资有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京湘鄂情物业管理有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京天焱好景生物质能科技有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京爱猫科技有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京龙德华饮食服务有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响

北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
北京湘鄂情工贸有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
上海湘鄂情投资有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
上海味之都餐饮管理有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
上海湘鄂情酒楼有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
深圳市中科云智网络科技有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
安徽中科云网新媒体科技有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
合肥天焱生物质能科技有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
湖北楚天汇餐饮投资有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响
香港中科云网技术有限公司	对外股转转让	处置亏损资产对公司产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

2015年是公司发展历程中具有重要转折意义的一年，在高端餐饮市场低迷，公司2013年、2014年连续两年巨额亏损的情况下，公司通过重大资产出售，处置了亏损资产，筹集的交易资金分别用于清偿“ST湘鄂债”及北京信托贷款，使得公司的资产结构和债务结构得到重大改观，通过重大资产出售，使得公司实现扭亏为盈。通过积极配合整改，公司被中国证监会立案调查也处罚完毕。站在新的发展起点上，2016年公司将着力推进目前正在进行的重大资产重组工作，重新确立公司新的业务结构，完善公司治理，尽快形成主业突出、运作规范的公司形象。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格执行既定的现金分红政策。

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、透明：	现金分红政策未做调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- （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（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	65,574,042.66	0.00%	0.00	0.00%
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%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	公司		关于 2015 年公司重大资产重组文件真实、准确、完整的承诺	2015 年 12 月 04 日	长期有效	正在履行中
	公司		关于 2015 年公司重大资产重组拟出售资产权属清晰的承诺	2015 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 5 日至重组完成之日止	正在履行中
	孟凯		《避免同业竞争承诺》	2015 年 12 月 04 日	长期有效	正在履行中
	孟凯		《规范关联交易》	2015 年 12 月 04 日	长期有效	正在履行中
	孟凯		关于资产重组所出具材料的真实、准确、完整的承诺	2015 年 12 月 04 日	长期有效	正在履行中
	董事、监事、高管		关于资产重组所出具材料的真实、准确、完整的承	2015 年 12 月 04 日	长期有效	正在履行中

			诺			
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
股权激励承诺	无	无	无		无	无
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	自 2013 年 11 月 4 日至 2015 年 1 月 8 日	未全部履行
	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	自 2013 年 11 月 4 日至 2015 年 1 月 8 日	未全部履行
	孟凯		《支持公司转型的函》	2014 年 01 月 22 日	自 2014 年 1 月 22 日至剥离餐饮业务之日止	履行完毕
	公司		为“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兑付之日止。	履行完毕
	孟凯		为“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兑付之日止。	履行完毕
	孟凯		为公司转让“湘鄂情”系列商标交易对手承担连带责任	2014 年 12 月 09 日	自 2014 年 12 月 9 日至付款义务完成之日止	正在履行中
	王禹皓		承诺期限内承诺不会向公司董事会递交书面或者其他形式的辞呈	2015 年 07 月 29 日	自 2015 年 7 月 29 日至“ST 湘鄂债”违约状态消除之日止	履行完毕
	孟凯		在王禹皓先生任职期间，在不违反国	2015 年 07 月 29 日	自 2015 年 7 月 29 日至“ST 湘鄂债”违约	履行完毕

			家法律法规的前提下，承诺人不向公司董事会提交董事长候选人提名函		状态消除之日止	
	公司		在王禹皓先生任职期间，在不违反国家法律法规的前提下，公司不再选举新的董事长，不再聘任新的总裁	2015 年 07 月 29 日	自 2015 年 7 月 29 日至“ST 湘鄂债”违约状态消除之日止	履行完毕
	李漪	增持公司股份	自公司股票复牌后，李漪女士将依据相关规则，通过二级市场方式增持公司股份，并且承诺以该方式购买的公司股票六个月内不减持。	2015 年 07 月 10 日	自 2015 年 7 月 10 日至增持之日止	履行完毕
	刘小麟	增持公司股份	自公司股票复牌后，刘小麟先生将依据相关规则，通过二级市场方式增持公司股份，并且承诺以该方式购买的公司股票六个月内不减持。	2015 年 07 月 10 日	自 2015 年 7 月 10 日至增持之日止	履行完毕
	艾东风	增持公司股份	自公司股票复牌后，艾东风先生将依据相关规则，通过二级市	2015 年 07 月 10 日	自 2015 年 7 月 10 日至增持之日止	履行完毕

			场方式增持公司股份，并且承诺以该方式购买的公司股票六个月内不减持。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	控股股东及一致行动人克州湘鄂情未按时履行财务资助承诺的主要原因系资金准备不足。克州湘鄂情于 2015 年 3 月 16 日减持 3000 万股公司股份，减持资金除优先偿还中信证券融资贷款本息后，剩余 16,140.33 万元以财务资助方式用于偿还本期债券第三期利息和 35% 本金。					

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原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
岳阳市中湘实业有限公司	2015-12-30	临时性借款	0	300	0	300	现金清偿	300	6
合计			0	300	0	300	--	300	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	15.00%								
相关决策程序	经董事长批准								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2016 年 04 月 30 日								
注册会计师对资金占用的专项审核	请参见巨潮资讯网《*****》公告								

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

√ 适用 □ 不适用

立信会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2016]第211148号），审计报告强调，“提醒财务报表使用者关注，如财务报表编制基础所述， 中科云网公司截至 2015 年 12 月 31 日累计净亏损 -1,071,592,522.80元，2015年度扣除非经常性损益后的净利润为-218,031,747.44元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，中科云网公司管理层制定了相应的应对计划， 但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司董事会认为，报告强调事项的风险提示是客观合理的。目前公司正在进行重大资产重组，公司于2016年4月29日披露的重组预案中，对本次重大资产重组十大方面的风险进行了充分提示，提请广大投资者关注。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。

公司将继续努力做好重大资产重组工作后续推动落实工作。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向克州湘鄂情投资控股有限公司、北京盈聚资产管理有限公司出售除北京湘鄂情投资有限公司持有的团膳业务以外的资产及负债。

（1）向北京盈聚资产管理有限公司出售的股权有：北京湘鄂情工贸有限公司100%股权、陕西湘鄂情餐饮投资有限100%股权、湖北楚天汇餐饮投资有限100%股权。

（2）向克州湘鄂情投资控股有限公司出售的股权有：北京湘鄂情网络技术服务有限公司100%股权、北京湘鄂缘商贸有限公司100%股权、北京中科云网新媒体投资有限公司100%股权、北京湘鄂情物业管理有限公司100%股权、北京天焱好景生物质能科技有限公司100%股权、北京爱猫科技有限公司100%股权、上海味之都餐饮管理有限公司100%股权、上海湘鄂情投资有限公司100%股权、上海爱猫新媒体数据科技有限公司51%股权、深圳湘鄂情餐饮投资有限公司100%股权，深圳市中科云智网络科技有限公司65%股权、安徽中科云网新媒体科技有限公司100%股权、合肥天焱生物质能科技有限公司51%股权、西藏湘鄂情餐饮有限责任公司100%股权、香港中科云网技术有限公司100%股权、北京龙德华饮食服务有限公司100%股权、北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司100%股权、北京大成路楚天汇餐饮有限公司100%股权、北京北四环湘鄂情餐饮有限公司100%股权、北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司100%股权、上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖家河、徐士宝

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

报告期内，公司实施重大资产重组（资产出售）事项，聘请平安证券有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费 500 万元。公司聘请立信会计师事务所对公司2015年度内部控制开展审计工作。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京国际信托有限公司因贷款违约起诉公司	11,364.05	否	公司已与北京国际信托有限公司签署了《债务和解协议》。	已达成债务和解，案件已完结。	执行完毕	2015 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-25/1200906258.PDF
因“ST 湘鄂债”违约，公司、控股股东被广发证券股份有限公司起诉	45,501.1	否	公司已与广发证券股份有限公司签署了《债务和解协议》。	已达成民事和解，案件已完结。	执行完毕	2015 年 07 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-17/1201304595.PDF
公司因合同纠纷起	600	否	2016 年 1 月	尚未开庭	尚未开庭	2016 年 01 月	http://www.c

诉齐大伟、上海齐鼎餐饮发展有限公司、上海鼎中鼎餐饮发展有限公司			12 日,此案获北京市海淀区法院上地法庭受理,目前尚未开庭。			28 日	ninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201950125?announceTime=2016-01-28
---------------------------------	--	--	--------------------------------	--	--	------	---

十三、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
孟凯、克州湘鄂情投资控股有限公司	实际控制人	控股股东及一致行动人未及时履行财务资助的承诺	被证券交易所公开谴责的情形	深圳证券交易所对孟凯、克州湘鄂情投资控股有限公司给予公开谴责处分	2015 年 04 月 22 日	http://www.szse.cn/UpFiles/cfwj/2015-04-22_002306459.pdf
孟凯、孟庆偿	实际控制人	因首次公开发行股票时存在股份代持情形	被证券交易所公开谴责的情形	深圳证券交易所对孟凯、孟庆偿公开谴责处分	2015 年 08 月 05 日	http://www.szse.cn/UpFiles/cfwj/2015-08-05_002306459.pdf
中科云网科技集团股份有限公司、相关董事高管	公司	公司于 2014 年 10 月 12 日收到中国证监会《调查通知书》，因涉嫌证券违法违规行为，根据《证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司于 2015 年 12 月 4 日收到中国证监会《行政处罚决定书》，中国证监会对公司及相关董事、高管给予警告，并处以不同额度的罚款。	2015 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201825535?announceTime=2015-12-10

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年10月12日，公司因涉嫌证券违法违规被中国证监会立案调查，立案调查期间，公司积极配合中国证监会相关调查工作。2015年12月4日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，公司2012年年度报告因虚增利润，通过违规确认加盟费收入、违规确认股权收购合并日前收益，以及2014年第一季度报告提前确认收入导致信息披露不真实，违反了相关法律法规，中国证监会对公司给予警告及40万元罚款。目前公司已全部整改完毕，修正了相关定期报告，并缴纳了行政罚款。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

一、公司的诚信状况

因公司涉嫌证券违法违规行为，公司于2014年10月12日收到中国证监会《调查通知书》，根据《证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查；2015年12月9日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，中国证监会根据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，对公司给予警告，并处以40万元罚款。

二、公司控股股东、实际控制人的诚信状况

(1) 孟凯股票质押式回购交易违约

2013年12月18日至2014年6月24日，公司控股股东孟凯先生与中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签订了《股票质押式回购交易业务协议》，协议中约定，孟凯先生先后将其持有的公司股票质押给中信证券，共计18156万股。鉴于孟凯先生于2015年1月5日辞去公司董事长等职务，且被中国证监会立案调查。中信证券认为孟凯先生财务恶化，并要求孟凯先生于2015年4月27日提前清偿购回交易款、相应利息、费用。期满后孟凯先生未按时赎回，福田法院于2015年5月20日冻结控股股东孟凯先生持有的18156万股公司股票，目前控股股东与中信证券达成债务和解协议，公司将根据相关进展情况履行信息披露义务。

(2) 孟凯对外担保违约

2014年5月16日，孟凯与徽商银行合肥天鹅湖支行签署《最高额保证合同》，合同约定：孟凯为徽商银行合肥天鹅湖支行向合肥天焱提供的4,000万元贷款提供连带责任保证。2015年5月16日，该笔贷款到期，合肥天焱未能按时全额还本付息，已构成债务违约。孟凯作为保证人，未能按时履行保证义务，已构成担保违约。

(3) 孟凯因委托他人代持股份被深交所给予公开谴责处分

2015年8月4日，因首次公开发行股票时存在股份代持情形，孟凯收到《关于对中科云网科技集团股份有限公司股东孟凯、孟庆恺给予公开谴责处分的决定》，深交所对孟凯给予公开谴责处分。

(4) 孟凯及克州湘鄂情因未按时履行对上市公司进行财务资助的承诺，被深交所给予公开谴责处分

2013年11月5日，上市公司公告《关于控股股东拟减持公司股份的提示性公告》，孟凯及其一致行动人克州湘鄂情承诺自2013年11月6日起的六个月内，减持公司股份金额在扣除应缴税费资金到账后的三个月内，通过银行转账等方式将上述资金总额的30%用于无偿向公司提供财务资助。其后，克州湘鄂情减持公司4,000万股股票，截至2014年10月8日该笔减持款到账15,000万元。按上述承诺，克州湘鄂情应在2015年1月8日前向公司提供财务资助4,500万元。截至2015年4月10日，孟凯及其一致行动人仅向公司提供财务资助款3,000万元。2015年4月22日，因未能履行上述承诺，深交所对孟凯、克州湘鄂情给予公开谴责的处分。

(5) 孟凯因违反证券法律法规问题被中国证监会给予警告并处以行政处罚

公司于2014年10月12日收到中国证监会《调查通知书》，因涉嫌证券违法违规行为，根据《证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。2015年12月9日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，中国证监会根据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，对孟凯给予警告，并处以15万元罚款。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
北京湘鄂情商贸有限公司	交易对手方为公司控股股东的子公司	日常关联交易	购入原材料	根据市场价格协商定价	-	16.6		16.6	否	按照协议约定	16.6		
亿美法红（北京）酒业有限公司	参股公司	日常关联交易	购入商品	根据市场价格协商定价	-	46.97		46.97	否	按照协议约定	46.97		
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	日常关联交易	食品销售	根据市场价格协商定价	-	116.58		116.58	否	按照协议约定	116.58		
北京广渠门大厨小菜餐饮有限公司	交易对手方为公司控股股东的子公司	日常关联交易	食品销售	根据市场价格协商定价	-	14.75		14.75	否	按照协议约定	14.75		
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	交易对手方为公司控股股东的子公司	日常关联交易	食品销售	根据市场价格协商定价	-	20.13		20.13	否	按照协议约定	20.13		
上海漕虹湘鄂情餐	参股公司	日常关联交易	食品销售	根据市场价格	-	1.13		1.13	否	按照协议约定	1.13		

饮管理有限公司				协商定价									
亿美发红（北京）酒业有限公司	参股公司	日常关联交易	汽车租赁	根据市场价格协商定价	-	1.59		1.59	否	按照协议约定	1.59		
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	日常关联交易	办公用房租赁	根据市场价格协商定价	-	28.05		28.05	否	按照协议约定	28.05		
合计				--	--	245.8	--	245.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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、资产或股权收购、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（万元）	转让资产的评估价值（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
克州湘鄂情	关联法人	股权出售	上海味之都餐饮管理有限公司等 24 家子公司股权	以资产评估为基础，双方协商定价。	11,826.43	14,054.63	14,054.63	现金支付	2,228.19	2015 年 12 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201810076?announceTime=2015-12-05
北京盈聚	关联法人	股权出售	北京湘鄂情工贸有限公司等 3 家全资	以资产评估为基础，双方协商定价。	11,075.13	39,196.73	39,196.73	现金支付	17,535.43	2015 年 12 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_s

			子公司 股权								me/bulletin_detail/true/1201810076?announcementTime=2015-12-05
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有效改善公司资产负债结构，提高资产质量，对公司产生积极影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
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	股权收购	否	1,400	0	1,400			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响			本次交易前，前海湘鄂情对上市公司及其下属公司合计占用 1,400 万元款项，本次交易完成后，占用拟剥离资产 538 万元款项随本次交易一并剥离，占用拟保留资产 862 万元款项由克州湘鄂情以其对上市公司财务资助形成的债权随本次交易对价一并支付。						

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
克州湘鄂情投资控股有限公司	控股股东子公司	出售资产及财务资助	3,000	16,140.33	14,916.63	0.00%	0	4,223.69
北京盈聚资产	关联法人	出售资产	0	3,832.39	0	0.00%	0	33,832.39

管理有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1、2008年4月8日，公司与北京市西城区总工会（以下简称“西城工会”）签订了《房屋租赁协议》，公司租赁西城工会位于北京市西城区月坛南街24号的房屋，承租期为12年，从2008年4月1日至2020年3月31日止，分三个阶段，第一阶段：2008年4月1日至2013年3月31日，每年租金为535万元；第二阶段：2013年4月1日至2018年3月31日，每年租金为535万元第三阶段：2018年4月1日至2020年3月31日，每年租金为588.5万元。该房屋租赁协议正在履行中。

2、2015年11月30日，公司与北京龙德行有限公司（以下简称“龙德行”）签订了《房屋租赁合同》，公司租赁龙德行位于北京市朝阳区鼓楼外大街23号龙德行大厦四、五六层的全部、地上一层部分、地下一层部分的房屋，承租期为10年，自2015年10月16日至2025年12月26日，自2016年1月27日起，房屋年租金为892万元，2018年10月27日起，租金标准在原有基础上调5%，此后每三年以当时租金为基础，上调5%。该房屋协议正在履行中。

3、因西单店停业，公司于2015年7月15日与中国人民武装警察部队司令部招待所（“招待所”）签订房屋终止租赁协议，公司不再租赁招待所房屋用于西单店的餐饮经营；因定慧寺店停业，公司于2015年9月1日与北京仁和实业有限公司签订《协议书》，提前终止房屋租赁合同，不再用于定慧寺店的餐饮经营。

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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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
子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
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（C1）		4,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		4,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		4,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		4,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		4,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				206.58%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
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

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
关于《电视剧<王大花的革命生涯>联合摄制合同书》权利与义务转让之协议书	浙江天意影视有限公司	《电视剧<王大花的革命生涯>联合摄制合同书》权利与义务	2015 年 01 月 30 日	1,750		无		双方协商定价	1,845.55	否	无	已转让完毕		
中科云网科技	深圳市家家服	变更“湘鄂	2015 年 02 月		9,189	北京天健兴业	2014 年 10 月	双方协商一	10,000	否	无	已转让完毕	2015 年 02 月	http://www.cninfo.com.cn

集团股 份有限 公司	务餐饮 有限公 司	情”系 列商标 转让价 款	03 日			资产评 估有 限公司	31 日	致，按 照协议 约定					06 日	nfo.co m.cn/cn info-ne w/discl osure/s zse_sm e/bullet in_detai l/true/1 200615 970?an nounce Time=2 015-02- 07
------------------	-----------------	------------------------	------	--	--	------------------	------	------------------	--	--	--	--	------	---

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、完成增信资产及相关账户的解除抵质押、查封事项

经广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）授权，公司分别于2016年3月17日、18日完成了湖北楚天汇餐饮投资有限公司三阳路房产及土地、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司西安高新区房产的解押工作（前述两家公司股权已于2015年底前转让给北京盈聚资产管理有限公司）。公司分别于2016年3月7日、10日完成了北京湘鄂情餐饮管理有限公司、上海味之都餐饮管理有限公司的股权解除质押手续（前述两家公司股权已于2015年底前转让给克州湘鄂情投资控股有限公司）。经广发证券申请，北京市第一中级人民法院已解除公司设立在民生银行魏公村支行偿债专户的查封，广发证券与民生银行于2016年4月1日解除了该偿债专户的共管措施，并完成了偿债专户的销户工作。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2015年12月5日，公司实施重大资产重组（资产出售）事项，将除全资子公司北京湘鄂情投资有限公司所持有的团膳业务之外的其他资产及负债出售给克州湘鄂情投资控股有限公司（以下“克州湘鄂情”，）及北京盈聚资产管理有限公司（以下简称“北京盈聚”），该重大资产重组事项已经公司第三届董事会第五十四次会议、2015年第四次临时股东大会大会审议通过，相关情况如下：

一、向北京盈聚出售的资产及负债（以下简称“资产包1”）分别为：北京湘鄂

情工贸有限公司100%股权、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司100%股权、湖北楚天汇餐饮投资有限公司100%股权及相关债权。经上市公司与北京盈聚友好协商，交易作价为39,196.73万元。相关评估情况如下：

项目	账面价值	评估价值	增值率
其他应收款	11,697.83	11,697.83	0.00%
长期股权投资	16,267.23	28,610.45	75.88%
其他应付款	1,111.55	1,111.55	0.00%
资产及负债净值	26,853.51	39,196.73	45.97%

二、向克州湘鄂情出售的资产及负债（以下简称“资产包2”）分别为北京湘鄂情网络技术服务有限公司100%股权、北京湘鄂缘商贸有限公司100%股权、北京中科云网新媒体投资有限公司100%股权、北京湘鄂情物业管理有限公司100%股权、北京天焱好景生物质能科技有限公司100%股权、北京爱猫科技有限公司100%股权、上海味之都餐饮管理有限公司100%股权、上海湘鄂情投资有限公司100%股权、上海爱猫新媒体数据科技有限公司51%股权、深圳湘鄂情餐饮投资有限公司100%股权，深圳市中科云智网络科技有限公司65%股权、安徽中科云网新媒体科技有限公司100%股权、合肥天焱生物质能科技有限公司51%股权、西藏湘鄂情餐饮有限责任公司100%股权、香港中科云网技术有限公司100%股权、北京龙德华饮食服务有限公司100%股权、北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司100%股权、北京大成路楚天汇餐饮有限公司100%股权、北京北四环湘鄂情餐饮有限公司100%股权、北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司100%股权、上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权、北京金盘龙餐饮投资管理有限公司30%股权、北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司45%股权、深圳市海港饮食管理有限公司23.61%股权。、凤阳县神光生物质电业有限公司14.29%、海口湘鄂情餐饮管理有限公司19%股权、北京春天故事远大路餐饮管理有限公司19%及相关债权。经

上市公司与克州湘鄂情友好协商，交易作价为14,054.63万元。相关评估价值如下：

项目	账面价值	评估价值	增值率
预付款项	1,003.69	1,003.69	0.00%
其他应收款	34,110.71	36,111.11	5.86%
可供出售金融资产	1,000.00	954.17	-4.58%
长期股权投资	8,116.71	-17,288.13	-312.99%
其他应付款	6,726.20	6,726.20	0.00%
资产及负债净值	37,504.90	14,054.63	-62.53%

三、公司原有公司17家（一级），本次出售16家一级子公司，保留有1家一级子公司。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

一、2015年公司实现扭亏为盈，化解企业破产风险。

自2012年四季度以来，高端餐饮市场低迷，2013年、2014年公司连续两年巨额亏损，且2014年净资产为负值，公司股票于2015年4月30日被深圳证券交易所实施退市风险警示。

2015年12月底，公司实施重大资产重组（资产出售）事项，剥离了中餐酒楼、快餐、食品加工等亏损业务，仅保留团膳业务，公司通过出售资产筹集到4.3亿元偿债资金，全部用于偿还公司主要债务，化解了公司破产风险。

二、完成以“ST湘鄂债”为主的债权清偿，保障了债权人合法权益。

公司债券于2012年4月5日发行，发行规模为人民币4.8亿元，期限为5年期。因公司2013年、2014年连续两年亏损，公司未能于2015年4月7日及时足额支付“ST湘鄂债”第三期利息及回售本金，导致公司债违约。2015年12月底，公司通过上述重大资产重组（资产出售），筹集到了4.3亿元偿债资金，其中3.09亿元用于清偿“ST湘鄂债”，剩余的1.21亿元用于清偿北京国际信托有限公司的贷款。通过本次重大资产重组（资产出售）清偿了公司主要负债，有力保障了广大债权人的合法权益。

三、配合中国证监会的立案调查工作，积极进行整改。

2014年10月12日，公司因涉嫌证券违法违规被中国证监会立案调查，立案调查期间，公司积极配合中国证监会相关调查工作。2015年12月4日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，公司2012年年度报告因虚增利润，通过违规确认加盟费收入、违规确认股权收购合并日前收益，以及2014年第一季度报告提前确认收入导致信息披露不真实，违反了相关法律法规，中国证监会对公司给予警告及40万元罚款。

目前公司已全部整改完毕，修正了相关定期报告，并缴纳了行政罚款。

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

二十一、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,494,000	17.81%				39,719,650	39,719,650	182,213,650	22.78%
3、其他内资持股	142,494,000	17.81%				39,719,650	39,719,650	182,213,650	22.78%
境内自然人持股	142,494,000	17.81%				39,719,650	39,719,650	182,213,650	22.78%
二、无限售条件股份	657,506,000	82.19%				-39,719,650	-39,719,650	617,786,350	77.22%
1、人民币普通股	657,506,000	82.19%				-39,719,650	-39,719,650	617,786,350	77.22%
三、股份总数	800,000,000	100.00%						800,000,000	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内有限售条件股份增加了3,971万股，其中公司控股股东孟凯增加了限售股4,500万股，闫肃、周智、孟辉因离任满十个月，分别解除了420万、90万、22万股股份的限售措施。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周智	900,000	900,000		0	离任未满十八个月	2015 年 7 月 21 日
荆林波	30,000	15,000		15,000	离任未满十八个月	2015 年 2 月 9 日
陶爱国	1,000	500		500	离任未满十八个月	2015 年 4 月 28 日
陈蕾	20,400	6,800		13,600	离任未满十八个月	2015 年 8 月 3 日
刘小麟	420,000	105,000		315,000	在职监事每年转让不超过上年度的 75%	2015 年 1 月 5 日
孟辉	450,000	225,000		225,000	离任未满十八个月	2015 年 3 月 10 日
周绍兴	101,600	50,800		50,800	离任未满十八个月	2015 年 2 月 26 日
艾东风	45,000	11,250		33,750	在职监事每年转让不超过上年度的 75%	2015 年 1 月 5 日
朱珍明	150,000	150,000		0	离任未满十八个月	2015 年 7 月 21 日
阎肃	4,206,000	4,206,000		0	离任未满十八个月	2015 年 8 月 7 日
孟凯	136,170,000		45,390,000	181,560,000	高管锁定股、司法冻结	-
合计	142,494,000	5,670,350	45,390,000	182,213,650	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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
股票类						

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、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	2016 年 04 月 01 日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）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规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《北京湘鄂情集团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筹集到16,140.33 万元偿债资金，公司于2015年5月4日完成16,140.33万元偿债资金的派发工作。

2015年12月5日，公司通过资产出售和债务重组，完成债券兑付资金的筹集工作，2016年3月7日，偿债资金划入中国登记结算有限公司深圳分公司（以下简称“结算公司”）的指定银行账户，结算公司已于2016年3月9日完成派发工作，其中，本金为2.92亿元，利息为353万元，违约金为1,722.95万元，合计3.13亿元。至此，公司完成了全部“ST湘鄂债”兑付工作，公司于2016年4月1日在中国证券结算有限责任公司深圳分公司办理了“ST湘鄂债”的退出登记手续。

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	87,145	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	80,764	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有限 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		181,560,000	0	冻结	181,560,000
黄长富	境内自然人	1.00%	8,034,600			8,034,600		
赖亮	境内自然人	0.71%	5,700,000			5,700,000		
翁史伟	境内自然人	0.54%	4,288,000			4,288,000		
闾肃	境内自然人	0.53%	4,206,000			4,206,000		
柯希平	境内自然人	0.53%	4,202,800			4,202,800		
厦门恒兴集团有 限公司	境内非国有法人	0.31%	2,463,998			2,463,998		
李翠超	境内自然人	0.31%	2,461,000			2,461,000		
张庆典	境内自然人	0.30%	2,407,300			2,407,300		
吴庆祥	境内自然人	0.30%	2,397,900			2,397,900		
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，其他股东之间有无关联联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	
黄长富		8,034,600				人民币普通股	8,034,600	
赖亮		5,700,000				人民币普通股	5,700,000	
翁史伟		4,288,000				人民币普通股	4,288,000	

阎肃	4,206,000	人民币普通股	4,206,000
柯希平	4,202,800	人民币普通股	4,202,800
厦门恒兴集团有限公司	2,463,998	人民币普通股	2,463,998
李翠超	2,461,000	人民币普通股	2,461,000
张庆典	2,407,300	人民币普通股	2,407,300
吴庆祥	2,397,900	人民币普通股	2,397,900
莫江华	2,333,490	人民币普通股	2,333,490
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情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	孟凯先生历任本公司董事长兼总裁，2015 年 1 月 5 日，孟凯辞去公司董事长、董事、总裁以及董事会专门委员会委员等所任公司职务后，不再担任任何职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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

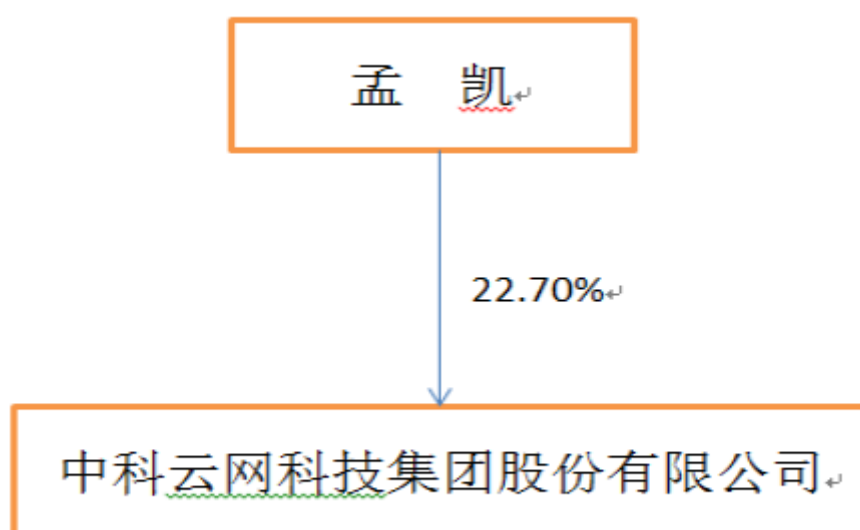
主要职业及职务	孟凯先生历任本公司董事长兼总裁，2015 年 1 月 5 日，孟凯辞去公司董事长、董事、总裁以及董事会专门委员会委员等所任公司职务后，不再公司担任任何职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015年12月26日，控股股东孟凯先生因涉嫌违反证券法律法规被中国证监会立案调查，其持有的股份被中国证监会冻结，根据中国证监会于2016年1月9日发布的《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的有关规定，在被中国证监会立案调查期间，控股股东不得减持公司股份。

2、2013年12月至2014年6月24日，公司控股股东孟凯先生与中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签订了《股票质押式回购交易业务协议》，控股股东向中信证券融资贷款。因控股股东未及时偿还其股份质押融资贷款，其持有的18156万股公司股份被深圳市福田区人民法院冻结。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王禹皓	董事长、 总裁	现任	男	55	2015 年 07 月 27 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
孟凯	原董事 长、原总 裁	离任	男	47	2007 年 10 月 23 日	2015 年 01 月 05 日	181,560,0 00	0	0	0	181,560,0 00
万钧	原董事 长、原总 裁	离任	男	47	2015 年 01 月 05 日	2015 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0
吴林升	董事	现任	男	44	2016 年 04 月 01 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
申伟	董事	离任	男	54	2007 年 10 月 23 日	2016 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0
李漪	董事	离任	女	46	2014 年 04 月 14 日	2016 年 03 月 30 日	0	8,000	0	0	8,000
程学旗	董事	离任	男	44	2014 年 05 月 28 日	2015 年 04 月 02 日	0	0	0	0	0
熊辉	董事	离任	男	43	2014 年 09 月 30 日	2015 年 03 月 28 日	0	0	0	0	0
王椿芳	独立董事	现任	男	73	2014 年 08 月 08 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
郭民岗	独立董事	现任	男	48	2014 年 01 月 20 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
王璐	独立董事	现任	男	42	2015 年	2017 年	0	0	0	0	0

					03 月 03 日	01 月 20 日					
林峰	独立董事	离任	男	54	2014 年 08 月 08 日	2015 年 03 月 03 日	0	0	0	0	0
刘小麟	监事会主席	现任	男	52	2014 年 01 月 20 日	2017 年 01 月 20 日	420,000	12,000	105,000	0	327,000
艾东风	监事	现任	男	43	2014 年 09 月 04 日	2017 年 01 月 20 日	45,000	80,000	0	0	125,000
冯凯	监事	现任	男	34	2014 年 09 月 30 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
高翔	财务总监	现任	男	47	2014 年 12 月 01 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
吕戟	审计总监	现任	男	47	2014 年 10 月 29 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
安鑫	副总裁、董事会秘书	现任	男	30	2015 年 01 月 05 日	2017 年 01 月 20 日	0	0	0	0	0
王钢	副总裁	离任	男	47	2014 年 02 月 19 日	2015 年 04 月 01 日	0	0	0	0	0
王冠英	副总裁	离任	男	50	2014 年 12 月 16 日	2015 年 01 月 05 日	0	0	0	0	0
杨辉洲	副总裁	离任	男	41	2015 年 11 月 26 日	2015 年 06 月 30 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	182,025,000	100,000	105,000	0	182,020,000

二、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
孟凯	原董事长、总裁	离任	2015 年 01 月 05 日	个人原因

万钧	原董事长、总裁	离任	2015 年 07 月 27 日	个人原因
申伟	原董事	离任	2016 年 04 月 21 日	个人原因
李漪	原董事	离任	2016 年 03 月 30 日	工作原因
程学旗	原董事	离任	2015 年 04 月 02 日	中组部相关文件要求
熊辉	原董事	离任	2015 年 03 月 28 日	工作原因
林峰	原独立董事	离任	2015 年 03 月 03 日	个人原因
王钢	原副总裁	离任	2015 年 04 月 01 日	个人原因
王冠英	原副总裁	离任	2015 年 01 月 05 日	个人原因
杨辉洲	原副总裁	离任	2015 年 06 月 30 日	个人原因

三、任职情况

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

一、董事会成员

王禹皓先生，男，1961年生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权，研究生学历。王禹皓先生于2005年至2008年在武汉工业职业技术学院任党委书记；2008年起至今担任武汉天开教育投资有限公司董事长。现任公司董事长。

李漪女士，女，1970年生，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月同时担任副总裁兼董事会秘书，现任公司第三届董事会董事。

吴林升先生，男，1972年生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，华中科技大学本科学历。2005年至今任湖北万泽律师事务所合伙人。

郭民岗先生，男，1968年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，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。现任公司第三届董事会独立董事。

王椿芳先生，男，1943年生，汉族，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。现任公司第三届董事会独立董事。

王璐先生，男，1974年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，北京经济技术研修学院法学专业本科学历。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。现任公司第三届董事会独立董事。

二、监事会成员

刘小麟先生，男，1964年生，汉族，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、西门子（中国）有限公司任职。现任公司第三届监事会主席。

艾东风先生，男，1973年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任深圳湘鄂情仓库主管、北京湘鄂情仓库主管、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、湘鄂情党支部书记和工会主席。现任公司第三届监事会职工监事。

冯凯先生，男，1982年生，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年进入中科院计算所工作，工作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，申请专利软著累计10余项。现任公司第三届监事会监事。

三、高级管理人员

王禹皓先生，简历详见“三、任职情况”之“董事会成员”。

高翔先生，男，1969年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，审计师、国际注册内部审计师。高翔先2005-2010年，任北京迪克森文教用品有限公司财务部经理；2010年4月-2013年8月，任北京中铁长龙新型复合材料有限公司财务总监；2013年8月进入公司工作，现任公司财务总监。

吕戟先生，男，1969年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。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月进入公司工作，任上海爱猫新媒体数据科技有限公司副总经理，现任公司审计负责人。

安鑫先生，男，1986年生，汉族，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2015年1月，任公司证券事务代表，现任公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
艾东风	北京湘鄂情物业管理有限公司	法定代表人、总经理	2012年05月11日		否
艾东风	北京国宾菁英电影放映有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2014年11月15日		否
艾东风	北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司	法定代表人、执行董事	2012年01月09日		否
艾东风	北京天焱好景生物质能科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2012年08月09日		否
刘小麟	北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	法定代表人、总经理			否
在股东单位任职情况的说明	报告期内，北京湘鄂情物业管理有限公司、北京国宾菁英电影放映有限公司、北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司、北京天焱好景生物质能科技有限公司的法定代表人为公司监事艾东风先生，北京北四环湘鄂情餐饮有限公司的法定代表人为公司监事刘小麟先生。公司于2015年底，实施了重大资产重组（资产出售）事项，公司将公司北京湘鄂情物业管理有限公司、北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司、北京国宾菁英电影放映有限公司、北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司、北京天焱好景生物质能科技有限公司、北京北四环湘鄂情餐饮有限公司转让给控股股东控制的子公司克州湘鄂情，目前，上述公司的法定代表人、董事暂未变更，存在公司监事在股东单位任职的情形。				

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
王禹皓	武汉天开教育投资有限公司	法定代表人、董事长			
吴林升	湖北万泽律师事务所	合伙人	2005年01月01日		是
郭民岗	中国国际贸易中心股份有限公司	财务部副总监、董秘办负责人	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

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年年度报告因虚增利润，通过违规确认加盟费收入、违规确认股权收购合并日前收益，以及2014年第一季度报告提前确认收入导致信息披露不真实，违反了相关法律法规根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《中华人民共和国证券法》第一百九十三条第一款的规定，中国证监会决定：

- 一、对中科云网给予警告，并处以40万元罚款；
- 二、对孟凯给予警告，并处以15万元罚款；
- 三、对詹毓倩等2人给予警告，并分别处以10万元罚款；
- 四、对万钧等4人给予警告，并分别处以5万元罚款；
- 五、对阎肃等11人给予警告，并分别处以3万元罚款。

详细情况请参见中国证监会官方网站。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（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2015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，因公司债违约，公司调减了董事、监事、高管的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王禹皓	董事长、总裁	男	55	现任	12.74	否
万钧	原董事长、总裁	男	48	离任	0	否
李漪	董事	女	46	现任	30.94	否
申伟	董事	男	54	现任	3.6	否
郭民岗	独立董事	男	47	现任	8.73	否
王椿芳	独立董事	男	73	现任	8.73	否
王璐	独立董事	男	42	现任	7.27	否

刘小麟	监事会主席	男	52	现任	24.59	否
艾东风	职工监事	男	43	现任	24.78	否
冯凯	监事	男	34	现任	3.6	否
高翔	财务总监	男	47	现任	25.26	否
吕戟	审计部负责人	男	47	现任	25.34	否
安鑫	副总裁、董事会秘书	男	29	现任	22.06	否
程学旗	原董事	男	45	离任	0.9	否
熊辉	原董事	男	44	离任	0.9	否
林峰	原独立董事	男	54	离任	1.45	否
杨辉洲	原副总裁	男	41	离任	16.73	否
王钢	原副总裁	男	47	离任	13.37	否
合计	--	--	--	--	230.99	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	33
主要子公司在职员工的数量（人）	667
在职员工的数量合计（人）	700
当期领取薪酬员工总人数（人）	700
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	369
销售人员	22
技术人员	242
财务人员	35
行政人员	12
管理人员	20
合计	700
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	0
硕士	3
本科	12
专科	29
中专及以下	656
合计	700

2、薪酬政策

公司根据经营效益状况、地区生活水平、物价水平、行业性质等因素，制定了较为完善的薪酬体系，将结合员工的学历水平、知识技能、工作经验等因素，确定其薪酬等级，公司将不断完善薪酬体系，不断提高员工的满意度和忠诚度。

3、培训计划

无

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规和规章的要求，不断规范公司的法人治理结构，规范董监高行为及选聘程序，加强信息披露管理，积极采取有效措施保护广大债权持有人及股东的利益。

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。

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。报告期内，公司董事会共召集了五次股东大会，股东大会的召开、表决符合相关法律法规的要求，不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情形。

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。根据《公司章程》的规定，公司董事会人数为九人，目前公司董事会人数为5人，为了规范公司内部治理水平及提高董事会履职能力，公司将尽快补选新任董事，以达到《公司章程》中规定的人数要求。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司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。

6、信息披露与投资者交流

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，配备了专职人员协助开展信息披露工作，指定了《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露的指定媒体和网站。报告期内，公司严格按照有关法律法规及相关规则的要求，安排专人接听投资者热线，及时回复互动易平台提出的问题，真实、准确、完整、公平、及时的做好各项信息披露工作。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东及其关联公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持较好的独立性，控股股东及其关联企业具有独立完整的业务及自主经营能力，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。

三、同业竞争情况

☒ 适用 ☐ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	孟凯	个人	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。前述收购事项导致上市公司报告期内与实际控制人及其关联企业之间产生同业竞争情形	2015 年 12 月底，公司实施重大资产重组（资产出售）事项，将餐饮公司转让给控股股东，仅保留有北京湘鄂情投资持有的团膳业务。完成重大资产重组后，上市公司与实际控制人及其关联企业在酒楼、食品销售业务方面之间不存在同业竞争情形。	已完成中餐酒楼、食品加工业务的剥离。
同业竞争	孟凯	个人	2015 年底，公司实施重大资产重组（资	孟凯先生于 2015 年 12 月 4 日出具了《关	控股股东及其控制的其他企业将在本

			产出售) 事项, 将部分餐饮业务公司(含上海团膳)转让给控股股东, 与本次重组保留的北京湘鄂情投资持有的团膳业务存在潜在的同业竞争。结合餐饮行业中团膳业务区域性特点, 由于团膳业务具有一定的经营服务半径特性, 出售的团膳业务主营业地为上海、西安周边, 与上市公司保留的团膳业务不属于同一地理位置的市场细分。因此, 本次交易完成后, 上市公司与实际控制人及其关联企业在团膳业务方面存在的潜在同业竞争对上市公司不构成重大实质影响。	于避免同业竞争的承诺函》。	次重组实施完成后 12 个月内, 按相关法律法规和行业政策要求完成对产生同业竞争业务的相关资产全部转让或停止经营, 通过包括但不限于出售、关停等措施。
--	--	--	--	----------------------	--

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.94%	2015 年 01 月 23 日	2015 年 01 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1200575121?announceTime=2015-01-24
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.46%	2015 年 03 月 03 日	2015 年 03 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1200666873?announceTime=2015-03-04

2014 年度股东大会	年度股东大会	22.98%	2015 年 05 月 22 日	2015 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201050641?announceTime=2015-05-23
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.47%	2015 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201355061?announceTime=2015-07-28
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	5.87%	2015 年 12 月 21 日	2015 年 12 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201850575?announceTime=2015-12-22

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
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	11	7	4	0	0	否
王椿芳	11	0	11	0	0	否
林峰	3	0	2	0	1	否
王璐	8	7	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

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、资产出售、债务和解、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。

六、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2015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，委员会主任由具备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2015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2015年度财务审计报告的时间安排；

2、审计委员会成员在审议2015年半年度报告、2015年三季度报过程中提出相关建议，公司已按照独立审计委员会的要求进行了修改。

二、提名委员会2015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，委员会主任由独立董事担任。

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2015年度共召开2次会议，对公司董事、独立董事的候选人进行审查并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☒ 是 ☐ 否

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	2015 年 01 月 06	刘小麟、艾东风、	《整改报告》	公司管理层认真	http://www.cninf	2015 年 01 月 08

九次会议	日	冯凯		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。	o.com.cn/cninfo-new/disclosure/se_sme/bulletin_detail/true/1200527917?announceTime=2015-01-08	日
第三届监事会第十次会议	2015 年 04 月 09 日	刘小麟、艾东风、冯凯	《关于北京证监局<监管关注函>的整改报告的议案	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。	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/se_sme/bulletin_detail/true/1200812344?announceTime=2015-04-11	2015 年 04 月 11 日

监事会就公司有关风险的简要意见

1、公司于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》（以下简称“决定书”），针对决定书中所涉及的问题，公司管理层认真分析了公司当时面临的情况和问题,根据自身具体情况逐项落实整改的措施，预计完成的时间、明确整改责任人，详情请参见公司于2015年1月8日在指定信息披露媒体刊登的相关公告。

2、公司于2015年3月17日收到北京证监局《关于对中科云网科技集团股份有限公司的监管关注函》（京证监发[2015]46号，以下简称“监管关注函”）。根据北京证监局所发现的公司存在问题和监管函的要求，公司对公司债兑付问题、公司规范运作及信息披露等相关事项进行了自查。详情请参见公司于2015年4月11日在指定信息披露媒体刊登的相关公告。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《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》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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2015 年内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报但应仍引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。	以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷，其他情形按照影响程度分别确定为重大缺陷或一般缺陷：（1）违反国家法律、法规，影响严重，且未及时整改；（2）企业决策程序不科学，导致决策失误；（3）重要管理人员、关键技术人员流失严重；（4）被媒体曝负面新闻，对企业声誉造成重大损害，且未能得到澄清或未采取消除影响的有效措施；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷： 财务报告错报金额 $\geq$ 利润总额的 5% 财务报告错报金额 $\geq$ 资产总额的 1% 财务报告错报金额 $\geq$ 营业收入总额的 1% 财务报告错报金额 $\geq$ 所有者权益总额的 1% 重要缺陷：利润总额的 3% $\leq$ 财务报告错报金额 $<$ 5% 资产总额的 0.5% $\leq$ 财务报告错报金额 $<$ 1% 营业收入总额的 0.5% $\leq$ 财务报告错报金额 $<$ 1% 所有者权益总额的 0.5% $\leq$ 财务报告错报金额 $<$ 1%	重大缺陷： 直接或间接经济损失 $>$ 净资产的 1% 重要缺陷： 净资产的 0.5% $<$ 直接或间接的经济损失 $\leq$ 净资产的 1% 一般缺陷： 直接或间接经济损失 $\leq$ 净资产的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
立信会计师事务所认为，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网

内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 28 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[2016]第 211148 号
注册会计师姓名	廖家河、徐士宝

审计报告正文

中科云网科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中科云网科技集团股份有限公司（以下简称中科云网公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中科云网公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日合并及公司财务状况以及2015年度合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表编制基础所述，中科云网公司截至 2015 年 12 月 31 日累计净亏损-1,071,592,522.80元，2015年度扣除非经常性损益后的净利润为-218,031,747.44元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，中科云网公司管理层制定了相应的应对计划，但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

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

2015 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	19,778,866.49	101,573,518.48
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	13,867,930.95	73,022,952.97
预付款项	15,575,151.34	97,651,326.54
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	97,284,985.75	161,425,107.11
买入返售金融资产		
存货	508,577.06	67,746,644.91
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	4,343,767.64	20,360,971.19
流动资产合计	151,359,279.23	521,980,521.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		16,594,488.71
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		15,394,785.28
投资性房地产		
固定资产	9,721,911.60	356,183,322.05
在建工程		1,716,617.40
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	264,681.95	7,088,407.25
开发支出		
商誉	15,675,215.97	31,190,015.97
长期待摊费用	2,402,276.62	102,764,775.36
递延所得税资产	128,765.14	1,575,395.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	28,192,851.28	532,507,807.85
资产总计	179,552,130.51	1,054,488,329.05
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
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	14,802,097.63	116,615,994.51
预收款项	27,778,113.25	212,005,962.90

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,319,965.71	6,395,319.81
应交税费	14,763,736.40	12,875,041.84
应付利息		27,750,411.96
应付股利		
其他应付款	101,374,763.84	97,920,448.88
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		
流动负债合计	160,038,676.83	533,563,179.90
非流动负债：		
长期借款		100,000,000.00
应付债券		477,179,179.48
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
负债合计	160,038,676.83	1,112,242,359.38
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	256,300,563.47	219,949,918.12
减：库存股		
其他综合收益		-3,856,169.90
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	-1,071,592,522.80	-1,137,166,565.46
归属于母公司所有者权益合计	19,363,156.92	-86,417,700.99
少数股东权益	150,296.76	28,663,670.66
所有者权益合计	19,513,453.68	-57,754,030.33
负债和所有者权益总计	179,552,130.51	1,054,488,329.05

法定代表人：王禹皓

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	5,983,151.62	62,682,347.73
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	336,528.16	2,147,927.13
预付款项	15,137,499.86	41,354,195.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	308,023,543.25	746,339,342.36
存货		3,808,523.92
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	3,879,696.94
流动资产合计	333,360,419.83	860,212,033.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		11,900,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,000,000.00	734,104,267.85
投资性房地产		
固定资产	6,206,460.72	10,498,456.83
在建工程		
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	246,478.43	484,236.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,791,612.30	2,015,975.41
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	23,244,551.45	759,002,936.26
资产总计	356,604,971.28	1,619,214,969.85
流动负债：		
短期借款		
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	1,067,351.19	2,109,816.62
预收款项	20,462,465.31	66,728,573.68
应付职工薪酬	1,107,431.35	596,532.38
应交税费	13,856,775.61	4,936,874.94
应付利息		27,683,745.29
应付股利		
其他应付款	110,886,527.87	104,853,774.75
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	147,380,551.33	226,909,317.66
非流动负债：		
长期借款		100,000,000.00
应付债券		477,179,179.48
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
负债合计	147,380,551.33	805,588,497.14
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	302,608,550.66	266,257,905.31
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	-928,039,246.96	-287,286,548.85
所有者权益合计	209,224,419.95	813,626,472.71
负债和所有者权益总计	356,604,971.28	1,619,214,969.85

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	376,635,854.89	621,205,756.04
其中：营业收入	376,635,854.89	621,205,756.04

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	600,655,747.75	1,364,106,366.12
其中：营业成本	164,003,132.95	271,869,685.50
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	18,716,383.54	30,177,842.24
销售费用	235,278,847.96	398,429,601.87
管理费用	109,109,611.31	173,495,411.83
财务费用	32,142,209.02	52,574,965.92
资产减值损失	41,405,562.97	437,558,858.76
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）	204,328,436.91	62,650,152.59
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）	-19,691,455.95	-680,250,457.49
加：营业外收入	101,001,631.05	26,883,768.92
其中：非流动资产处置利得	530,569.84	249,028.92
减：营业外支出	29,751,293.86	58,225,421.81
其中：非流动资产处置损失	7,119,642.66	44,172,607.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,558,881.24	-711,592,110.38
减：所得税费用	1,311,744.50	2,656,208.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,247,136.74	-714,248,318.81
归属于母公司所有者的净利润	65,574,042.66	-683,740,518.05
少数股东损益	-15,326,905.92	-30,507,800.76
六、其他综合收益的税后净额	3,869,508.14	-2,109,760.71

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,856,169.90	-2,532,667.21
（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	3,856,169.90	-2,532,667.21
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	3,856,169.90	-2,532,667.21
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	13,338.24	422,906.50
七、综合收益总额	54,116,644.88	-716,358,079.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,430,212.56	-686,273,185.26
归属于少数股东的综合收益总额	-15,313,567.68	-30,084,894.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	-0.85
（二）稀释每股收益	0.08	-0.90

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

法定代表人：王禹皓

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	19,033,222.76	73,532,063.05
减：营业成本	7,107,373.20	28,447,810.32
营业税金及附加	1,108,526.79	3,895,009.66
销售费用	2,011,808.47	51,802,305.07
管理费用	34,943,769.30	50,938,182.53
财务费用	28,209,930.44	47,084,411.59
资产减值损失	4,948,842.03	126,813,772.44
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）	-657,621,759.11	-10,939,572.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-833,454.07	-3,726,158.24
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-716,918,786.58	-246,389,001.13
加：营业外收入	96,768,114.58	2,292,831.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,602,026.11	19,803,068.73
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-640,752,698.11	-263,899,238.32
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-640,752,698.11	-263,899,238.32
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	-640,752,698.11	-263,899,238.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	394,563,433.18	600,607,741.97
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	1,027,749.88	1,387,533.80
收到其他与经营活动有关的现金	96,384,674.93	245,922,341.44
经营活动现金流入小计	491,975,857.99	847,917,617.21
购买商品、接受劳务支付的现金	183,568,047.46	316,932,404.49
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	128,163,404.80	207,391,337.51
支付的各项税费	24,715,019.98	55,715,656.94
支付其他与经营活动有关的现金	195,143,444.46	342,410,975.29
经营活动现金流出小计	531,589,916.70	922,450,374.23
经营活动产生的现金流量净额	-39,614,058.71	-74,532,757.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,500,000.00	124,462,072.65
取得投资收益收到的现金	1,025,414.45	16,887.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,097,891.89	133,122,227.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-18,868,723.81	67,601,802.69
收到其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流入小计	30,754,582.53	334,202,990.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,432,246.37	32,063,788.97
投资支付的现金		33,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,704,587.82
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	2,432,246.37	147,268,376.79
投资活动产生的现金流量净额	28,322,336.16	186,934,613.52
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
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,213,000.00	130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	13,213,000.00	302,490,000.00

偿还债务支付的现金	71,050,221.79	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,949.50	44,901,788.26
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	8,775,000.00	125,000,000.00
筹资活动现金流出小计	80,426,171.29	399,901,788.26
筹资活动产生的现金流量净额	-67,213,171.29	-97,411,788.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	687,090.54	518,702.36
五、现金及现金等价物净增加额	-77,817,803.30	15,508,770.60
加：期初现金及现金等价物余额	97,596,669.79	82,087,899.19
六、期末现金及现金等价物余额	19,778,866.49	97,596,669.79

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	32,978,231.33	37,435,186.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,763,417.42	31,752,492.48
经营活动现金流入小计	37,741,648.75	69,187,678.55
购买商品、接受劳务支付的现金	872,559.96	20,212,143.76
支付给职工以及为职工支付的现金	7,354,939.42	27,635,882.40
支付的各项税费	1,637,033.17	4,478,253.00
支付其他与经营活动有关的现金	20,706,718.27	65,186,114.40
经营活动现金流出小计	30,571,250.82	117,512,393.56
经营活动产生的现金流量净额	7,170,397.93	-48,324,715.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,500,000.00	108,382,072.65
取得投资收益收到的现金	955,479.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,127,593.38	61,030,000.00
处置子公司及其他营业单位收到		-356,809.60

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流入小计	31,583,072.82	178,055,263.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,595.00	8,188,783.52
投资支付的现金		72,997,325.18
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	23,595.00	125,186,108.70
投资活动产生的现金流量净额	31,559,477.82	52,869,154.35
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,985,157.29	503,741,987.70
筹资活动现金流入小计	51,985,157.29	633,741,987.70
偿还债务支付的现金	60,545,124.82	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,836,579.26
支付其他与筹资活动有关的现金	86,869,104.33	377,046,551.00
筹资活动现金流出小计	147,414,229.15	599,883,130.26
筹资活动产生的现金流量净额	-95,429,071.86	33,858,857.44
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	-56,699,196.11	38,403,296.78
加：期初现金及现金等价物余额	62,682,347.73	24,279,050.95
六、期末现金及现金等价物余额	5,983,151.62	62,682,347.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股 东权益	所有者 权益合
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	800,000,000.00				219,949,918.12	0.00	-3,856,169.90	0.00	34,655,116.25	0.00	-1,137,166,565.46	28,663,670.66	-57,754,030.33
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				219,949,918.12	0.00	-3,856,169.90	0.00	34,655,116.25	0.00	-1,137,166,565.46	28,663,670.66	-57,754,030.33
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					36,350,645.35	0.00	3,856,169.90	0.00	0.00	0.00	65,574,042.66	-28,513,373.90	77,267,484.01
（一）综合收益总额					0.00		3,856,169.90		0.00		65,574,042.66	-15,313,567.68	54,116,644.88
（二）所有者投入和减少资本					36,350,645.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13,199,806.22	23,150,839.13
1．股东投入的普通股					0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	
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					36,350,645.35				0.00		0.00	-13,199,806.22	23,150,839.13
（三）利润分配									0.00	0.00	0.00		
1．提取盈余公积							0.00				0.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											0.00		
4．其他											0.00		

(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				256,300,563.47	0.00	0.00	0.00	34,655,116.25	0.00	-1,071,592,522.80	150,296.76	19,513,453.68

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	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“－”					-1,858,831.19		-2,532,667.21				-683,740,518.0	28,190,380.14	-659,941,636.3

号填列)											5		1
(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

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				266,257,905.31				34,655,116.25	-287,286,548.85	813,626,472.71
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				266,257,905.31				34,655,116.25	-287,286,548.85	813,626,472.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,350,645.35					-640,752,698.11	-604,402,052.76
（一）综合收益总额										-640,752,698.11	-640,752,698.11
（二）所有者投入和减少资本					36,350,645.35						36,350,645.35
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					36,350,645.35						36,350,645.35
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				302,608,550.66				34,655,116.25	-928,039,246.96	209,224,419.95

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	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

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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、孟庆恺等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。

2015年12月18日，本公司公告了《重大资产出售暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》，披露了公司资产重组和债务重组的内容。上市公司将除全资子公司北京湘鄂情投资所持有的团膳业务之外的其他资产及负债出售给克州湘鄂情及北京盈聚并筹集偿债资金，同时，北京盈聚同公司和北京信托达成了1.21亿元的债务和解协议。其中克州湘鄂情拟通过其对上市公司进行财务资助而形成的债权支付本次交易对价，差额部分仍作为对上市公司的财务资助；北京盈聚拟通过代为清偿“ST湘鄂债”形成的债权和受让的北京信托债权支付本次交易对价，差额部分作为北京盈聚对上市公司的债权。2015年12月31日，北京盈聚向北京市一中院指定账户划入4.3亿元资金，履行了相关支付义务。截至2015年12月31日止，上述交易已经上市公司股东大会审议通过，并执行完毕。

公司法定代表人：王禹皓

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：北京市朝阳区鼓楼外大街23号龙德行大厦5层

公司实际控制人为自然人孟凯（根据公司2016年4月28披露的重大资产重组预案，公司实际控制人将拟由孟凯变更为中国长城资产管理公司）。

本财务报表业经公司董事会于2016年4月28日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2015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
北京湘鄂情饮食服务有限公司
北京湘鄂情餐饮管理有限公司
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

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

公司截至 2015 年 12 月 31 日累计未弥补的亏损-1,071,592,522.80元，2015年度扣除非经常性损益后的净利润为-218,031,747.44元；2015年度公司已经将除团膳业务外的餐饮、环保、大数据等业务进行了剥离，按照经批准的重组方案进行资产处置已经完成，具体措施如下：

一、2016年3月7日，中科云网“ST湘鄂债”偿债资金划入中国登记结算有限公司深圳分公司（以下简称“结算公司”）的指定银行账户，结算公司已于2016年3月9日完成派发工作，其中，本金为2.92亿元，利息为353万元，违约金为1,722.95万元，合计3.13亿元。至此，公司完成了全部“ST湘鄂债”兑付工作，公司于2016年4月1日在中国证券结算有限责任公司深圳分公司办理了“ST湘鄂债”的退出登记手续。公司亦于2016年4月1日偿还了北京信托1.2亿元信托贷款。至此，公司的主要债务均已清偿完毕。

二、公司于2015年12月进行了重大资产出售，将酒楼、快餐、食品加工等导致公司原先巨额亏损的不良资产进行了剥离，有利于优化公司资产结构，减轻公司营运压力。

三、公司拟向无锡环卫、宁波金能、上海佑玺、上海幻责、上海旭际、上海汇映发行股份购买其持有的四川鼎成100%股权；同时向长城国融、长信基金与自然人陆镇林非公开发行股票募集配套资金。通过本次重大资产重组，将有利于提升公司的持续经营能力。

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

本报告期末本公司无合营或联营的企业。

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	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	单项金额重大应收款项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%
3 年以上	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	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%	3.80
运输工具	年限平均法	5	5%	19
电子设备及办公设备	年限平均法	5	5%	19
厨房设备	年限平均法	5	5%	19
家私家具	年限平均法	5	5%	19
机器设备	年限平均法	10	5%	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，本年期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。

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。

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

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

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，取得时直接计入当期营业外收入。

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

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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%
消费税		0%
营业税	餐饮及其它服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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

无

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	463,713.35	2,543,854.96
银行存款	19,315,153.14	95,052,814.83
其他货币资金		3,976,848.69
合计	19,778,866.49	101,573,518.48
其中：存放在境外的款项总额		12,325,486.87

其他说明

无

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
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	14,459,161.79	98.88%	591,230.84	4.09%	13,867,930.95	78,000,586.47	85.50%	4,977,633.50	6.38%	73,022,952.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	164,115.00	1.12%	164,115.00	100.00%		13,232,620.50	14.50%	13,232,620.50	100.00%	
合计	14,623,276.79	100.00%	755,345.84		13,867,930.95	91,233,206.97	100.00%	18,210,254.00		73,022,952.97

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	10,950,694.18	219,013.88	2.00%
1 至 2 年	3,317,629.61	331,762.96	10.00%

2 至 3 年	167,974.00	33,594.80	20.00%
3 至 4 年	22,864.00	6,859.20	30.00%
合计	14,459,161.79	591,230.84	

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 3,804,778.23 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
------	---------	------

本期因处置子公司产生的其他减少金额为20,423,801.39元。

（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
武警总医院	2,885,207.63	19.73	288,520.76
中国医学科学院肿瘤医院	2,372,675.47	16.23	47,453.51
中国农业银行	2,227,455.65	15.23	44,549.11
泰康之家（北京）投资有限公司	815,600.14	5.58	16,312.00
中国人民解放军装甲兵工程学院	799,024.21	5.46	15,980.48
合 计	9,099,963.10	62.23	412,815.87

(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	537,651.48	3.45%	66,707,091.25	68.31%
1 至 2 年	3,000,000.00	19.26%	433,803.35	0.44%
2 至 3 年			30,485,531.94	31.22%
3 年以上	12,037,499.86	77.29%	24,900.00	0.03%
合计	15,575,151.34	--	97,651,326.54	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为15,037,499.86元，主要为预付北京市西城区总工会房租12,037,499.86元、中国科学院计算机技术研究所3,000,000.00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%
北京市西城区总工会房租	12,037,499.86	77.29
中国科学院计算技术研究所	3,000,000.00	19.26
博文思馨	100,000.00	0.64
北京益达昌顺食品经营部	90,273.20	0.58
闫志民	68,760.00	0.44
合 计	15,296,533.06	98.21

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	80,000.00	44.05%	71,900.00	89.88%	8,100,000.00	136,474.71	43.38%	114,974.71	84.25%	21,500,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,475,186.95	52.02%	5,290,201.20	5.60%	89,184,985.75	147,039,034.44	46.74%	7,758,703.32	5.28%	139,280,331.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,122,552.82	3.92%	7,122,552.82	100.00%		31,093,783.16	9.88%	30,449,007.17	97.93%	644,775.99
合计	181,597,739.77	100.00%	84,312,754.02		97,284,985.75	314,607,527.68	100.00%	153,182,420.57		161,425,107.11

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
江苏中昱环保科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	15,000,000.00	6,900,000.00	46.00%	已达成和解，减少归还金额，余款按月归还
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
合计	80,000,000.00	71,900,000.00	--	--

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	47,869,882.05	957,397.63	2.00%
1 至 2 年	43,295,966.38	4,329,596.64	10.00%
3 至 4 年	10,689.75	3,206.93	30.00%
合计	91,176,538.18	5,290,201.20	

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 7,073,449.82 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

本期因处置子公司产生的其他减少金额为75,943,116.37??

(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：

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	3,298,648.77	21,256,539.40
其他往来款	178,299,091.00	293,350,988.28
合计	181,597,739.77	314,607,527.68

(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
江苏中昱环保科技有限公司	其他单位往来	50,000,000.00	1-2 年	27.53%	50,000,000.00
深圳市家家餐饮服务服务有限公司	其他单位往来	39,139,001.92	1 年以内	21.55%	782,780.04
郑娜	其他单位往来	33,000,000.00	1-2 年	18.17%	3,300,000.00
重庆笛女阿瑞斯影	其他单位往来	15,000,000.00	1 年以内	8.26%	6,900,000.00

视传媒有限公司					
安徽省广电网 络股份有限公司	其他单位往来	10,000,000.00	1 年以内	5.51%	1,000,000.00
合计	--	147,139,001.92	--	81.02%	61,982,780.04

(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

(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	342,646.28		342,646.28	23,229,595.80		23,229,595.80
库存商品	26,690.00		26,690.00	19,511,538.96	2,004,657.13	17,506,881.83
周转材料	139,240.78		139,240.78	7,993,107.84	141,082.00	7,852,025.84
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	508,577.06		508,577.06	69,892,384.04	2,145,739.13	67,746,644.91

(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	2,004,657.13	1,460,140.27			3,464,797.40	
周转材料	141,082.00	317,715.55			458,797.55	
合计	2,145,739.13	1,777,855.82			3,923,594.95	

(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	4,343,767.64	20,360,971.19
合计	4,343,767.64	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
按成本计量的				25,390,000.00	8,795,511.29	16,594,488.71
合计				25,390,000.00	8,795,511.29	16,594,488.71

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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%	
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	3,135,000.00		3,135,000.00		2,309,860.73	825,139.27	3,135,000.00		19.00%	

限公司										
上海浦向 湘鄂情餐 饮管理有 限公司	3,420,000. 00		3,420,000. 00		3,420,000. 00		3,420,000. 00		19.00%	
广州新西 贡海鲜港 饮食管理 有限公司	6,650,000. 00		6,650,000. 00		2,780,650. 56	996,943.48	3,777,594. 04		19.00%	
合计	25,390,000 .00		25,390,000 .00		8,795,511. 29	1,822,082. 75	10,617,594 .04		--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	8,795,511.29			8,795,511.29
本期计提	1,822,082.75			1,822,082.75
本期减少	10,617,594.04			10,617,594.04

(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

- 2015年8月21日，公司以1,900,000.00元将持有的广西湘鄂情投资有限公司股权出售给自然人鞠晓培。
- 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：本期出售了持有上述公司股权的子公司详见本附注六、（四）。
- 北京春天故事远大路餐饮管理有限公司、海口湘鄂情餐饮管理有限公司、凤阳县神光生物质电业有限公司在本报告期出售给克州湘鄂情投资控股有限公司，详见本附注六、（四）

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	4,537,974 .88		3,695,778 .96	-842,195. 92							

深圳市海港饮食管理有限公司	4,879,119.28		4,681,616.22	8,741.85							
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司											
亿美法红（北京）酒业有限公司	5,977,691.12		5,994,064.81	16,373.69							
小计	15,394,785.28		14,371,459.99	-817,080.38							
合计	15,394,785.28		14,371,459.99	-817,080.38							

其他说明

1、本报告期公司向克州湘鄂情投资控股有限公司出售其持有的北京金盘龙餐饮投资管理有限公司、深圳市海港饮食管理有限公司、北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司股权，出售事项披露详见附注六、（四）。

2：本报告期公司向克州湘鄂情投资控股有限公司出售其持有的子公司北京湘鄂缘商贸有限公司的全部股权，北京湘鄂缘商贸有限公司持有的亿美法红（北京）酒业有限公司股权也包含在内，出售事项披露详见附注六、（四）。

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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及办公设备	厨房设备	家私家具	机器设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	234,623,053.98	49,249,630.87	48,238,874.97	114,193,727.37	16,835,554.35	29,051,597.82	492,192,439.36
2.本期增加金额	623,313.39	13,930.00	79,338.50	3,031,707.08	24,366.00	29,051,597.82	3,772,654.97
（1）购置	623,313.39	13,930.00	79,338.50	3,031,707.08	24,366.00		3,772,654.97
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							3,924,724.93
3.本期减少金额	235,246,367.37	33,378,293.59	42,905,531.57	110,820,525.45	16,621,184.35	29,051,597.82	468,023,500.15
（1）处置或报废	3,490,792.87	17,095,976.37	15,790,876.66	5,430,541.74	5,544,985.28		47,353,172.92
（2）其他	231,755,574.50	16,282,317.22	27,114,654.91	105,389,983.71	11,076,199.07	29,051,597.82	420,670,327.23
4.期末余额	234,623,053.98	15,885,267.28	5,412,681.90	6,404,909.00	238,736.00	29,051,597.82	27,941,594.18
二、累计折旧							
1.期初余额	29,506,840.70	29,380,891.31	28,752,970.48	27,403,258.87	11,821,150.35	2,733,993.08	129,599,104.79
2.本期增加金额	8,703,810.32	4,106,918.12	4,678,867.10	10,553,192.13	991,040.07	2,906,877.38	31,940,705.11
（1）计提	8,703,810.32	4,106,918.12	4,678,867.10	10,553,192.13	991,040.07	2,906,877.38	31,940,705.11
（2）企业合并增加							
3.本期减少金额	38,210,651.02	21,486,829.48	30,487,275.68	34,895,153.35	12,599,347.34	5,640,870.46	143,320,127.32
（1）处置或报废	308,957.46	10,889,754.65	5,019,981.87	2,092,203.24	881,854.69		19,192,751.91
（2）其他	37,901,693.56	10,597,074.83	25,467,293.81	32,802,950.11	11,717,492.65	5,640,870.46	124,127,375.42
4.期末余额		12,000,979.95	2,944,561.90	3,061,297.65	212,843.08		18,219,682.58
三、减值准备							
1.期初余额		601,748.62	1,782,104.35	2,560,394.61	1,465,764.94		6,410,012.52

2.本期增加 金额				6,052,291.26	290,869.26	1,500,421.48	7,843,582.00
(1) 计提				6,052,291.26	290,869.26	1,500,421.48	7,843,582.00
3.本期减少 金额		601,748.62	1,782,104.35	8,612,685.87	1,756,634.20	1,500,421.48	14,253,594.52
(1) 处置 或报废		601,748.62	1,782,104.35	8,612,685.87	1,756,634.20	1,500,421.48	14,253,594.52
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值		3,884,287.33	2,468,120.00	3,343,611.35	25,892.92		9,721,911.60
2.期初账面 价值	205,116,213.28	19,266,990.94	17,703,800.14	84,230,073.89	3,548,639.06	26,317,604.74	356,183,322.05

(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

无

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
人力资源培训基地项目(鄂州人力)				5,974,810.00	5,974,810.00	
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修				527,100.00	527,100.00	
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司				78,000.00		78,000.00
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司				1,638,617.40		1,638,617.40
合计				8,218,527.40	6,501,910.00	1,716,617.40

(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
人力资源培训基地项目		5,974,810.00			5,974,810.00							
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修		527,100.00			527,100.00							
北京楚天盛鼎投资管		78,000.00			78,000.00							

理顾问 有限公司												
西安湘 鄂情呀 米饮食 管理有 限公司		1,638,61 7.40			1,638,61 7.40							
合计		8,218,52 7.40			8,218,52 7.40		--	--				--

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

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	52,135,600.00	4,874,451.92	2,960,800.00	64,399,594.42
2.本期增加金额			58,050.00		58,050.00
(1) 购置			58,050.00		58,050.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,428,742.50	49,135,600.00	2,705,567.96		56,269,910.46
(1) 处置			191,434.71		191,434.71
其他	4,428,742.50	49,135,600.00	2,514,133.25		56,078,475.75
4.期末余额		3,000,000.00	2,226,933.96	2,960,800.00	8,187,733.96
二、累计摊销					
1.期初余额	809,886.09	7,113,559.96	2,661,330.00	2,477,605.49	13,062,381.54
2.本期增加金额	445,399.08	350,000.00	535,528.81	236,716.08	1,567,643.97
(1) 计提	445,399.08	350,000.00	535,528.81	236,716.08	1,567,643.97
3.本期减少金额	1,255,285.17	4,913,559.96	1,014,893.96		7,183,739.09
(1) 处置			67,939.00		67,939.00
其他	1,255,285.17	4,913,559.96	946,954.96		7,115,800.09
4.期末余额		2,550,000.00	2,181,964.85	2,714,321.57	7,446,286.42
三、减值准备					
1.期初余额		44,222,040.04	26,765.59		44,248,805.63

2.本期增加金额		450,000.00			450,000.00
(1) 计提		450,000.00			450,000.00
3.本期减少金额		44,222,040.04			44,222,040.04
(1) 处置					
其他		44,222,040.04			44,222,040.04
4.期末余额		450,000.00	26,765.59		476,765.59
四、账面价值					
1.期末账面价值			18,203.52	246,478.43	264,681.95
2.期初账面价值	3,618,856.41	800,000.00	2,186,356.33	483,194.51	7,088,407.25

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
----	------	--------	--------	------

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
北京北四环湘鄂	11,282,165.63		11,282,165.63	

情餐饮有限公司						
北京湘鄂情饮食服务有限公司	1,092,072.75			1,092,072.75		
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
上海味之都餐饮发展有限公司	96,968,069.42			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		
北京味之都餐饮管理有限公司	4,207,286.46			4,207,286.46		
南京凯丰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	300,312,701.60			234,179,685.63		66,133,015.97

(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	企业合并形成的	处置		
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		
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	34,943,000.00		15,514,800.00	50,457,800.00		50,457,800.00

管理有限公司						
上海味之都餐饮 发展有限公司	96,968,069.42			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		
北京味之都餐饮 管理有限公司	4,207,286.46			4,207,286.46		
南京凯丰源商贸 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	269,122,685.63		15,514,800.00	234,179,685.63		50,457,800.00

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

其他说明

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	2,015,975.41		224,363.11		1,791,612.30
定慧寺装修改造工程	10,073,664.28		10,073,664.28		
中轴店装修改造工程	6,350,176.50	184,200.00	1,377,184.05	5,157,192.45	
龙德华装修改造工程	4,236,074.84		1,574,462.64	2,661,612.20	
电影院装修工程	1,743,917.86	26,000.00	655,706.07	1,114,211.79	
上海湘鄂情徐汇店 装修工程	3,350,270.46		653,987.52	2,696,282.94	
上海湘鄂情菁英会 店装修工程	1,085,190.31		196,529.16	888,661.15	
北京湘鄂情餐饮管	219,976.30		219,976.30		

理装修工程					
郑州龙德华装修工程	957,863.20		347,198.88		610,664.32
长春龙德华餐饮管理装修工程	108,467.76		108,467.76		
北京湘鄂情工贸农副产品改造工程	6,288,689.52	48,000.00	1,156,393.12	5,180,296.40	
龙德华速食改造工程	1,507,995.77	3,621,157.15	1,205,462.80	3,923,690.12	
北京湘鄂情物业管理装修改造工程	1,167,091.44	124,572.00	166,999.77	1,124,663.67	
上海味之都装修工程	13,350,524.60	74,241.00	6,909,405.97	6,515,359.63	
上海楚星装修工程	12,048,523.03		2,581,826.41	9,466,696.62	
三阳路店装修工程	15,449,177.79		2,073,882.48	13,375,295.31	
洪山店装修工程	7,590,465.83		5,958,196.47	1,632,269.36	
武汉四合江海投资装修工程	11,408,464.30		1,315,932.48	10,092,531.82	
合肥天焱生物质能科技装修工程	899,960.62		899,960.62		
合肥天焱青岛分公司装修工程	89,250.00	1,500.00	90,750.00		
陕西店装修改造工程	1,175,058.25		254,066.65	920,991.60	
西安湘鄂情呀米装修工程	334,940.75		63,444.20	271,496.55	
WAITAN GROUP PTY LTD 装修工程	1,201,162.25		150,715.46	1,050,446.79	
北京爱猫科技装修工程	33,277.95	27,929.00	61,206.95		
深圳市中科云智电信网络费	78,616.34		78,616.34		
合计	102,764,775.36	4,107,599.15	38,398,399.49	66,071,698.40	2,402,276.62

其他说明

其他减少：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	515,060.55	128,765.14	9,417,873.73	1,462,995.66
无形资产摊销			278,121.00	69,530.24
已计提未支付的职工薪酬			171,479.73	42,869.93
合计	515,060.55	128,765.14	9,867,474.46	1,575,395.83

(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		128,765.14		1,575,395.83

(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

(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
合计		40,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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	14,802,097.63	116,615,994.51
合计	14,802,097.63	116,615,994.51

(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
武警总医院军需科	212,535.00	未结算
北京惠通正德商贸有限公司	110,560.30	未结算
北京怡和众邦商贸有限公司	102,481.60	未结算
北京安盛鑫发干货经营部	59,115.00	未结算
北京嘉丰龙腾商贸有限公司	58,620.50	未结算
合计	543,312.40	--

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	23,013,622.41	112,152,515.97
预收货款		34,644,208.42
预收租金	4,749,440.84	3,140,550.80
其他	15,050.00	62,068,687.71
合计	27,778,113.25	212,005,962.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

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	5,653,305.06	140,177,969.06	144,515,133.10	1,316,141.02
二、离职后福利-设定提存计划	418,391.75	5,385,312.07	5,799,879.13	3,824.69
三、辞退福利	323,623.00	699,228.00	1,022,851.00	
合计	6,395,319.81	146,262,509.13	151,337,863.23	1,319,965.71

(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	2,105,263.76	134,312,084.73	135,944,043.50	473,304.99
2、职工福利费	-3,657.86	1,739,708.98	1,736,051.12	
3、社会保险费	54,341.44	2,555,093.75	2,607,629.53	1,805.66
其中：医疗保险费	48,641.05	2,242,106.62	2,289,367.83	1,379.84
工伤保险费	2,285.09	149,136.47	151,168.12	253.44
生育保险费	3,415.30	163,850.66	167,093.58	172.38
4、住房公积金	90,162.50	415,480.15	505,642.65	
5、工会经费和职工教育经费	3,407,195.22	1,155,601.45	3,721,766.30	841,030.37
合计	5,653,305.06	140,177,969.06	144,515,133.10	1,316,141.02

(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	414,703.77	5,163,690.60	5,574,944.84	3,449.53
2、失业保险费	3,687.98	221,621.47	224,934.29	375.16
合计	418,391.75	5,385,312.07	5,799,879.13	3,824.69

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	5,695,730.99	707,774.79
营业税	902,592.79	3,603,066.28
企业所得税	287,818.25	537,375.79
个人所得税	7,760,482.58	5,840,373.32
城市维护建设税	65,458.72	282,931.61
房产税		1,640,161.86
土地使用税		16,305.80
教育费附加	37,009.02	116,400.07
其他地方性税费	14,644.05	130,652.32
合计	14,763,736.40	12,875,041.84

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
短期借款应付利息		389,723.60
合计		27,750,411.96

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：

截止2015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	44,322.70	12,657,449.40
应付工程款	444,351.46	12,442,356.55
应付职工	666,797.84	4,074,557.63
其他单位往来	100,219,291.84	68,746,085.30
合计	101,374,763.84	97,920,448.88

(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
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	3,562,081.00	未结算
北京长空建筑装饰工程有限责任公司	340,000.00	未结算
北京湘鄂春酒楼有限公司	269,285.36	未结算
日照市东港区博诚建材经销处	132,048.00	未结算
北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司	100,000.00	未结算
合计	4,403,414.36	--

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：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

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
合计		477,179,179.48

(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

12 #湘鄂债	100.00	2012 年 4 月 9 日	5 年	480,000,000.00	477,179,179.48				477,179,179.48		
---------	--------	----------------	-----	----------------	----------------	--	--	--	----------------	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(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

无

其他说明

1：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。

2：2015年12月22日，公司发布《2015年第四次临时股东大会会议决议公告》，公告内容之一为“关于公司债务和解的议案”获得了出席股东大会的股东(股东代理人)所持(代表)有效表决股份总数三分之二以上通过。同日，“ST湘鄂债”2015第四次债券持有人会议召开，本次会议审议的《关于“ST湘鄂债”债务和解方案的议案》获得本次债券持有人会议表决通过。双方达成债务和解，由北京盈聚资产管理有限公司代为偿付。截至2016年3月8日，该项债务已全部偿付。

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

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	
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：

无

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：

无

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：

无

其他说明：

无

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）	218,881,036.34			218,881,036.34
其他资本公积	1,068,881.78	36,350,645.35		37,419,527.13
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-8,812,787.15	8,812,787.15		
（2）股份支付	9,881,668.93			9,881,668.93
（3）其他		27,537,858.20		27,537,858.20
合计	219,949,918.12	36,350,645.35		256,300,563.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本报告期公司向克州湘鄂情出售的资产包中包括已全额计提减值的对北京燕山红文化发展有限公司、庭瑞集团股份有限公司和深圳市特纳电子有限公司的预付款项，已计提坏账准备20,004,000.00元转资本公积。

2、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，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。本报告期公司向克州湘鄂情出售了持有深圳海港的股份，将其剩余部分8,812,787.15转出。

3、克州湘鄂情以现金形式和代偿部分湘鄂债形式对公司形成财务资助，实际控制人孟凯先生承诺财务资助资金为无偿使用。按银行同期贷款利率计算其资金成本为7,518,506.64元，公司将该事项作为权益性交

易，形成的利得计入资本公积。

4、公司董事长王禹皓先生对公司进行资金短期拆借，公司无偿使用了该项资金。按银行同期贷款利率计算其资金成本为15,351.56元，公司将该事项作为权益性交易，形成的利得计入资本公积。

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：

无

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	-3,856,169.90	3,869,508.14			3,856,169.90	13,338.24	
外币财务报表折算差额	-3,856,169.90	3,869,508.14			3,856,169.90	13,338.24	
其他综合收益合计	-3,856,169.90	3,869,508.14			3,856,169.90	13,338.24	

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：

无

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	-1,137,166,565.46	-453,426,047.41
调整后期初未分配利润	-1,137,166,565.46	-453,426,047.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,574,042.66	-683,740,518.05
期末未分配利润	-1,071,592,522.80	-1,137,166,565.46

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	350,901,724.06	156,422,946.16	594,332,387.77	255,783,167.95
其他业务	25,734,130.83	7,580,186.79	26,873,368.27	16,086,517.55
合计	376,635,854.89	164,003,132.95	621,205,756.04	271,869,685.50

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	16,521,330.14	25,923,411.27
城市维护建设税	1,249,014.64	2,394,027.17
教育费附加	645,828.46	1,073,858.86
其他地方性税费	300,210.30	786,544.94
合计	18,716,383.54	30,177,842.24

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	99,821,553.09	157,324,165.57
租赁费用	48,940,005.76	96,128,585.46
折旧摊销费用	50,153,893.22	69,314,937.34
能源费	17,738,793.38	29,521,968.60
保洁洗涤费用	2,074,442.64	6,077,014.70
广告宣传费用	717,688.14	2,684,498.95
维修费	1,536,689.55	3,576,152.25
排污清洁费用	1,789,454.59	3,154,562.34
通讯费用	386,760.74	1,688,897.31
差旅费用	437,383.67	1,404,445.84
服务费	1,131,029.37	2,042,872.76
运杂费	1,639,326.57	3,787,985.21
服装、低值易耗品	1,663,701.37	3,781,829.75
其他销售费用	7,248,125.87	17,941,685.79
合计	235,278,847.96	398,429,601.87

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	40,353,290.02	53,243,080.43
折旧摊销费用	17,817,375.85	23,825,143.45
业务招待费用	3,655,612.43	10,049,243.58
租赁费用	12,565,535.83	19,539,308.66
低值易耗品摊销、物料消耗	420,987.86	2,801,296.37
差旅费	2,306,705.67	8,208,249.05
交通运输费	1,710,454.04	3,368,260.97
税费	2,002,449.79	3,283,107.22

咨询费、审计费等中介服务费	14,798,126.23	15,958,481.64
办公费	620,930.57	1,448,667.26
通讯费	624,971.86	758,211.28
修理费	399,447.65	818,100.35
培训费	144,118.26	470,657.31
水电费	981,419.87	1,063,916.03
会议费	199,901.30	529,941.74
宣传费	4,568.00	623,898.00
研发费	2,053,460.68	12,042,493.11
其他管理费用	8,450,255.40	15,463,355.38
合计	109,109,611.31	173,495,411.83

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	22,906,175.28	48,948,495.31
减：利息收入	291,070.67	639,651.00
汇总损益		229,860.69
手续费	1,970,470.61	3,554,928.23
其他	7,556,633.80	481,332.69
合计	32,142,209.02	52,574,965.92

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	10,878,228.05	148,475,085.03
二、存货跌价损失	1,777,855.82	2,300,976.81
三、可供出售金融资产减值损失	1,822,082.75	8,605,511.29
五、长期股权投资减值损失		21,447,509.67
七、固定资产减值损失	7,843,582.00	3,219,847.05

九、在建工程减值损失		6,501,910.00
十二、无形资产减值损失	450,000.00	44,222,040.04
十三、商誉减值损失	15,514,800.00	202,785,978.87
十四、其他	3,119,014.35	
合计	41,405,562.97	437,558,858.76

其他说明：

其他：计提长期待摊费用减值损失3,119,014.35元

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：

无

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	-817,080.38	-3,738,008.38
处置长期股权投资产生的投资收益	204,190,037.85	66,369,239.19
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
其他	955,479.44	
合计	204,328,436.91	62,650,152.59

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	530,569.84	249,028.92	530,569.84
其中：固定资产处置利得	530,569.84	249,028.92	530,569.84
政府补助	3,868,900.00	2,381,200.00	3,868,900.00
其他	96,602,161.21	24,253,540.00	96,602,161.21
合计	101,001,631.05	26,883,768.92	101,001,631.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长沙理工大学课题经费						700,000.00		与收益相关
中国农业大学课题经费						950,000.00		与收益相关
北京市科学技术委员会课题经费						600,000.00		与收益相关
财政局补助						1,008,900.00		与收益相关
政府补助款						120,000.00		与收益相关
闸北区财政专项款						490,000.00	1,420,000.00	与收益相关
2012 年度缴税大户奖励							100,000.00	与收益相关
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
合计	--	--	--	--	--	3,868,900.00	2,381,200.00	--

其他说明：

注：“营业外收入-其他”主要为本期确认深圳家家餐饮服务有限公司商标转让收入94,339,622.64元

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	7,119,642.66	44,172,607.49	1,313,882.03
其中：固定资产处置损失	1,293,233.03	5,892,634.57	1,293,233.03
无形资产处置损失	20,649.00		20,649.00
债务重组损失	401,098.81	5,406,212.69	401,098.81

存货盘亏损失	401,098.81	5,406,212.69	401,098.81
罚款支出	10,457.92	20,059.01	10,457.92
赔偿损失	98,207.00		98,207.00
房屋违约金		1,500,000.00	
关店长期待摊费用	5,805,760.63	38,279,972.92	5,805,760.63
其他	22,121,887.47	7,126,542.62	22,121,887.47
合计	29,751,293.86	58,225,421.81	29,751,293.86

其他说明：

注1：“营业外支出-其他”主要为本期确认的债券违约金

注2：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
上海味之都	5,045,793.92
合肥天焱	759,966.71
合计	5,805,760.63

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	1,445,260.34	2,766,819.85
递延所得税费用	-133,515.84	-110,611.42
合计	1,311,744.50	2,656,208.43

(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	51,558,881.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,889,720.31
调整以前期间所得税的影响	-185,990.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,391,985.48
所得税费用	1,311,744.50

其他说明

72、其他综合收益

详见附注五、（三十）。

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	407,188.00	639,651.00
收到政府补助	1,973,900.00	2,381,200.00
收回其他备用金及往来款	94,003,586.93	242,901,490.44
合计	96,384,674.93	245,922,341.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（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		
租赁费	39,719,722.42	105,949,958.64
劳务费及保洁费	8,164,056.50	4,859,438.49
能源费及供暖费	12,059,057.22	22,184,833.20
业务招待费	2,386,606.70	3,346,467.18
广告宣传费	252,508.26	1,341,240.51
清洗费	1,441,039.17	3,435,580.09
差旅费	2,029,335.77	6,286,468.08
其他费用支出及往来款	129,091,118.42	195,006,989.10
合计	195,143,444.46	342,410,975.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（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
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	1,000,000.00	
北京中视精彩影视文化有限公司	10,000,000.00	
合计	11,000,000.00	9,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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：

无

(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
克州湘鄂情投资控股有限公司		60,000,000.00
孟凯		20,000,000.00
和泓置地集团有限公司		50,000,000.00
卢伟	1,200,000.00	
王海新	680,000.00	
王素芬	1,100,000.00	
王禹皓	5,600,000.00	
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	473,000.00	
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	770,000.00	
闫肃	3,300,000.00	
李军生	90,000.00	

合计	13,213,000.00	130,000,000.00
----	---------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
克州湘鄂情投资控股有限公司		30,000,000.00
孟凯		45,000,000.00
和泓置地集团有限公司		50,000,000.00
王禹皓	4,900,000.00	
岳阳市中湘实业有限公司	3,000,000.00	
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	875,000.00	
合计	8,775,000.00	125,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	50,247,136.74	-714,248,318.81
加：资产减值准备	41,405,562.97	437,558,858.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,940,705.11	44,451,125.00
无形资产摊销	1,567,643.97	6,560,133.76
长期待摊费用摊销	38,398,399.49	46,505,945.86
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）	-87,750,549.82	5,643,605.65
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		38,279,972.92
财务费用（收益以“—”号填列）	22,906,175.28	49,178,356.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-204,328,436.91	-62,650,152.59
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	133,515.84	-110,611.42

存货的减少（增加以“—”号填列）	69,383,806.98	-11,873,526.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	25,391,868.44	35,026,046.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-28,909,886.80	51,145,807.45
经营活动产生的现金流量净额	-39,614,058.71	-74,532,757.02
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	19,778,866.49	97,596,669.79
减：现金的期初余额	97,596,669.79	82,087,899.19
现金及现金等价物净增加额	-77,817,803.30	15,508,770.60

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,868,723.81
其中：	--
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	4,669.47
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	1,022.43
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	9,309.59
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	639.94
北京龙德华饮食服务有限公司	76,335.02
上海湘鄂情酒楼有限公司	550,435.07
北京湘鄂情工贸有限公司	961,330.87

北京湘鄂情网络技术服务有限公司	520.83
北京湘鄂缘商贸有限公司	4,420.81
北京湘鄂情物业管理有限公司	661,259.31
北京中科云网新媒体投资有限公司	25.39
上海味之都餐饮管理有限公司	269,351.76
上海湘鄂情投资有限公司	2,044,599.06
湖北楚天汇餐饮投资有限公司	2,191,263.26
安徽中科云网新媒体投资有限公司	3,348.85
合肥天焱生物质能科技有限公司	105,577.43
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	5,126.78
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	218,701.44
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	1,470.47
香港湘鄂情國際投資(控股)有限公司	8,910,812.62
北京爱猫科技有限公司	7,603.27
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	2,820,305.97
深圳市中科云智网络科技有限公司	20,594.17
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-18,868,723.81

其他说明：

无

(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	19,778,866.49	97,596,669.79
其中：库存现金	463,713.35	2,543,854.96
可随时用于支付的银行存款	19,315,153.14	95,052,814.83
三、期末现金及现金等价物余额	19,778,866.49	97,596,669.79

其他说明：

无

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：

无

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
----	--------	------

其他说明：

无

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
----	--------	------	-----------

其他说明：

无

(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

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

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	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净
--------	------------	------------	-----	----------	------------	------------	------------	------------

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
--	----	------	--	--	-------------	--------------	---	----

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

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：

无

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	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	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益
-----------	------------	------------	------------	------------------	--------------------------	--	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	--	--	--

						层面享有该子公司净资产份额的差额				得或损失	方法及主要假设	转入投资损益的金额
北京湘鄂情工贸有限公司	70,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 1	35,165,772.94						
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	104,800,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 1	119,237,715.73						
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	121,832,710.28	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 1	28,784,712.68						
北京湘鄂情物业管理有限公司	5,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-2,672,568.88						
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	2,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	217,562.76						
北京湘鄂缘商贸有限公司	10,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	59,346.96						
北京天焱好景生物质能科技有限公司	10,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-14,843,656.47						
北京中科云网	1,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	4,111.02						

新媒体投资有限公司				日								
北京爱猫科技有限公司	10,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	5,930.21						
上海味之都餐饮管理有限公司	134,967,743.42	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	5,439,593.41						
上海湘鄂情投资有限公司	10,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	5,831,894.34						
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	15,300,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	250,058.45						
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	4,500,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-360,873.22						
安徽中科云网新媒体投资有限公司	2,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	1,392,245.20						
合肥天焱生物质能科技有限公司	51,000,000.00	51.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	25,455,155.90						
深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司	10,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	6,645.12						

深圳市 中科云 智网络 科技有 限公司	6,500,00 0.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-5,875.8 9						
香港中 科云网 技术有 限公司	135,286, 720.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-8,245,5 44.13						
北京龙 德华饮 食服务 有限公 司	2,000,00 0.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	4,739,57 2.58						
北京大 成路楚 天汇餐 饮有限 公司	2,000,00 0.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-675,968 .26						
北京北 四环湘 鄂情餐 饮有限 公司	17,954,7 28.12	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-385,732 .72						
北京楚 天盛鼎 投资管 理顾问 有限公 司	42,705,7 58.88	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	-2,149,4 06.46						
北京定 慧寺湘 鄂情餐 饮有限 公司	7,800,00 0.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	10,660,3 48.50						
上海湘 鄂情酒 楼有限 公司	37,550,0 00.00	100.00%	转让	2015 年 07 月 31 日	注 2	4,306,58 3.92						
鄂州市 湘鄂情 人力资	5,000,00 0.00	100.00%	注销	2015 年 08 月 31 日	注 3	98,771.8 4						

源开发 有限公司												
鄂州市 湘鄂情 生态农 业有限 公司	10,500,0 00.00	100.00%	注销	2015 年 08 月 31 日	注 3	25,172.5 7						

其他说明：

注1：丧失控制权的时点的确定依据

2015年12月4日，公司与北京盈聚资产管理有限公司签订《中科云网科技集团股份有限公司与北京盈聚资产管理有限公司之重大资产出售协议》；公司以39,196.73万元人民币向北京盈聚资产管理有限公司出售公司直接持有的北京湘鄂情工贸100%股权、陕西湘鄂情100%股权、湖北楚天汇100%股权及公司持有的对上述公司的其他应收款和其他应付款。双方约定自2015年7月31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。上述子公司本期利润表和现金流量表纳入合并范围，截至2015年12月31日的资产负债表不再纳入合并范围。

注2：丧失控制权的时点的确定依据

2015年12月4日，公司及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签订《中科云网科技集团股份有限公司、北京湘鄂情资产管理有限公司与克州湘鄂情投资控股有限公司之重大资产出售协议》；公司及其全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司以14,054.63万元人民币向克州湘鄂情投资控股有限公司出售公司直接持有的公司股权及公司持有的对下述标的公司的其他应收款和其他应付款（详见注2-1）。双方约定自2015年7月31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；上述子公司本期利润表和现金流量表纳入合并范围，截至2015年12月31日的资产负债表不再纳入合并范围。

注：2-1

出售方	标的资产（包含下属公司下属控股、参股企业、分公司）
中科云网科技集团股份有 限公司	北京湘鄂情网络技术服务有限公100%股权
	北京湘鄂缘商贸有限公司100%股权
	北京中科云网新媒体投资有限公司100%股权
	北京湘鄂情物业管理有限公司100%股权
	北京天焱好景生物质能科技有限公司100%股权
	北京爱猫科技有限公司100%股权
	上海味之都餐饮管理有限公司100%股权
	上海湘鄂情投资有限公司100%股权
	上海爱猫新媒体数据科技有限公司100%股权
	深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司100%股权
	深圳市中科云智网络科技有限公司65%股权
	安徽中科云网新媒体投资有限公司100%股权
	合肥天焱生物质能科技有限公司51%股权
	西藏湘鄂情餐饮有限责任公司100%股权

	香港中科云网技术有限公司100%股权
	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司45%股权
	深圳市海港饮食管理有限公司23.61%股权
	海口湘鄂情餐饮管理有限公司19%股权
	凤阳县神光生物质电业有限公司14.29%股权
北京湘鄂情投资管理有限公司	北京龙德华饮食服务有限公司100%股权
	北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司100%股权
	北京大成路楚天汇餐饮有限公司100%股权
	北京北四环湘鄂情餐饮有限公司100%股权
	北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司100%股权
	上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权
	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司30%股权
	北京春天故事远大路餐饮管理有限公司19%股权

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：

无

6、其他

无

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	
北京湘鄂情投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
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

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：

无

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

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

无

(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

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

金融工具分类

2015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			19,778,866.49		19,778,866.49
以成本计量的权益投资					
应收账款			13,867,930.95		13,867,930.95
应收利息					
其他应收款			97,284,985.76		97,284,985.76
合计	-	-	130,931,783.20	-	130,931,783.20

——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			-
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		14,802,097.63	14,802,097.63
应付利息			-
其他应付款		99,474,763.81	99,474,763.81
一年内到期非流动负债			-
应付债券			-
长期借款			-
合计		114,276,861.44	114,276,861.44

——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、其他应收款等。

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，交易对手违约的可能性不大。公司对江苏中显的其他应收款5000 万元、笛女影视拟收购预付款 1500 万元、“湘鄂情”系列商标转让尾款3907万元等大额其他应收款，截至本报告日“湘鄂情”商标转让尾款3907万元已经全部收到。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。公司期末无汇率风险。

(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。

公司期末流动性风险主要是支付其他应付款项。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

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。

本企业最终控制方是孟凯。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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	受同一可控制人控制的其他公司
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	原为参股公司
深圳市海港饮食管理有限公司	原为参股公司
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	原为参股公司
亿美法红（北京）酒业有限公司	原为参股公司
北京春天故事远大路餐饮管理有限公司	原为参股公司
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	原为参股公司
广西湘鄂情投资有限公司	原为参股公司
凤阳县神光生物质电业有限公司	原为参股公司
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	原为参股公司
上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	原为参股公司
广州新西贡海鲜港饮食管理有限公司	原为参股公司
北京广渠门大厨小菜餐饮有限公司	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管理有限公司	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
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京大成路楚天汇餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京龙德华饮食服务有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海湘鄂情酒楼有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京国宾菁英电影放映有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京湘鄂缘商贸有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京湘鄂情物业管理有限公司	受同一可控制人控制的其他公司

北京中科云网新媒体投资有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海味之都餐饮管理有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海湘鄂情投资有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海味致餐饮管理有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海湘鄂情餐饮管理有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
安徽中科云网新媒体投资有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
合肥楚天情饮食服务有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
合肥天焱生物质能科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
南京凯丰源商贸有限责任公司	受同一可控制人控制的其他公司
武汉天焱生物质能科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京天焱好景生物质能科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
内蒙古天焱生物质能科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
香港天焱科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	受同一可控制人控制的其他公司
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
香港中科云网技术有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
WAITANGROUPPTYLTD（澳洲外滩店）	受同一可控制人控制的其他公司
肯菲登特艾蔻控股有限公司（ConfidentEchoHoldingsLimited）	受同一可控制人控制的其他公司
君信投资有限公司（FaithKingInvestmentLimited）	受同一可控制人控制的其他公司
江苏晟宜环保科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
西安晟科石化工程有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京爱猫科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
深圳市中科云智网络科技有限公司	受同一可控制人控制的其他公司
北京湘鄂情工贸有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
北京湘鄂情速食食品有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
湖北楚天汇餐饮投资有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
湖北湘鄂情福文化投资有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
武汉创业街楚天汇餐饮有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
武汉凯哥豆捞餐饮有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司

西安湘鄂情商贸有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	股权转让后 12 个月仍为关联公司
王禹皓	股份公司董事长
岳阳市中湘实业有限公司	为代偿实际控制人孟凯债务的公司提供担保
北京盈聚资产管理有限公司	代偿实际控制人孟凯债务

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
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
北京湘鄂情商贸有限公司	购入原材料	165,971.50			
亿美法红（北京）酒业有限公司	购入商品	469,660.00			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	1,165,819.71	90,642.46
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	食品销售	147,544.99	355,358.52
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	食品销售	201,301.67	256,733.12
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	食品销售	11,250.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

(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
亿美法红（北京）酒业有限公司	汽车	15,900.00	
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	办公用房	280,463.61	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
-------	--------	----------	----------

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
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

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
合肥天焱生物质能技有	40,000,000.00	2014 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日	否

限公司				
-----	--	--	--	--

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				
王禹皓	130.00	2015 年 08 月 24 日		
王禹皓	200.00	2015 年 08 月 31 日		
王禹皓	230.00	2015 年 09 月 23 日		
拆出				
王禹皓	299.00		2015 年 09 月 30 日	
王禹皓	51.00		2015 年 10 月 31 日	
王禹皓	40.00		2015 年 11 月 25 日	
王禹皓	50.00		2015 年 11 月 30 日	
王禹皓	50.00		2015 年 12 月 31 日	
岳阳市中湘实业有限公司	300.00		2015 年 12 月 31 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
北京盈聚资产管理有限公司	2015 年 12 月 4 日，公司向北京盈聚资产管理有限公司出售北京湘鄂情工贸有限公司等 3 家全资子公司股权及债权	391,967,339.51	0.00
克州湘鄂情投资控股有限公司	2015 年 12 月 4 日，公司向克州湘鄂情投资控股有限公司出售公司直接持有的公司股权、公司持有的部分预付账款、其他应收款和其他应付款。	140,546,293.00	0.00

(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	2,311,242.36	3,699,600.00
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

无

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					
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司			2,799,000.10	2,799,000.10
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司			2,400,000.00	2,400,000.00
	海口湘鄂情餐饮管理有限公司			3,474,710.08	3,474,710.08
	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
	岳阳市中湘实业有限公司	3,000,000.00	60,000.00		

(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	58,454.00	829,540.50
	北京湘鄂情商贸有限公司	51,122.00	
其他应付款			
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有 限公司		31,515.50
	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
	克州湘鄂情投资控股有限公 司	42,236,981.93	
	北京盈聚资产管理有限公司	36,923,961.81	
	王禹皓	700,000.00	
	北京广渠门大厨小菜餐饮有 限公司	42,447.68	
	西安晴川阁餐饮有限公司	11,894.00	
	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限 公司	10,000.00	
	长沙湘鄂情餐饮有限公司	6,068.00	
	北京菁英湘鄂情金地餐饮管 理有限公司	5,997.80	
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有 限公司	3,739.00	
	株洲湘鄂情餐饮有限公司	440.00	
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售义务。

截至本报告日，上述债券已经全部兑付完成，兜底承诺事项义务结束。

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。”

截至本报告日，家家餐饮已经支付全部商标转让款，担保义务结束。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司现任法人代表、董事长王禹皓先生，承诺自2015年7月29日至“ST湘鄂债”违约状态消除之日止，承诺期限内承诺不会向公司董事会递交书面或者其他形式的辞呈。截止目前履职承诺和承诺条件已达到。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 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，公司与被告签订《合作销售诗书画协议》。《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3000万元。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。双方还约定，协议签订后双方须立即组建专业销售团队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。鉴于被告严重违约行为，依据《合同法》及双方约定，原告于2013年08月27日函告被告解除《协议》，并保留追究被告违约责任的权利。原告于《协议》签订后向被告支付3000万元合作定金。该定金系履约定金。现《协议》因被告不履行约定而解除，根据《担保法》之规定，被告应双倍返还定金。

截至本报告日，一审已开庭三次，但尚未判决；2015年12月重大资产诉讼中上述债权已经转让。

(2) 北京国际信托有限公司与中科云网科技集团股份有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司及中科云网科技集团股份有限公司实际控制人孟凯法律纠纷案件

根据公司于2015年5月5日收到北京市中信公证处的《通知函》，北京国际信托有限公司申请强制执行的借款本金为人民币110,000,000.00元，利息为人民币3,580,000元，罚息人民币60,480元（利息和罚息元均自2015年3月21日起计算至2015年4月22日）。

2015年11月和12月，公司与北京国际信托有限公司、北京盈聚资产管理有限公司签署和解协议及补充协议书，上述事项；2016年3月31日北京市一中院已经款项支付给北京国际信托有限公司，上述款项支付完毕。

(3) 中科云网科技集团股份有限公司、中科云网科技集团股份有限公司实际控制人及本期债券其他担保方——公司子公司北京湘鄂情投资管理有限公司，陕西湘鄂情餐饮投资有限公司，上海湘鄂情餐饮管理有限公司、上海湘鄂情投资有限公司与广发证券股份有限公司法律纠纷案件

因公司未能在2015年4月7日及时足额支付本期债券第三期利息及回售本金，构成对本期债券的违约。受托管理人广发证券股份有限公司已向北京市第一中级人民法院对公司、公司实际控制人及本期债券其他担保方——公司子公司北京湘鄂情投资管理有限公司，陕西湘鄂情餐饮投资有限公司，上海湘鄂情餐饮管理有限公司

限公司、上海湘鄂情投资有限公司提起诉讼，并对公司及其实际控制人资产提起诉讼保全申请。公司于 2015 年 6 月 9 日收到北京市第一中级人民法院发出的（2015）一中民商初字第 3975 号案《民事传票》、《合议庭组成人员通知书》、《民事案件举证通知书》等材料。根据《民事传票》记载,案件定于 2015 年 10 月 13 日进行证据交换及开庭。

2015年11月和12月，公司及实际控制人、担保子公司、广发证券、岳阳市中湘实业有限公司及北京盈聚资产管理有限公司签署和解协议及补充协议书，约定由岳阳市中湘实业有限公司偿还上述款项；截至本报告日，上述债券款项已经全部兑付完毕。

（4）中科云网科技集团股份有限公司与北京长空建筑装饰工程有限责任公司法律纠纷案件

2015年10月21日，公司收到北京市海淀区人民法院（2015）海民初字第32576号传票及应诉通知书，北京长空建筑装饰工程有限责任公司以“装饰装修合同纠纷”为案由起诉公司，要求法院判令公司支付所欠合同款19万元，并支付所拖欠合同款自2014年7月17日至公司给付合同款之日的违约金。该案于2015年11月4日开庭，目前尚未判决。

（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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2016年4月28日经公司董事会通过《中科云网科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》2016年4月28日公司与无锡市环境卫生服务股份有限公司、宁波梅山保税港区金能投资合伙企业（有限合伙）、上海佑玺股权投资中心（有限合伙）、上海幻责投资中心（有限合伙）、上海旭际投资中心（有限合伙）、上海汇映投资有限公司签署《发行股份购买资产协		

	议》，公司发行股份购买其持有的四川鼎成电力工程有限公司 100%股权。同时向长城国融投资管理有限公司、长城（德阳）长信投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“长信基金”）、与自然人陆镇林非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总额的 100%。上述事项尚需公司股东大会、中国证监会等相关机构审核通过方可实施。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 重要的非调整事项

2016年4月27日经公司董事会通过《中科云网科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》

2016年4月27日公司与无锡市环境卫生服务股份有限公司、宁波梅山保税港区金能投资合伙企业（有限合伙）、上海佑玺股权投资中心（有限合伙）、上海幻责投资中心（有限合伙）、上海旭际投资中心（有限合伙）、上海汇映投资有限公司签署《发行股份购买资产协议》，并同时与长城国融投资管理有限公司、长城（德阳）长信投资基金合伙企业（有限合伙）和自然人陆镇林签署《股份认购协议》。

上述事项尚需公司股东大会、中国证监会等相关机构审核通过方可实施。

2、利润分配情况

经公司董事会审议通过：公司运营实际和股利分配政策，2015年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、除上述事项外，公司不存在需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、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。

公司计划三年内出资不低于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,公司已预付中科院计算所300万元。受2014年末公司立案调查和重大资产重组停止的影响,公司缺乏融资能力推进相关业务,该项目暂停。后期因湘鄂债违约,公司不具备继续推进该项目的内外部条件。但该协议仍然有效。

目前湘鄂债已完成全额兑付,公司运营逐步恢复正常状况。公司拟通过重大资产重组恢复融资能力后,与合作方沟通洽谈该项目的后续事宜。

2、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,新终端维修保修期外的维修、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。受2014年末公司立案调查和重大资产重组停止的影响,公司缺乏融资能力推进相关业务,该项目暂停。后期因湘鄂债违约,公司不具备继续推进该项目的内外部条件。但该协议仍然有效。

目前湘鄂债已完成全额兑付,公司已剥离大部分餐饮业务,运营逐步恢复正常状况。将于近期与合作方沟通洽谈该项目的后续事宜。

3、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。

截止2015年12月31日，深圳市家家餐饮服务有限公司仍有39,070,000.00元未付。截至本报告日，深圳市家家餐饮服务有限公司已经全部支付购买上述“湘鄂情”商标的对价。

4、重大资产出售事项

2015年12月18日，本公司公告了《重大资产出售暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》，说明了债务和解和重大资产出售的事项，约定由北京盈聚代为清偿“ST湘鄂债”、受让北京信托对上市公司的债权。北京盈聚代为清偿和受让债权后，原债权人分别申请解除相关资产的冻结查封和抵（质）押等。

上市公司将除全资子公司北京湘鄂情投资所持有的团膳业务之外的其他资产及负债出售给克州湘鄂情及北京盈聚。其中克州湘鄂情拟通过其对上市公司进行财务资助而形成的债权支付本次交易对价，差额部分仍作为对上市公司的财务资助；北京盈聚拟通过代为清偿“ST湘鄂债”形成的债权和受让的北京信托债权支付本次交易对价，差额部分作为北京盈聚对上市公司的债权。北京盈聚为本次交易新设立的公司，中湘实业为北京盈聚代为清偿“ST湘鄂债”和受让北京信托债权提供融资资助。截至2015年12月31日止，上述交易已经上市公司股东大会审议通过，并执行完毕。

5、收到中国证监会《行政处罚决定书》的事项

2015年12月4日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《行政处罚决定书》（[2015]84号）。系对公司2012年年度报告虚增利润，违规确认加盟费收入、违规确认股权收购合并日前收益，以及2014年第一季度报告提前确认收入，导致信息披露不真实，违反了相关法律法规的事项（详细情况请参见公司于2015年9月18日在指定媒体披露的《关于收到中国证监会<行政处罚事先告知书>的公告》中的相关内容，公告编号：2015-186）作出处罚。公司已对该事项发布了2015-228号公告。

十七、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	396,971.24		60,443.08		336,528.16	2,220,944.45	93.75%	73,017.32	3.29%	2,147,927.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	164,115.00		164,115.00			147,889.00	6.25%	147,889.00	100.00%	

合计	561,086.24	224,558.08	336,528.16	2,368,833.45	100.00%	220,906.32	2,147,927.13
----	------------	------------	------------	--------------	---------	------------	--------------

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	7,803.04	156.06	2.00%
1 至 2 年	198,330.20	19,833.02	10.00%
2 至 3 年	167,974.00	33,594.80	20.00%
3 至 4 年	22,864.00	6,859.20	30.00%
合计	396,971.24	60,443.08	

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 3,651.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
黄宏	156,567.20	27.90	15,656.72
北京三里河湘鄂情有限公司	139,184.00	24.81	13,684.56
吴铁军	127,664.00	22.75	24,921.60
张乔	44,253.00	7.89	44,253.00
王政	20,828.00	3.71	4,165.60
合 计	488,496.20	87.06	194,745.02

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	80,000.00	20.42%	71,900.00	89.88%	8,100,000.00	114,177,819.02	13.46%	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	305,151,000.82	77.87%	5,227,457.57	1.71%	299,923,543.25	728,012,605.29	85.81%	1,673,262.93	2.00%	726,339,342.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,703,686.68	1.71%	6,703,686.68	100.00%		6,216,691.05	0.73%	6,216,691.05	100.00%	
合计	391,854,687.50	100.00%	83,831,144.25		308,023,543.25	848,407,115.36	100.00%	102,067,773.00	84.48%	746,339,342.36

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
江苏中昱环保科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	15,000,000.00	6,900,000.00	46.00%	已达成和解，减少归还金额，按月偿还
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
合计	80,000,000.00	71,900,000.00	--	--

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	46,135,851.51	922,717.03	2.00%
1 至 2 年	43,043,551.09	4,304,355.11	10.00%
3 至 4 年	1,284.75	385.43	30.00%
合计	89,180,687.35	5,227,457.57	

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 4,948,842.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,185,470.78 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
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,177,819.02	此债权划转给克州湘鄂情投资控股有限公司
北京燕山红文化发展有限公司	18,000,000.00	此债权划转给克州湘鄂情投资控股有

		限公司
合计	21,177,819.02	--

(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	1,571,959.80	3,655,709.39
关联方往来	214,398,353.67	643,187,361.08
其他单位往来	175,884,374.03	201,564,044.89
合计	391,854,687.50	848,407,115.36

(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
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	关联方往来	200,785,214.96	1 年以内	51.24%	
江苏中昱环保科技有限公司	往来款	50,000,000.00	1-2 年	12.76%	50,000,000.00
深圳市家家餐饮服务服务有限公司	往来款	39,139,001.92	1 年以内	9.99%	782,780.04
郑娜	转让款	33,000,000.00	1-2 年	8.42%	3,300,000.00
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	往来款	15,000,000.00	1 年以内、1-2 年	3.83%	6,900,000.00
合计	--	337,924,216.88	--	86.24%	60,982,780.04

(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	15,000,000.00		15,000,000.00	724,687,173.70		724,687,173.70
对联营、合营企业投资				9,417,094.15		9,417,094.15
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	734,104,267.85		734,104,267.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	70,000,000.00		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			

司						
上海味之都餐饮 发展有限公司	134,967,743.42		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 投资有限公司	104,800,000.00		104,800,000.00			
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	135,286,720.00		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			
合计	724,687,173.70		709,687,173.70	15,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
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	4,537,974 .87		3,695,778 .95	-842,195. 92							
深圳市海 港饮食管 理有限公 司	4,879,119 .28		4,887,861 .13	8,741.85							
北京湘鄂 情良子健 身技术发 展有限公 司											
小计	9,417,094 .15		8,583,640 .08	-833,454. 07							
合计	9,417,094 .15		8,583,640 .08	-833,454. 07							

(3) 其他说明

本期处置子公司的情况详见本附注六（四）

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	1,939,647.24	1,627,536.32	52,686,773.00	16,850,222.59
其他业务	17,093,575.52	5,479,836.88	20,845,290.05	11,597,587.73
合计	19,033,222.76	7,107,373.20	73,532,063.05	28,447,810.32

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-833,454.07	-3,726,158.24
处置长期股权投资产生的投资收益	-656,788,305.04	-7,215,448.78
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
合计	-657,621,759.11	-10,939,572.57

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-783,312.19	
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）	3,868,900.00	主要是下属公司收到财政补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,164,749.38	主要是“湘鄂情”系列商标转让收入及公司债券违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	212,341,568.10	主要是 2015 年末重大资产重组（出售）形成的投资收益
减：所得税影响额	141,972.91	
少数股东权益影响额	-155,857.71	
合计	283,605,790.09	--

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	-122.27%	0.08	0.08

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	406.54%	-0.27	-0.27
-------------------------	---------	-------	-------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 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2015年年度报告全文；
- 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。

中科云网科技集团股份有限公司

董事长、法定代表人：王禹皓
2016年4月28日