



# 中科云网科技集团股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-81

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司可能面临的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

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

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第九节 公司债相关情况.....	61
第十节 财务报告.....	61
第十一节 备查文件目录.....	158

## 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
北京湘鄂情投资	指	北京湘鄂情投资管理有限公司
北京湘鄂情餐饮	指	北京湘鄂情餐饮管理有限公司
郑州湘鄂情餐饮	指	郑州湘鄂情餐饮管理有限公司
北京湘鄂情饮食	指	北京湘鄂情饮食服务有限公司
克州湘鄂情	指	克州湘鄂情投资控股有限公司
中湘实业	指	岳阳市中湘实业有限公司
北京盈聚	指	北京盈聚资产管理有限公司
合肥天焱	指	原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
上海高湘	指	上海高湘投资管理有限公司
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
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	荣春献	覃检
联系地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦六层	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦六层
电话	010-88137599	010-88137599
传真	010-88137599	010-88137599
电子信箱	rongchunxian@126.com	qinjian049@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	48,677,309.15	51,403,068.40	-5.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,483,304.47	-14,429,768.19	41.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,812,696.80	-11,913,220.74	26.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,340,393.24	-10,734,525.54	12.99%
基本每股收益（元/股）	-0.011	-0.018	38.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.011	-0.018	38.89%
加权平均净资产收益率	-39.76%	-118.78%	79.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	98,416,706.37	112,462,580.34	-12.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-10,578,012.38	-32,094,707.91	67.04%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	330,000.00	收回齐大伟部分应收款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,652.07	
减：所得税影响额	-4,378.83	
少数股东权益影响额（税后）	1,334.43	

合计	329,392.33	--
----	------------	----

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

适用  不适用

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的主营业务为餐饮团膳，业务经营模式：通过为项目方（如：学校、企事业单位）人员提供餐饮管理及餐饮服务获得业务收入，影响团膳业务业绩的因素主要有：项目数量、区域经济水平、人力成本、原材料成本、管理成本等因素，目前公司团膳项目主要分布在北京、郑州。报告期内，公司实现营业收入4867.73万元、营业成本为2694.17万元，归属上市公司股东的净利润为-848.33万元，亏损额较上年同期减少41.21%。经营活动产生的现金流量净额-934.04万元，较上年同期流出额下降12.99%。亏损额的下降，主要得益于公司加强对各项费用开支的控制和2016年5月营改增政策的实施。同时，公司加强团膳业务的市场拓展力度，在北京以外区域营业项目有所增加。

### 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	无
固定资产	较年初下降 20.14%，系公司控制资产购置支出和正常折旧的影响
无形资产	较年初下降 73.88%，系正常摊销后绝对值较小导致的变动比例大
在建工程	无
货币资金	较年初下降 51.29%，系报告期内支付中介费用和部分偿还财务资助款项，且去年同期存在收回大额应收款项
预付账款	较年初下降 28.32%，系预付租金正常摊销的影响
长期待摊费用	较年初下降 11.11%，系营业项目装修费用正常摊销的影响

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

自 2014 年至 2015 年期间，公司先后出售了“湘鄂情”系列商标、中餐酒楼、食品加工、快

餐等资产，同时，公司仍保留了团膳餐饮业务。公司于 2016 年筹划重大资产重组（发行股份购买资产并募集配套资金事项），拟引进新业务以提升公司可持续经营能力，并希望在此基础上打造与新业务相匹配的核心竞争力，后因条件不够成熟终止了本次重大资产重组事项。在失去原有餐饮核心竞争力、未能进入新业务的情况下，报告期内，公司控股股东存在多方授权、重复授权的情形，且公司因涉嫌信息披露违法被中国证监会立案调查，公司一方面要积极回应相关部门的往来函件，并积极配合相关调查工作，另一方面努力维护现有团膳业务及人员的稳定，并尽力拓展团膳新项目。在公司治理层面出现波动且被各方高度关注的情况下，报告期内公司及管理层尽最大努力维护现有团膳业务的日常运营，最大限度降低控股股东授权争议事项对团膳生产经营的影响。

公司实际控制人、大股东孟凯先生 5 月份回国后，配合监管机构进行调查工作，并与公司董事会进行了积极沟通，与董事会达成共同维护公司利益的共识。目前公司在积极拓展团膳业务，依靠公司在团膳业务领域的专业优势努力为公司创造收益、减少亏损。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司主营业务为团膳业务，实现营业收入4867.73万元、营业成本为2694.17万元，归属上市公司股东的净利润为-848.33万元，亏损额较上年同期减少41.21%。经营活动产生的现金流量净额-934.04万元，较上年同期流出额下降12.99%。亏损额的下降，主要得益于公司加强对各项费用开支的控制和2016年5月营改增政策的实施。同时，公司加强团膳业务的市场拓展力度，在北京以外区域营业项目有所增加。

公司持续关注现有团膳业务的整体稳定，在加强市场拓展和营业区域拓展的同时，不断强化内部管理，适时开展激励机制，促进团膳业务稳定和发展。

### 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	48,677,309.15	51,403,068.40	-5.30%	主要是受 2016 年 5 月营改增政策实施的影响，剔除政策影响与上年同期持平。
营业成本	26,941,674.34	28,696,497.29	-6.12%	除营改增政策实施的影响外，公司加强管理。
销售费用	16,035,463.33	15,627,627.56	2.61%	报告期内公司加大团膳业务的拓展投入。
管理费用	13,867,443.59	16,202,796.89	-14.41%	报告期内公司加强各项费用控制。
财务费用	10,239.41	694,712.52	-98.53%	去年同期存在湘鄂债兑付前利息费用。
所得税费用	525,063.59	22,106.43	2,275.16%	团膳业务较同期盈利增长，且去年同期存在子公司可弥补亏损的影响。
经营活动产生的现金流量净额	-9,340,393.24	-10,734,525.54	-12.99%	较上年同期净流出状况有所好转。

投资活动产生的现金流量净额	-143,793.00	43,073,180.63	-100.33%	上年同期投资活动收回款项较多，报告期除必要的资产购置外无其他投资活动发生。
筹资活动产生的现金流量净额	-999,630.21	-26,285,752.08	96.20%	上年同期收存在大额偿还财务资助款项，报告期偿还财务资助金额较小。
现金及现金等价物净增加额	-10,483,816.45	6,052,903.01	-273.20%	去年同期存在回收大额应收账款。
营业税金及附加	94,928.52	2,069,528.69	-95.41%	受 2016 年 5 月营改增政策实施的影响。
资产减值损失	-203,502.01	-300,000.00	-32.17%	收回坏账导致坏账准备回转和计提坏账准备金额变化的影响。
营业外收入	30,150.95	171,564.16	-82.43%	上年同期存在资产处置收益，报告期无此项。
营业外支出	33,803.02	2,988,111.61	-98.87%	上年同期存在“湘鄂债”违约金支出，报告期无此项。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	48,677,309.15	100%	51,403,068.40	100%	-5.30%
分行业					
餐饮业务	40,708,227.68	83.63%	43,131,789.61	83.91%	-5.62%
其他	7,969,081.47	16.37%	8,271,278.79	16.09%	-3.65%
分产品					
餐饮业务	40,708,227.68	83.63%	43,131,789.61	83.91%	-5.62%
其他	7,969,081.47	16.37%	8,271,278.79	16.09%	-3.65%
分地区					
北京	42,668,381.65	87.66%	47,358,010.33	92.13%	-9.90%
其他	6,008,927.50	12.34%	4,045,058.07	7.87%	48.55%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

其他地区营业收入增长48.55%，主要是郑州湘鄂情餐饮管理有限公司加大业务拓展力度，新增营业项目所导致的营业收入增长。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	9,931,069.74	10.09%	25,831,769.50	19.15%	-9.06%	去年同期存在收回大额应收款项情况所导致。
应收账款	12,548,643.76	12.75%	16,221,367.55	12.03%	0.72%	金额下降后，总资产下降导致占比上升。
存货	382,335.23	0.39%	493,474.85	0.37%	0.02%	无重大变动。
固定资产	5,377,879.67	5.46%	8,166,426.24	6.06%	-0.60%	正常折旧导致变动。
其他应收款	38,725,373.81	39.35%	48,132,231.04	35.69%	3.66%	金额下降后，总资产下降导致占比上升。
其他应付款	37,803,208.26	38.41%	72,257,521.12	53.58%	-15.17%	主要是财务资助款项对公司豁免债务所导致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

因公司对原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司的贷款担保逾期，公司在中国工商银行翠微路支行设立的基本银行账户，于2017年6月5日被安徽省合肥市蜀山区人民法院予以司法冻结，冻结金额为19,796,395.77元。截止报告期末，公司在该账户银行存款余额24,893.61元全部冻结。

## 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、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、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。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 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

## 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 饮食服务有 限公司	子公司	团餐服务	5000000	6,959,661.98	-40,528.94	6,710,474.34	456,132.23	456,132.23
北京湘鄂情 餐饮管理有 限公司	子公司	团餐服务	10000000	51,947,900.5 8	30,852,650.4 1	33,997,753.3 4	1,749,564.36	1,211,148.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2017 年 1-9 月净利润（万元）	-1,450	至	-1,200
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-1,887.06		
业绩变动的原因说明	基于目前经营状况谨慎预计。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司面临的风险

#### 1、公司股票交易存在被实施暂停上市的风险

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2016年度审计报告》，公司2016年度经审计的归属于上市公司股东的期末净资产为-3,209.47万元，公司存在《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》第13.2.1条之“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值或者因追溯重述导致最近一个会计年度期末净资产为负值”的情形，公司股票交易已于2017年4月27日起被实

施退市风险警示。此外，因公司基本账户被法院冻结，公司股票交易于2017年6月8日被实行其他风险警示。若公司2017年度经审计的期末净资产继续为负值，公司将触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》14.1.1条规定的“（二）因净资产触及本规则13.2.1条第（二）项规定情形其股票交易被实行退市风险警示后，首个会计年度经审计的期末净资产继续为负值”的情形，公司股票将存在暂停上市的风险。

因涉嫌信息披露违法，中国证监会于2017年3月31日对公司进行立案调查，截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会就本次立案调查事项的结论性意见或决定。若本次立案调查最终结论触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》第13.2.1条“（八）因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关”的情形，公司股票将存在暂停上市的风险。

## 2、公司持续经营能力存在较大不确定性的风险

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2016年度审计报告》，公司2016年度经审计的归属于上市公司股东的净利润、净资产分别为-5,407.84万元、-3,209.47万元，均为负值。为了提高公司持续经营能力，公司管理层制定相关改善措施并加大业务拓展力度，鉴于公司团膳规模有限，可为公司贡献的收入及利润较小，若经营业绩继续亏损，公司持续经营能力将存在较大不确定性。

## 3、公司控股股东、实际控制人存在变更的风险

中信证券股份有限公司（代中信证券[高湘1号]定向资产管理计划）于2017年4月向深圳市福田区人民法院申请继续拍卖控股股东持有的18,156万股公司股票，若该拍卖事项最终得以实施，公司将存在控股股东、实际控制人变更的风险。

## （二）相关应对措施

1、稳定现有团膳业务，并加大业务拓展力度，目前仍有团膳项目在持续洽谈，并在原有业务承接方式基础上探索新的业务合作方式，以增强公司持续经营能力。

2、妥善解决历史遗留的应收款项问题，加大应收账款回收力度。截止本报告日，公司对郑娜、齐大伟两笔应收款项均取得较大进展，实现分批回款。其他历史遗留的应收款项也在逐步解决之中。

3、控制资本性支出，除生产经营性改造装修外，其他资本性支出暂停。

4、启动减员增效工作，员工工资支出有所下降。

5、严格控制各项费用开支，管理费用较去年同期下降14.41%。

6、公司董事会与公司大股东、实际控制人孟凯先生以及公司董事陈继先生（陈继先生为上海高湘投资管理有限公司（以下简称“上海高湘”）实际控制人）达成共识，为了上市公司的经营和发展，各方同意上海高湘自2017年6月29日起，豁免公司对上海高湘的3000万元负债，公司无需向上海高湘偿还该笔负债，上海高湘同意放弃对公司的追偿权。该举措使得公司的所有者权益将增加3000万元，对公司的财务状况产生积极影响。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2016 年度股东大会	年度股东大会	26.80%	2017 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-71）

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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	中科云网科技集团股份有限公司	关于 2015 年公司重大资产重组所出具文件真实、准确、完整的承诺	一、本公司保证已提供了本次重大资产重组所必需的原始书面资料、副本资料、复印件或口头证言和其他信息，并保证为本	2015 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 5 日至本次交易实施完毕之日止	正在履行中

			<p>次重大资产重组所提供的文件资料及有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>二、本公司保证以上所提供的副本资料或复印件与正本资料一致，所有文件上的签名与印章均是真实和有效的，各文件的正本或原件的效力在其有效期内均未被有关政府部门撤销。</p> <p>三、本公司保证本次重大资产重组的各中介机构在本次申请文件中引用的由本公司所出具的文件及引用文件的相关内容已经本公司审阅，确认本次交易申请文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>四、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			本公司知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本公司将承担法律责任。			
	中科云网科技集团股份有限公司	关于 2015 年公司重大资产重组拟出售资产权属清晰的承诺	一、本次重大资产出售的交易标的为上市公司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，标的资产具体范围以《标的资产评估报告》为准。本公司依法拥有标的资产，不存在任何争议或潜在纠纷。除本公司在《中科云网科技集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》披露的情形外，标的资产权属清晰，不存在质押、司法查封、冻结、拍卖或任何其他限制、禁止转让的情形，本公司转让标的资	2015 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 5 日至本次交易实施完毕之日止	正在履行中

		<p>产不存在法律障碍。</p> <p>二、除本公司在《中科云网科技集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》披露的情形外，没有发生其他影响本次重大资产重组的，以本公司及本公司下属子公司为被告、被申请人、被处罚人、或第三人的诉讼、仲裁或行政处罚程序，并且本公司及下属公司没有被采取任何其他司法保全措施或强制执行措施。</p> <p>三、除本公司在《中科云网科技集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》披露的情形外，本公司在拟出售资产上不存在任何导致该等资产无法出售的情形。</p>			
--	--	---	--	--	--

			四、除本公司在《中科云网科技集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》披露的情形外，不存在其他禁止或限制本公司签署本次重大资产重组之相关转让协议书，并进行和完成该协议项下各项义务的判决、裁决、合同、协议或其他文件的情形。			
	孟凯	关于所提供信息真实、准确、完整的承诺	1、本人保证为本次重大资产重组所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 2、本人保证向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原	2015年12月04日	2015年12月5日至本次交易实施完毕之日止	履行中

		<p>始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>3、本人保证为本次重大资产重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>4、本人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>5、本人承诺，如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>调查结论明确之前，将暂停转让本人在公司拥有权益的股份。</p> <p>6、本人不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。</p> <p>7、本人承诺，如违反上述保证，将承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
	孟凯	关于规范关联交易的承诺函	<p>1、本次重大资产出售完成后，本人将杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为，不要求上市公司为本人及本人控制的其他企业提供任何形式的财务资助或担保。</p> <p>2、本次重大资产出售完成</p>	2015年12月04日	长期有效	履行中

			<p>后，本人及本人控制的其他企业将尽可能地减少并规范与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其控股子公司的合法权益。</p> <p>3、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			相关法律法规和规范性文件规定的监管责任外,还应当赔偿上市公司及其中小股东因此遭受的损失,并继续履行相应承诺。			
	孟凯	关于避免同业竞争的承诺	1、本人及本人控制的其他企业将通过把与上市公司及其控股子公司存在同业竞争业务的相关资产全部转让给无关联关系第三方或其他合法方式,使本人及本人控制的其他企业不再从事与上市公司及其控股子公司存在同业竞争的业务。 2、在本人控制上市公司期间,本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事、参与或进行与上市公司及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的	2015年12月04日	长期有效	履行中

			<p>任何业务及活动。若发生与上市公司及其控股子公司存在同一机会的情形，本人及本人控制的其他企业承诺将该等业务机会优先提供给上市公司及其控股子公司进行选择、并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给上市公司及其控股子公司的条件。</p> <p>3、在本人控制上市公司期间，如本人及本人控制的其他企业为进一步拓展业务范围，与上市公司及其控股子公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务转让给上市公司或者转让给无关联关系第</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>三方等合法方式，使本人及本人控制的其他企业不再从事与上市公司及其控股子公司业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。</p> <p>4、本次重大资产出售完成后，本人及本人控制的其他企业不会利用在上市公司中的地位 and 影响，进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。</p> <p>5、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，除承担相关法律法规和规范性文件规定的监管责任外，还应当赔偿上市公司及</p>			
--	--	---	--	--	--

			其中小股东因此遭受的全部损失，并继续履行相应承诺。			
	克州湘鄂情投资控股有限公司	关于所提供信息 真实性、准确性和完整性的承诺函	<p>一、本公司保证为本次重大资产重组所提供的有关信息的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担责任。</p> <p>二、本公司保证向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供资料的真实性、准确性和完整性承担责任。</p> <p>三、本公司保证已履行了法定的披露</p>	2015 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 5 日至本次交易实施完毕之日止	履行中

			<p>和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。四、本公司保证不存在泄漏本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组内幕信息进行内幕交易的情形。</p> <p>五、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在公司拥有权益的股份（如有）。</p>			
	克州湘鄂情投资控股有限公司	关于承接资产的承诺函	<p>一、本公司为依法设立并有效存续的有限责任公司，具备实施并完成本次重大资产重组的主体资格。</p>	2015 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 5 日至本次交易实施完毕之日止	履行中

		<p>二、本公司具有以自身名义签署和履行本次重大资产重组所涉及的转让协议书的完全行为能力；不存在禁止或限制本公司签署本次重大资产重组之相关转让协议，并进行和完成该协议项下各项义务的判决、裁决、合同、协议或其他文件的情形。</p> <p>三、本公司就本次重大资产重组已经履行必要的内部议事和批准程序。</p> <p>四、中科云网已向本公司充分说明和披露有关本次拟出售资产的全部状况，包括但不限于标的资产中所拥有的资产权属及受限状况、人员情况、诉讼、仲裁情况等。本公司在此确认完全知悉标的资产的</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>状况，包括但不限于其中存在的瑕疵、问题情况。</p> <p>五、本公司同意因本次重大资产重组交割日之前既有的事实和情形所导致的相关主管部门或任何第三方对中科云网或标的资产进行索赔、处罚或提出任何其他主张，或者因标的资产权属瑕疵、问题而造成任何损失的，全部损失和风险均由本公司承接，本公司同意不会向中科云网主张任何费用和责任。</p>			
	<p>控股股东关联方岳阳市中湘实业有限公司</p>	<p>关于偿还徽商银行流动资金贷款的承诺</p>	<p>本公司无条件承诺，在中科云网重大资产出售资产交割前，替代合肥天焱向徽商银行偿还因流动资金借款所形成的剩余贷款本金及利息以解除中科云网的担保责任。</p>	<p>2015 年 12 月 18 日</p>	<p>2015 年 12 月 17 日至出售资产交割前</p>	<p>超期未履行</p>

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》	<p>为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人孟凯先生于 2008 年 1 月 26 日出具了如下《避免同业竞争承诺函》：</p> <p>一、本人依照中国法律法规被确认为股份公司的实际控制人期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单</p> <p>独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可能取代股份公司产品的业务活动；</p> <p>二、本人如从任何第三方</p>	2008 年 01 月 26 日	长期有效	履行中
-----------------	----	------------	--	------------------	------	-----

		<p>获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司；</p> <p>三、本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响股份公司经营、发展的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制股份公司的独立发展；在社会上、客户中散布对股份公司不利的消息或信息；利用本人的控制地位施加影响，造成股份公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利股份公司发展；直接或间接从股份公司招聘专</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本人的产品与股份公司的产品进行恶意比较，贬损股份公司的产品形象与企业形象等。</p>			
	<p>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）</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>深圳湘鄂情投资控股有限公司于 2008 年 1 月 26 日出具了如下《避免同业竞争承诺函》： 一、在今后的生产经营中将避免与股份公司发生同业竞争，不投资（包括但不限于收购、兼并或新设）与股份公司构成同业竞争的项目； 二、不利用实际控制人的地位达成任何不利于股份公司及股份公司中小股东利益的交易或安排； 三、不利用现有的采购、销售渠道或客户资源或优势从事一切</p>	<p>2008 年 01 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>履行中</p>

		<p>不利于或可能 不利于股份公司经营、发展的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的 采购、销售渠道和客户资源阻碍或者限制股份公司的独立发展，损害股份公司的 利益；</p> <p>四、不在客户中散布对股份公司不利的消息或信息；</p> <p>五、不利用控制地位施加影响，造成股份公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利股份公司发展的情形；</p> <p>六、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能</p>			
--	--	--	--	--	--

			损害股份公司的其他竞争行为。该等竞争行为包括但不限于直接或间接从股份公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将股份公司生产或代理的产品与股份公司的产品进行恶意比较，贬损股份公司的产品形象和企业形象等。			
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	关于向公司提供财务资助的承诺	自 2013 年 11 月 6 日起的未来六个月内，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% 无偿资助公司，资助期限为 3-12 个月。	2013 年 11 月 05 日	自 2013 年 11 月 5 日至 2015 年 1 月 8 日	超期未履行
	克州湘鄂情投资控股有限公司	关于向公司提供财务资助的承诺	自 2013 年 11 月 6 日起的未来六个月内，减持公司股份金额在扣除应缴税费	2013 年 11 月 05 日	自 2013 年 11 月 5 日至 2015 年 1 月 8 日	超期未履行

			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% 无偿资助公司,资助期限为 3-12 个月。			
	孟凯	关于帮助偿还徽商银行贷款的承诺	本人计划并承诺于 2016 年 12 月 31 日之前帮助合肥天焱偿还剩余全部借款本金,并协助合肥天焱与徽商银行协商剩余利息、罚息减免事宜。	2016 年 12 月 09 日	自 2016 年 12 月 9 日至 2016 年 12 月 31 日	超期未履行
	陈继	关于继续增持本公司股票的承诺	基于看好上市公司发展前景,董事陈继先生于 2017 年 6 月 2 日做出增持公司股份的承诺:以自有资金在二级市场集合竞价方式增持本公司股票,拟增持价格不高于 4.5 元/股,拟增持期间为 6 个月内,拟增持数量及比例为:500 万股-1000 万股,占总股本的 0.625%-1.25	2017 年 06 月 02 日	自 2017 年 6 月 2 日至 2017 年 12 月 2 日	正常履行中

			%。			
	孟凯	关于未来 12 个月不筹划重大事项的承诺	本人承诺, 未来 12 个月内, 没有涉及公司业务、人员、权益变动、重大资产重组等方面的计划。	2017 年 06 月 19 日	自 2017 年 6 月 19 日至 2018 年 6 月 19 日	正常履行中
	中科云网科技集团股份有限公司	关于三个月内不筹划重大事项的承诺	自 2017 年 6 月 21 日起, 三个月内不筹划重大资产重组、收购、发行股份等重大事项	2017 年 06 月 21 日	自 2017 年 6 月 21 日至 2017 年 9 月 21 日	正常履行中
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向公司提供财务资助承诺的主要原因系资金准备不足。中湘实业、孟凯先生就免除中科云网对合肥天炎担保责任事宜后续尚无明确的计划安排。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

##### 一、公司2016年度“非标准审计报告”相关情况

2017年4月24日, 立信会计师事务所出具了带强调事项段的无保留意见的《2016年度审计报告》, 强调事项段内容: 我们提醒财务报表使用者关注, 如附注二财务报表编制基础所述, 中科云网公司截至2016年12月31日累计净亏损-112,567.09万元, 归属于母公司所有者权益为-3,209.47万元, 2016年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-3,256.56万元。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, 但是公司尚处于形成稳定盈利模式的转型期且公司的实际控制人可能存在变化, 使得公司在附注二中披露的应对计划是否能得到执行具有不确定性, 导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

董事会对该非标准无保留审计意见涉及事项发表了专项说明, 监事会、独立董事对董事会出

具的专项说明发表了同意的意见。为了消除非标准审计意见类型所涉及事项对公司的影响，公司管理层制定了相关措施，具体如下：

1、稳定现有团膳业务，加强管理，并加大业务拓展力度。

自2016年一季度公司完成“湘鄂债”兑付以来，公司团膳项目点数量保持稳定且有所增长。公司必须加强管理，稳定业务团队，在提升现有管理水平的基础上，争取在2017年内增加项目点数量，扩大团膳规模；稳定房产转租业务，保持非主营业务持续发展，形成良好的优势互补。

2、在公司外部环境允许的前提下，及时开展并购等资本运作，彻底扭转公司的持续经营问题。

3、妥善解决历史遗留的应收款项问题，以求继续减少坏账损失，尽快回款，改善公司现金流，争取合同贡献的利润。

4、公司拟在内部管理方面采取的措施

1) 严格控制资本性支出，暂停资产购置、装修改造等支出；控制员工人数增长，并启动减员增效工作。

2) 2016年完成公司债兑付后，公司本部员工人数有所增长，相关工资及社保、办公费用也有所增长，同时部分团膳项目点存在冗员问题。对于非生产性人员，公司立刻启动减员增效工作，以降低工资等各项费用开支；对于生产性人员，公司将结合业务拓展工作，合理调配人员，提高生产经营效率。

3) 严格控制费用开支，全面降低各项费用支出。降低租赁费、实施高管人员拟再次采取限薪措施，同时严格控制业务招待费、差旅费、汽车费用等各项费用。

二、报告期内消除上述事项采取的措施

1、稳定团膳业务，加大业务拓展力度，郑州子公司团膳项目已实现增长。目前仍有团膳项目在持续洽谈，并在原有业务承接方式基础上探索新的业务合作方式。

2、妥善解决历史遗留的应收款项问题。截止本报告发布日，公司对郑娜、齐大伟两笔应收款项均取得较大进展，实现分批回款。其他历史遗留的应收款项也在逐步解决之中。

3、控制资本性支出，除生产经营性改造装修外，其他资本性支出暂停。

4、启动减员增效工作，员工工资支出有所下降。

5、严格控制各项费用开支，管理费用较去年同期下降14.41%。

6、公司董事会与公司大股东、实际控制人孟凯先生以及公司董事陈继先生（陈继先生为上海高湘投资管理有限公司（以下简称“上海高湘”）实际控制人）达成共识，为了上市公司的经营和发展，各方同意上海高湘自2017年6月29日起，豁免公司对上海高湘的3000万元负债，公司无需向上海高湘偿还该笔负债，上海高湘同意放弃对公司的追偿权。该举措使得公司的所有者权益将增加3000万元，对公司的财务状况产生积极影响。

## 七、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。

## 八、诉讼事项

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

<p>徽商银行股份有限公司合肥天鹅湖支行以“金融借款合同纠纷”为案由，向安徽省合肥市蜀山区人民法院起诉合肥天焱生物质能科技有限公司、公司、公司实际控制人孟凯先生，并申请了财产保全。</p>	<p>1,979.64</p>	<p>公司根据该笔逾期贷款的实际情况并经年审机构注册会计师确认后，已于 2016 年度财务报告中计提了预计负债 1,922.97 万元。</p>	<p>案件原定于 2017 年 7 月 10 日上午开庭审理，公司此后向蜀山区人民法院递交了《管辖权异议申请书》，申请将案件移送至具有管辖权的合肥市中级人民法院审理。公司收到法官口头通知，取消于 7 月 10 日的开庭，具体开庭时间待定。</p>	<p>案件原定于 2017 年 7 月 10 日上午开庭审理，公司此后向蜀山区人民法院递交了《管辖权异议申请书》，申请将案件移送至具有管辖权的合肥市中级人民法院审理。公司收到法官口头通知，取消于 7 月 10 日的开庭，具体开庭时间待定。</p>	<p>案件原定于 2017 年 7 月 10 日上午开庭审理，公司此后向蜀山区人民法院递交了《管辖权异议申请书》，申请将案件移送至具有管辖权的合肥市中级人民法院审理。公司收到法官口头通知，取消于 7 月 10 日的开庭，具体开庭时间待定。</p>	<p>2017 年 07 月 14 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《诉讼进展公告》(公告编号: 2017-75)</p>
--	-----------------	--	---	---	---	-------------------------	--

其他诉讼事项

√ 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
<p>北京市第五肉类联合加工厂因供货合同纠纷事由起诉原子公司北京湘鄂情工贸有限公司，(已于 2015 年底重大资产重组中剥离出上市公司)，双方于 2015 年 8 月 28 日达成和解，法院依法制作《民事调解书》，后因湘鄂情工贸未能按照和解协议支付货款，第五肉联厂以公司对原子公司湘鄂情工贸出资</p>	<p>246.33</p>	<p>否</p>	<p>本案于 2016 年 11 月 8 日举行执行听证会，听证会上公司不同意追加公司为被执行人并阐述了意见及提供了相应证据，后因承办法官工作调整一直未能取得听证结果，公司于</p>	<p>本案于 2016 年 11 月 8 日举行执行听证会，听证会上公司不同意追加公司为被执行人并阐述了意见提供了相应证据，后因承办法官工作调整一直未能取得听证结果，公司于 2017 年 7 月收到法官口头通知，不予追加公司为该案的被执行人。本次诉讼结果不会对公</p>	<p>本案于 2016 年 11 月 8 日举行执行听证会，听证会上公司不同意追加公司为被执行人并阐述了意见提供了相应证据，后因承办法官工作调整一直未能取得听证结果，公司于 2017 年 7 月收到法官口头通知，不予追加公司为该案的被执行人。本次诉讼结果不会对公</p>	<p>2016 年 12 月 03 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2016-128)</p>

不实为由，追加公司为被执行人。			2017年7月收到法官口头通知，不予追加公司为该案被执行人。本次诉讼结果不会对公司产生负面影响。		司产生负面影响。		
承德南江生态农业有限公司以买卖合同纠纷为案由向北京市海淀区人民法院起诉公司、原子公司北京湘鄂情工贸有限公司，要求共同支付货款、利息及诉讼费。	231.85	否	2017年3月7日，海淀区人民法院上地法庭开庭审理该案件。公司于2017年7月13日收到北京市海淀区人民法院《民事判决书》，驳回原告承德南江生态农业有限公司对公司的诉讼请求，判决原子公司北京湘鄂情工贸有限公司给付原告货款及利息、诉讼费。	2017年3月7日，海淀区人民法院上地法庭开庭审理该案件。公司于2017年7月13日收到北京市海淀区人民法院《民事判决书》，驳回原告承德南江生态农业有限公司对公司的诉讼请求，判决原子公司北京湘鄂情工贸有限公司给付原告货款及利息、诉讼费。	2017年3月7日，海淀区人民法院上地法庭开庭审理该案件。公司于2017年7月13日收到北京市海淀区人民法院《民事判决书》，驳回原告承德南江生态农业有限公司对公司的诉讼请求，判决原子公司北京湘鄂情工贸有限公司给付原告货款及利息、诉讼费。	2017年07月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《诉讼进展公告》 (公告编号: 2017-75)
北京大自然物业管理有限责任公司以“房屋租赁合同纠纷”为案由向海淀法院起诉公司(第一被告)，	405.7	否	该案于2017年2月27日在海淀法院开庭审理。在本次庭审	该案于2017年2月27日在海淀法院开庭审理。在本次庭审中，原告增加了诉讼请求。目前案件处	该案于2017年2月27日在海淀法院开庭审理。在本次庭审中，原告增加了诉讼请求。目前	2017年02月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于诉讼事项的公告》(公告编号:

请求判令公司与第二被告金紫银（北京）餐饮有限公司腾退所租用的位于海淀区新建宫门路1号大自然商厦的房屋；请求判令公司支付拖欠的水、电、供冷费、垃圾费等相关费用共计约128.78万元。			中，原告增加了诉讼请求。目前案件处于在审状态，尚未判决。	于在审状态，尚未判决。	案件处于在审状态，尚未判决。		2017-16)
公司于2017年2月13日以“公司决议纠纷”为案由，向北京市海淀区人民法院起诉控股股东孟凯。	0	否	公司于2月14日收到海淀法院《受理案件通知书》，该案将于2017年5月2日开庭审理，在法官建议下，当庭修改案由为“与公司有关的纠纷”，目前尚未收到判决结果。	公司于2月14日收到海淀法院《受理案件通知书》，该案将于2017年5月2日开庭审理，在法官建议下，当庭修改案由为“与公司有关的纠纷”，目前尚未收到判决结果。	公司于2月14日收到海淀法院《受理案件通知书》，该案将于2017年5月2日开庭审理，在法官建议下，当庭修改案由为“与公司有关的纠纷”，目前尚未收到判决结果。	2017年02月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2017-16）
公司于2017年2月13日以“损害公司利益责任纠纷”为案由，向北京市海淀区人民法院起诉控股股东孟凯。	3	否	公司于2月14日收到北京市海淀区人民法院《受理案件通知书》，该案于2017年5月2日开庭审理，目前尚未收到判决结果。	公司于2月14日收到北京市海淀区人民法院《受理案件通知书》，该案于2017年5月2日开庭审理，目前尚未收到判决结果。	公司于2月14日收到北京市海淀区人民法院《受理案件通知书》，该案于2017年5月2日开庭审理，目前尚未收到判决结果。	2017年02月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2017-16）
公司因合同纠纷起诉齐大伟、上海	600	否	公司于2016年1月	因齐大伟无力偿还，上海鼎中鼎	因齐大伟无力偿还，上海鼎中	2017年02月28日	巨潮资讯网www.cninfo.c

<p>齐鼎餐饮发展有限公司（现已更名为上海齐鼎投资咨询有限公司）、上海鼎中鼎餐饮发展有限公司。</p>			<p>向北京市海淀区法院起诉三被告，双方于 2016 年 6 月 7 日达成和解；因被告未履行和解协议约定，公司于 2016 年 8 月 10 日向上海市静安区人民法院申请强制执行；因齐大伟无力偿还，上海鼎中鼎餐饮发展有限公司提出偿还全部款项并申请延长偿还期间的请求，在法院的调解下，双方于 2017 年 2 月达成执行和解。</p>	<p>餐饮发展有限公司提出偿还全部款项并申请延长偿还期间的请求，在法院的调解下，双方于 2017 年 2 月达成执行和解，约定分两年付清本金，目前正在履行中。</p>	<p>鼎餐饮发展有限公司提出偿还全部款项并申请延长偿还期间的请求，在法院的调解下，双方于 2017 年 2 月达成执行和解，约定分两年付清本金，目前正在履行中。</p>		<p>om.cn《关于诉讼进展公告》（公告编号：2017-27）</p>
<p>公司于 2017 年 2 月 14 日以“公司决议效力确认纠纷”为案由，向北京市海淀区人民法院起诉监事会主席刘小麟。</p>	<p>0 否</p>		<p>公司于 2 月 14 日收到北京市海淀区人民法院《受理案件通知书》，该案于 4 月 12 日第一次开庭审理。公司于 5 月收到北京</p>	<p>公司于 2 月 14 日收到北京市海淀区人民法院《受理案件通知书》，该案于 4 月 12 日第一次开庭审理。公司于 5 月收到北京市海淀区人民法院《民事裁定书》，因诉讼主体不适格，法院驳回中科云</p>	<p>公司于 2 月 14 日收到北京市海淀区人民法院《受理案件通知书》，该案于 4 月 12 日第一次开庭审理。公司于 5 月收到北京市海淀区人民法院《民事裁定书》，因诉讼主体不适格，</p>	<p>2017 年 05 月 26 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《诉讼进展公告》（公告编号：2017-56）</p>

			市海淀区 人民法院 《民事裁 定书》，因 诉讼主体 不适格，法 院驳回中 科云网科 技集团股 份有限公 司的起诉。	网科技集团股份 有限公司的起 诉。	法院驳回中科 云网科技集团 股份有限公司 的起诉。		
--	--	--	---	-------------------------	------------------------------------	--	--

### 九、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2017年5月31日，公司通过舆情监测系统发现，中国证券报于当日刊发了题为“远走澳大利亚两年半 *ST云网控股股东孟凯称已回国”的报道，文中称：“2017年5月30日，*ST云网控股股东孟凯对证券报记者确认，“确实已经回国”。公司及时对上述情况进行确认、核实，并于6月1日在指定信息披露媒体上发布了《关于公司实际控制人、控股股东孟凯先生回国事宜的公告》。	2017年06月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于公司实际控制人、控股股东孟凯先生回国事宜的公告》（公告编号：2017-58）

### 十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中科云网科技集团股份有限公司	其他	因涉嫌信息披露违法	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚未收到结论性文件或决定。	2017年04月05日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》（公告编号：2017-31）
孟凯	控股股东	因涉嫌信息披露违法	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚未收到结论性文件或决定。	2017年04月05日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 关于控股股东孟凯先生收到中

						国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》 (公告编号: 2017-32)
王禹皓	董事	因涉嫌信息披露违法	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚未收到结论性文件或决定。	2017 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于董事长兼总裁王禹皓先生收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》(公告编号: 2017-33)

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

(一) 报告期内, 公司存在逾期担保未解决、因涉嫌信息披露违法被立案调查等情形, 诚信状况具体如下:

### 1、公司为原子公司承担连带担保责任的银行贷款逾期情形仍未解决

公司原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司(于2015年12月28日剥离出上市公司, 以下简称“合肥天焱”)于2014年5月16日向徽商银行股份有限公司合肥天鹅湖支行(以下简称“天鹅湖支行”)贷款4000万元, 此贷款为信用贷款, 担保方式为: 由公司和公司实际控制人孟凯共同提供最高额担保。自2015年5月16日起, 合肥天焱未能全额偿还贷款本息, 贷款发生逾期。根据担保约定, 公司应为此承担连带担保责任。

2017年5月, 天鹅湖支行以“金融借款合同纠纷”为案由, 向安徽省合肥市蜀山区人民法院(以下简称“蜀山法院”)起诉合肥天焱、公司、公司控股股东孟凯先生, 此外, 天鹅湖支行于2017年5月10日向蜀山法院申请财产保全, 要求冻结合肥天焱、公司、孟凯银行存款1,979.64万元或查封、扣押等值财产, 蜀山法院于6月5日冻结了公司在中国工商银行翠微路支行设立的基本银行账户, 公司股票交易因该冻结事项于6月8日新增被实施“其他风险警示”。

### 2、公司存在因涉嫌信息披露违法被中国证监会立案调查的情形

公司于2017年3月31日下午收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(编号: 京调查字17008号), 全文内容为: “因你公司涉嫌信息披露违法, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 我会决定对你公司立案调查, 请予以配合。”公司于2017年4月5日在指定信息披露媒体上刊登的《关于收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》中, 对该事项进行公开披露。截至本报告披露日, 公司尚未收到该事项的后续进展信息。

(二) 报告期内, 公司控股股东、实际控制人存在数额较大的债务到期未清偿、涉嫌证券违法违规、超期履行承诺等行为, 公司控股股东、实际控制人的诚信状况具体如下:

### 1、孟凯先生存在因涉嫌证券违法违规、信息披露违法被中国证监会立案调查的情形

2014年12月26日, 公司控股股东孟凯先生收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(编号: 稽查总队调查通字140732号), 全文内容为: “因涉嫌违反证券法律法规, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 我会决定对你立案调查, 请予以配合。”公司于2014年12月29日在指定信息披露媒体上刊登的

《重大事项暨复牌公告》中，对该重大事项进行公开披露。截至本报告披露日，公司尚未收到该事项的后续进展信息。

2017年3月31日，公司代控股股东孟凯先生收悉中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：京调查字17009号），全文内容为：“因你涉嫌信息披露违法，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你立案调查，请予以配合。”公司于2017年4月5日在指定信息披露媒体上刊登的《关于控股股东孟凯先生收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》中，对该事项进行公开披露。截至本报告披露日，公司尚未收到该事项的后续进展信息。

#### 2、孟凯先生存在数额较大的债务到期未清偿的情形

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18,156万股公司股票质押给中信证券。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，并要求其于2015年4月27日提前清偿购回交易款、相应利息及费用。期满后孟凯先生未按约赎回，深圳市福田区人民法院于2015年5月20日冻结其持有的18,156万股公司股票。

截至2017年6月30日，孟凯先生尚未清偿上述个人融资债务。

#### 3、孟凯先生存在超期未履行承诺的情形

公司原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司（于2015年12月28日剥离出上市公司，以下简称“合肥天焱”）于2014年5月16日向徽商银行贷款4000万元，此贷款为信用贷款，担保方式为：由公司和公司实际控制人孟凯先生共同提供最高额担保，承担连带担保责任。自2015年5月16日起，合肥天焱未能全额偿还贷款本息，孟凯先生为此承担的贷款连带担保责任尚未解除。孟凯先生于2016年8月18日出具《承诺函》，其承诺：积极筹措资金，帮助合肥天焱偿还应付徽商银行的贷款资金（包括但不限于本金、利息、罚息等，以徽商银行最终出具的还款数据为准），并于2016年9月30日前全部还清，以解决中科云网承担的相关担保义务。2016年9月30日，控股股东孟凯先生代合肥天焱偿还了所欠徽商银行的约170万元贷款利息。

2016年12月1日，控股股东孟凯先生控制的克州湘鄂情（亦是合肥天焱的控股股东）代合肥天焱偿还了所欠徽商银行的500万元本金。2016年12月2日，公司代孟凯先生收悉中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京监管局”）《关于对孟凯采取责令公开说明措施的决定》（[2016]69号，以下简称“《决定书》”）。《决定书》要求孟凯先生公开说明其未能按期履行代偿合肥天焱所欠徽商银行贷款承诺的原因、后续履行承诺采取的措施、时间计划等内容，2016年12月9日，公司收悉控股股东孟凯先生发来的《关于超期未履行承诺的说明》，孟凯先生在该说明中声称，“本人计划并承诺于2016年12月31日之前帮助合肥天焱偿还剩余全部借款本金，并协助合肥天焱与徽商银行协商剩余利息、罚息减免事宜”；同日，控股股东孟凯先生控制的克州湘鄂情代合肥天焱偿还了所欠徽商银行的500万元本金。截至2017年6月30日，合肥天焱尚欠徽商银行贷款本金1,879.49万元（利息、罚息以实际归还之日徽商银行计算为准）。

因孟凯先生未履行其于2016年8月18日作出帮助合肥天焱偿还合肥徽商银行贷款的承诺，违反了《股票上市规则（2014年修订）》第1.4条、第2.3条和《中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第4.1.4条的规定，于2017年1月12日受到深圳证券交易所给予通报批评的处分。

2017年5月，天鹅湖支行以“金融借款合同纠纷”为案由，向安徽省合肥市蜀山区人民法院（以下简称“蜀山法院”）起诉合肥天焱、公司、公司控股股东孟凯先生，并于2017年5月10日向蜀山法院申请财产保全，要求冻结合肥天焱、公司、孟凯银行存款1,979.64万元或查封、扣押等值财产。6月1日，蜀山法院司法轮候冻结了公司控股股东孟凯先生所持有的18,156万股公司股份。

#### 4、报告期内，已作为临时报告披露的相关事项：

公告编号	公告名称	事项	披露日期	登载的互联网网站及检索路径
2017-31	关于收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》的公告	公司因涉嫌信息披露违法，被中国证监会立案	2017年4月5日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

		调查。		
2017-32	关于控股股东孟凯先生收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》的公告	公司控股股东因涉嫌信息披露违法，被中国证监会立案调查。	2017年4月5日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2017-57	重大诉讼公告	公司重大诉讼事项	2017年5月31日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2017-60	关于控股股东所持公司股份被轮候冻结的公告	控股股东孟凯先生因涉及金融借款合同纠纷，被徽商银行股份有限公司合肥天鹅湖支行起诉并申请诉前财产保全。	2017年6月5日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2017-64	关于公司股票交易被实行其他风险警示的公告	公司股票交易被实行其他风险警示。	2017年6月7日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2017-70	关于控股股东所持公司股份被轮候冻结的公告	控股股东所持股份被轮候冻结事项。	2017年6月24日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十二、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。

## 十三、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
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	受同一控制人控制的其他公司	日常关联交易	办公用房转租	根据市场价格协商定价	市场价格	118.42	14.86%	272.57	否	按协议约定	118.42	2017年04月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《关于2017年度日常关联交易

													预计的公告》 (公告编号: 2017-39)
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	受同一控制人控制的其他公司	日常关联交易	餐饮消费	根据市场价格协商定价	市场价格	60.23	50.74%	130	否	按协议约定	60.23	2017年04月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于2017年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2017-39)
合计				--	--	178.65	--	402.57	--	--	--	--	--
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)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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)

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	受同一控制人控制的其他公司	财务资助	3,000	0	3,000		0	0	
北京盈聚资产管理有限公司	控股股东关联方	出售资产	1,923.39	0	130.47		0	1,801.92	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		1、克州湘鄂情对上市公司的财务资助年初余额 3000 万元。2017 年 6 月 29 日，上海高湘投资管理有限公司，克州湘鄂情投资控股有限公司、公司三方共同签署《债务豁免协议书》，各方豁免公司此笔 3000 万元负债。公司按照会计准则的相关规定，将本次被免除的应付债务 3000 万元计入资本公积，公司所有者权益将增加 3000 万元，对公司的财务状况产生积极影响。 2、2015 年 12 月，北京盈聚资产管理有限公司以承接债权方式支付购买资产对价，余额作为对公司债权。截止本报告披露日，公司尚未全部归还。							

### 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。

## 十四、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《房屋租赁合同》，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。该房屋租赁合同正在履行中。

2、2015年11月30日，公司与北京龙德行有限责任公司（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、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上调5%，此后每三年以当时租金为基础，上调5%。该房屋租赁合同正在履行中。

3、2014年5月1日，公司与慈铭健康体检管理集团股份有限公司（以下简称“慈铭体检”）签订了《房屋租赁合同》，公司向慈铭体检转租位于北京市西城区月坛南街24号房屋，租期为五年，该房屋租赁合同正在履行中。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中科云网科技集团股份有限公司	慈铭健康体检管理集团股份有限公司	北京市西城区月坛南街 24 号房屋	8,074.05	2014 年 05 月 01 日	2020 年 03 月 31 日	167.61	租赁合同款、双方条款，双方均按合同正常执行各项责任、义务。	为公司持续稳定的贡献现金收入，弥补整体亏损。	否	无

## 2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		4,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,879.49		
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
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
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）		1,879.49		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-177.68%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				1,879.49				
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余额（E）				1,879.49				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				1,879.49				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				1,879.49				

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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，已作为临时报告披露的其他重大事项：

公告编号	公告名称	事项	披露日期	登载的互联网网站及检索路径
2017-1	关于第三届董事会、监事会延期换届选举的公告	第三届董事会、监事会延期换届选举事项	2017年1月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-2	关于控股股东股东权利授权可能存在争议的提示性公告	控股股东股东权利授权可能存在争议事项	2017年1月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-3	关于“第三方对克州湘鄂情免除公司债务提出异议”的提示性公告	免除公司债务存在争议事项	2017年1月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-10	关于近期重大事宜的情况说明	公司重大事项情况说明	2017年2月8日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-19	关于收到陆镇林先生送达相关授权委托书文件的公告	控股股东将股东权利授权委托给陆镇林先生	2017年2月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-20	关于收到董事陈继先生发来相关文件的公告	控股股东将相关权利授权委托给陈继先生	2017年2月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-21	关于收到肖兵先生寄来《授权委托书》的公告	控股股东将相关权利授权委托给肖兵先生	2017年2月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-31	关于收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》的公告	公司被中国证监会立案调查	2017年4月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-34	关于收到上海高湘投资管理有限公司告知已申请司法拍卖控股股东所持公司股票的提示性公告	相关方申请司法拍卖孟凯先生所持的公司股票	2017年4月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-45	关于收到徽商银行《代偿通知函》	徽商银行要求公司代合	2017年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

	的公告	肥天焱偿还银行贷款	日	
2017-57	重大诉讼公告	徽商银行起诉公司及相 关方	2017年5月31 日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-60	关于控股股东所持公司股份被轮 候冻结的公告	控股股东所持公司股份 被轮候冻结	2017年6月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-62	关于公司董事增持公司股票暨拟 继续增持的公告	董事陈继先生增持公司 股票暨拟增持事项	2017年6月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-64	关于公司股票交易被实行其他风 险警示的公告	公司股票交易被实行其 他风险警示	2017年6月7日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-68	关于深圳证券交易所《关注函》 的回复公告	公司承诺，自2017年6月 21日起，三个月内不筹划 重大资产重组、收购、发 行股份等重大事项。	2017年6月21 日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-70	关于控股股东所持公司股份被轮 候冻结的公告	控股股东所持公司股份 被轮候冻结	2017年6月24 日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017-72	关于收到债务豁免协议书的提示 性公告	相关方豁免公司债务	2017年6月30 日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	343,000	0.04%				454,950	454,950	797,950	0.10%
3、其他内资持股	343,000	0.04%				454,950	454,950	797,950	0.10%
境内自然人持股	343,000	0.04%				454,950	454,950	797,950	0.10%
二、无限售条件股份	799,657,000	99.96%				-454,950	-454,950	799,202,050	99.90%
1、人民币普通股	799,657,000	99.96%				-454,950	-454,950	799,202,050	99.90%
三、股份总数	800,000,000	100.00%				0	0	800,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

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
陈继	0	0	454,950	454,950	高管锁定股	陈继先生现为公

						司第三届董事会副董事长，在职期间，每年按照上年末持股总数的 25%解锁。
刘小麟	245,250	0	0	245,250	高管锁定股	刘小麟先生现为公司第三届监事会主席，在职期间，每年按照上年末持股总数的 25%解锁。
艾东风	93,750	0	0	93,750	高管锁定股	公司于 2017 年 2 月 5 日召开第一次职工大会，一致同意将职工代表监事艾东风先生进行变更，选举王青昱先生担任公司第三届监事会职工代表监事。艾东风先生离任后，因其一直未提交离任申报申请，为此，其高管锁定股暂未进入离任解锁期。
李漪	4,000	0	0	4,000	高管锁定股	原董事李漪女士于 2016 年 3 月 30 日离职，其离职满一年半后，其高管锁定股将解锁。
合计	343,000	0	454,950	797,950	--	--

### 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市的情形。

## 二、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	67,248	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孟凯	境内自然人	22.70%	181,560,000	0	0	181,560,000	质押	181,560,000
							冻结	181,560,000
王莲枝	境内自然人	1.23%	9,814,121	+9,814,121	0	9,814,121		
翁史伟	境内自然人	0.99%	7,941,900	+2091900	0	7,941,900		
严国文	境内自然人	0.70%	5,575,300	+5,575,300	0	5,575,300		
海天天线（上海）国际贸易有限公司	境内非国有法人	0.64%	5,080,004	+5,080,004	0	5,080,004		
湖南万得投资私募基金管理有限公司-黎明 1 号分级基金	境内非国有法人	0.63%	5,072,000	+5,072,000	0	5,072,000		
刘柏权	境内自然人	0.62%	4,989,603	-27000	0	4,989,603		
李翠超	境内自然人	0.45%	3,578,600	+25300	0	3,578,600		
马维增	境内自然人	0.38%	3,070,000	0	0	3,070,000		
孙绍军	境内自然人	0.34%	2,680,000	0	0	2,680,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
孟凯	181,560,000		人民币普通股	181,560,000				
王莲枝	9,814,121		人民币普通股	9,814,121				
翁史伟	7,941,900		人民币普通股	7,941,900				
严国文	5,575,300		人民币普通股	5,575,300				
海天天线（上海）国际贸易有限公司	5,080,004		人民币普通股	5,080,004				
湖南万得投资私募基金管理有限	5,072,000		人民币普通股	5,072,000				

公司-黎明 1 号分级基金			
刘柏权	4,989,603	人民币普通股	4,989,603
李翠超	3,578,600	人民币普通股	3,578,600
马维增	3,070,000	人民币普通股	3,070,000
孙绍军	2,680,000	人民币普通股	2,680,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	经查询中国证券登记结算有限责任公司相关数据，未发现前 10 名普通股股东存在参与融资融券业务的情形。		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王禹皓	董事长兼总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈继	副董事长	现任	0	606,600	0	606,600	0	0	0
吴林升	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄婧	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王椿芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王璐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
牛红军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘小麟	监事会主席	现任	327,000	0	0	327,000	0	0	0
艾东风	职工代表监事	离任	125,000	0	0	125,000	0	0	0
王青昱	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
荣春献	副总裁兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
高翔	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕戟	审计负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	452,000	606,600	0	1,058,600	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
艾东风	职工代表监事	离任	2017年02月05日	公司于2017年2月5日召开第一次职工大会，一致同意将职工代表监事艾东风先生进行变更，选举王青昱

				先生担任公司第三届监事会职工代表监事。
王青昱	职工代表监事	被选举	2017 年 02 月 05 日	公司于 2017 年 2 月 5 日召开第一次职工大会，一致同意将职工代表监事艾东风先生进行变更，选举王青昱先生担任公司第三届监事会职工代表监事。
陈继	副董事长	被选举	2017 年 06 月 30 日	公司第三届董事会于 2017 年 6 月 30 日召开 2017 年第五次临时会议，选举董事陈继先生为公司第三届董事会副董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会换届之日止。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,931,069.74	20,389,992.58
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		
应收账款	12,548,643.76	13,907,219.10
预付款项	7,949,248.40	11,089,297.60
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	38,725,373.81	36,897,426.74
买入返售金融资产		
存货	382,335.23	864,715.13

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	5,266,033.65	4,078,191.34
流动资产合计	74,802,704.59	87,226,842.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	5,377,879.67	6,734,496.45
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	4,785.00	18,321.17
开发支出		
商誉	15,675,215.97	15,675,215.97
长期待摊费用	2,013,110.28	2,264,693.40
递延所得税资产	179,010.86	179,010.86
其他非流动资产	364,000.00	364,000.00
非流动资产合计	23,614,001.78	25,235,737.85
资产总计	98,416,706.37	112,462,580.34
流动负债：		
短期借款		
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	14,152,342.33	11,743,398.70
预收款项	22,595,370.90	26,481,378.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	933,907.35	1,171,277.81
应交税费	14,001,350.65	13,970,555.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,803,208.26	71,567,789.57
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		
其他流动负债		
流动负债合计	89,486,179.49	124,934,399.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	19,229,715.49	19,229,715.49
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	19,229,715.49	19,229,715.49
负债合计	108,715,894.98	144,164,115.26
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	288,921,058.89	258,921,058.89
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
一般风险准备		
未分配利润	-1,134,154,187.52	-1,125,670,883.05
归属于母公司所有者权益合计	-10,578,012.38	-32,094,707.91
少数股东权益	278,823.77	393,172.99
所有者权益合计	-10,299,188.61	-31,701,534.92
负债和所有者权益总计	98,416,706.37	112,462,580.34

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	268,311.43	5,511,168.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	0.00
应收账款	43,781.43	50,785.54
预付款项	7,720,475.14	10,434,200.84
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	239,239,333.30	236,079,843.94
存货	0.00	0.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	4,900,949.68	3,879,696.94
流动资产合计	252,172,850.98	255,955,696.19

非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	3,698,258.00	4,456,467.34
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	10,166.35
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,315,067.64	1,423,915.86
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	20,013,325.64	20,890,549.55
资产总计	272,186,176.62	276,846,245.74
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	261,747.60	261,747.60
预收款项	18,802,010.71	21,256,703.31
应付职工薪酬	737,375.15	998,058.64
应交税费	13,608,253.47	12,883,388.08
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	45,658,743.32	68,288,913.01
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	79,068,130.25	103,688,810.64
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	19,229,715.49	19,229,715.49
递延收益		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	19,229,715.49	19,229,715.49
负债合计	98,297,845.74	122,918,526.13
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	335,229,046.08	305,229,046.08
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	-995,995,831.45	-985,956,442.72
所有者权益合计	173,888,330.88	153,927,719.61
负债和所有者权益总计	272,186,176.62	276,846,245.74

### 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	48,677,309.15	51,403,068.40
其中：营业收入	48,677,309.15	51,403,068.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,746,247.18	62,991,162.95
其中：营业成本	26,941,674.34	28,696,497.29
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		
税金及附加	94,928.52	2,069,528.69
销售费用	16,035,463.33	15,627,627.56
管理费用	13,867,443.59	16,202,796.89
财务费用	10,239.41	694,712.52
资产减值损失	-203,502.01	-300,000.00
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）		
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,068,938.03	-11,588,094.55
加：营业外收入	30,150.95	171,564.16
其中：非流动资产处置利得		80,742.77
减：营业外支出	33,803.02	2,988,111.61
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,072,590.10	-14,404,642.00
减：所得税费用	525,063.59	22,106.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,597,653.69	-14,426,748.43

归属于母公司所有者的净利润	-8,483,304.47	-14,429,768.19
少数股东损益	-114,349.22	3,019.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-8,597,653.69	-14,426,748.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,483,304.47	-14,429,768.19
归属于少数股东的综合收益总额	-114,349.22	3,019.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.011	-0.018
（二）稀释每股收益	-0.011	-0.018

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	7,969,081.47	8,271,278.79
减：营业成本	6,292,956.33	6,149,750.90
税金及附加	47,814.50	330,091.47
销售费用	50,957.32	65,957.34
管理费用	11,938,748.19	14,479,355.46
财务费用	3,065.66	700,934.68
资产减值损失	-315,371.53	-300,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,049,089.00	-13,154,811.06
加：营业外收入	16,041.27	133,781.28
其中：非流动资产处置利得	0.00	63,400.64
减：营业外支出	6,341.00	2,988,011.61
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,039,388.73	-16,009,041.39
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,039,388.73	-16,009,041.39
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	-10,039,388.73	-16,009,041.39
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	50,639,576.34	49,271,465.67
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,546,963.69	4,227,768.32

经营活动现金流入小计	54,186,540.03	53,499,233.99
购买商品、接受劳务支付的现金	20,653,656.07	22,411,808.93
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	16,712,038.75	17,244,868.64
支付的各项税费	2,385,091.94	4,078,465.06
支付其他与经营活动有关的现金	23,776,146.51	20,498,616.90
经营活动现金流出小计	63,526,933.27	64,233,759.53
经营活动产生的现金流量净额	-9,340,393.24	-10,734,525.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,270,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计		43,270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,793.00	196,819.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	143,793.00	196,819.37
投资活动产生的现金流量净额	-143,793.00	43,073,180.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	330,000.00	4,918,985.52
筹资活动现金流入小计	330,000.00	4,918,985.52
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,737.60
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	1,329,630.21	30,886,000.00
筹资活动现金流出小计	1,329,630.21	31,204,737.60
筹资活动产生的现金流量净额	-999,630.21	-26,285,752.08
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	-10,483,816.45	6,052,903.01
加：期初现金及现金等价物余额	20,389,992.58	19,778,866.49
六、期末现金及现金等价物余额	9,906,176.13	25,831,769.50

## 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	3,562,080.63	7,146,678.26
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,459,574.42	2,764,813.07
经营活动现金流入小计	5,021,655.05	9,911,491.33
购买商品、接受劳务支付的现金	169,543.20	171,543.20
支付给职工以及为职工支付的现金	2,740,524.23	2,864,641.15
支付的各项税费	724,902.61	1,309,825.21
支付其他与经营活动有关的现金	16,562,867.91	16,744,072.19
经营活动现金流出小计	20,197,837.95	21,090,081.75
经营活动产生的现金流量净额	-15,176,182.90	-11,178,590.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00

取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	39,220,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	0.00	42,220,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,938.00	141,434.77
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	22,938.00	141,434.77
投资活动产生的现金流量净额	-22,938.00	42,078,565.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,171,000.00	7,918,985.52
筹资活动现金流入小计	15,171,000.00	7,918,985.52
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	318,737.60
支付其他与筹资活动有关的现金	5,239,630.21	31,796,000.00
筹资活动现金流出小计	5,239,630.21	32,114,737.60
筹资活动产生的现金流量净额	9,931,369.79	-24,195,752.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-5,267,751.11	6,704,222.73
加：期初现金及现金等价物余额	5,511,168.93	5,983,151.62
六、期末现金及现金等价物余额	243,417.82	12,687,374.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000,000.00				258,921,058.89	0.00			34,655,116.25		-1,125,670,883.05	393,172.99	-31,701,534.92
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													
其他													0.00
二、本年期初余额	800,000,000.00				258,921,058.89	0.00			34,655,116.25		-1,125,670,883.05	393,172.99	-31,701,534.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,483,304.47	-114,349.22	21,402,346.31
（一）综合收益总额											-8,483,304.47	-114,349.22	-8,597,653.69
（二）所有者投入和减少资本	0.00				30,000,000.00	0.00			0.00		0.00	0.00	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他					30,000,000.00								30,000,000.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00

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	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他											0.00		0.00
四、本期期末余额	800,000.00				288,921,058.89	0.00			34,655,116.25		-1,134,154,187.52	278,823.77	-10,299,188.61

上年金额

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	800,000.00				256,300,563.47				34,655,116.25		-1,071,592,522.80	150,296.76	19,513,453.68
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	800,000.00	0.00	0.00	0.00	256,300,000.00	0.00	0.00	0.00	34,655,116.25	0.00	-1,071,592,522.80	150,296.76	19,513,453.68

	00				,563.47				116.25		80	.76	453.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,429,768.19	3,019.76	-14,426,748.43
(一)综合收益总额							0.00				-14,429,768.19	3,019.76	-14,426,748.43
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三)利润分配													0.00
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
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													0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
(五)专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
(六)其他													0.00
四、本期期末余额	800,000,000.				256,300,563.47	0.00			34,655,116.25		-1,086,022,290.	153,316.52	5,086,705.25

	00									99	
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--

### 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				305,229,046.08				34,655,116.25	-985,956,442.72	153,927,719.61
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				305,229,046.08				34,655,116.25	-985,956,442.72	153,927,719.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,000,000.00					-10,039,388.73	19,960,611.27
（一）综合收益总额										-10,039,388.73	-10,039,388.73
（二）所有者投入和减少资本					30,000,000.00						30,000,000.00
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					30,000,000.00						30,000,000.00
（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				335,229,046.08				34,655,116.25	-995,995,831.45	173,888,330.88

上年金额

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				302,608,550.66				34,655,116.25	-928,039,246.96	209,224,419.95
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				302,608,550.66				34,655,116.25	-928,039,246.96	209,224,419.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-16,009,041.39	-16,009,041.39
(一)综合收益总										-16,009,041.39	-16,009,041.39

额										041.39	41.39
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
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	-944,048,288.35	193,215,378.56

### 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、孟庆偿等45个自然人共同发起设立的股份

有限公司。本公司的企业统一社会信用代码：91110000717727215B。2009年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为餐饮业。

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

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

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

公司法定代表人：王禹皓

公司注册地：北京市海淀区北四环西路 65号1611号

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6层

公司实际控制人为自然人孟凯。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月29日批准报出。

## (二)合并财务报表范围

截至2017年6月30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“八、合并范围的变更”和“九、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

2017年4月24日，立信会计师事务所出具了带强调事项段的无保留意见的《2016年度审计报告》，强调事项段内容：我们提醒财务报表使用者关注，如附注二财务报表编制基础所述，中科云网公司截至2016年12月31日累计净亏损-112,567.09万元，归属于母公司所有者权益为-3,209.47万元，2016年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-3,256.56万元。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，但是公司尚处于形成稳定盈利模式的转型期且公司的实

际控制人可能存在变化，使得公司在附注二中披露的应对计划是否能得到执行具有不确定性，导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

一、为了增强上市公司的持续发展能力和盈利能力，改善上市公司资产质量，促进公司长远健康发展。公司管理层制定了相关措施以改善持续经营能力：

1、稳定现有团膳业务，加强管理，并加大业务拓展力度

自2016年一季度公司完成“湘鄂债”兑付以来，公司团膳项目点数量保持稳定且有所增长。公司必须加强管理，稳定业务团队，在提升现有管理水平的基础上，争取在2017年内增加项目点数量，扩大团膳规模；稳定房产转租业务，保持非主营业务持续发展，形成良好的优势互补。

2、在公司外部环境允许的前提下，及时开展并购等资本运作，彻底扭转公司的持续经营问题。

3、妥善解决历史遗留的应收款项问题，以求继续减少坏账损失，尽快回款，改善公司现金流，争取合同贡献的利润。

4、公司拟在内部管理方面采取的措施

1) 严格控制资本性支出，暂停资产购置、装修改造等支出；控制员工人数增长，并启动减员增效工作。

2) 2016年完成公司债兑付后，公司本部员工人数有所增长，相关工资及社保、办公费用也有所增长，同时部分团膳项目点存在冗员问题。对于非生产性人员，公司立刻启动减员增效工作，以降低工资等各项费用开支；对于生产性人员，公司将结合业务拓展工作，合理调配人员，提高生产经营效率。

3) 严格控制费用开支，全面降低各项费用支出。降低租赁费、实施高管人员拟再次采取限薪措施，同时严格控制业务招待费、差旅费、汽车费用等各项费用。

二、报告期内消除上述事项采取的措施

1、稳定团膳业务，加大业务拓展力度，郑州子公司团膳项目已实现增长。目前仍有团膳项目在持续洽谈，并在原有业务承接方式基础上探索新的业务合作方式。

2、妥善解决历史遗留的应收款项问题。截止本报告发布日，公司对郑娜、齐大伟两笔应收款项均取得较大进展，实现分批回款。其他历史遗留的应收款项也在逐步解决之中。

3、控制资本性支出，除生产经营性改造装修外，其他资本性支出暂停。

4、启动减员增效工作，员工工资支出有所下降。

5、严格控制各项费用开支，管理费用较去年同期下降14.41%。

三、克州湘鄂情对上市公司的财务资助年初余额3000万元。2017年6月29日，上海高湘投资管理有限公司、克州湘鄂情投资控股有限公司、公司三方共同签署《债务豁免协议书》，各方豁免公司此笔3000万元负债。公司按照会计准则的相关规定，将本次被免除的应付债务3000万元计入资本公积，公司所有者权益将增加3000万元，对公司的财务状况产生积极影响。

随着公司采取的后续改善措施的实施，尤其是旨在提高经营活动盈利能力和现金流量的相关措施得以全面实施和逐渐收效，公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力。

## 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用

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

**6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

**(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	根据款项账龄及回收的风险状况进行计提。
坏账准备的计提方法	账龄分析法、个别认定法。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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

无

### 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“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、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一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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、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。

#### 2、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。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 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

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与企业日常经营活动相关的政府补助，由“营业外收入”项目调整到“其他收益”项目，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报	第三届董事会 2017 年第六次临时会议审议通过	财会〔2017〕15 号《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》

仅政策变更，无影响金额

#### (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	5%、6%
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%
教育费附加	应交流转税额	3%

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	502,157.93	99,616.22
银行存款	9,404,018.20	20,290,376.36
其他货币资金	24,893.61	
合计	9,931,069.74	20,389,992.58

其他说明

其他货币资金24,893.61元，为公司因对原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司的贷款担保逾期，公司在中国工商银行翠微路支行设立的基本银行账户，于2017年6月5日被安徽省合肥市蜀山区人民法院予以司法冻结，冻结金额为19,796,395.77元。截止报告期末，公司在该账户银行存款余额24,893.61元全部被冻结。

## 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

## 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
----	------	------

### (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						0.00	0.00%	0.00		0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,253,489.82	97.64%	704,846.06	5.19%	12,548,643.76	14,527,480.99	97.84%	620,261.89	4.27%	13,907,219.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	320,682.20	2.36%	320,682.20	100.00%		320,682.20	2.16%	320,682.20	100.00%	0.00
合计	13,574,172.02	100.00%	1,025,528.26	7.55%	12,548,643.76	14,848,163.19	100.00%	940,944.09	6.34%	13,907,219.10

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	11,593,088.79	231,861.78	2.00%
1 至 2 年	117,815.70	11,781.57	10.00%
2 至 3 年	40,133.85	8,026.77	20.00%
3 至 4 年	1,498,246.48	449,473.94	30.00%
4 至 5 年	1,006.00	503.00	50.00%
5 年以上	3,199.00	3,199.00	100.00%
合计	13,253,489.82	704,846.06	5.32%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 84,584.17 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

无

(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		
	应收帐款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国医学科学院肿瘤医院	2,492,759.60	18.41	49,855.19
中国人民解放军装甲兵工程学院	2,219,743.20	16.39	44,394.86
武警总医院	1,421,316.70	10.50	426,395.01
中央国债登记结算有限责任公司	1,188,288.92	8.78	23,765.78
海马汽车有限公司	1,003,479.53	7.41	20,069.59
合计	8,325,587.95	61.48	564,480.44

(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	836,948.66	10.53%	1,401,797.82	12.64%
1 至 2 年	99,800.00	1.26%	0.00	0.00%
2 至 3 年		0.00%	3,000,000.00	27.05%
3 年以上	7,012,499.74	88.22%	6,687,499.78	60.31%
合计	7,949,248.40	--	11,089,297.60	--

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7,012,499.74元，系预付北京市西城区总工会房租4,012,499.74元和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	占预付账款合计数的比例 (%)
北京市西城区总工会房租	4,012,499.74	50.48
中国科学院计算技术研究所	3,000,000.00	37.74
北京龙德行有限责任公司	707,975.40	8.91
北京经开投资开发股份有限公司	97,800.00	1.23
张兆惠房租	26,769.34	0.34
合计	7,845,044.48	98.69

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：

## 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：

## 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	96,370,000.00	79.63%	73,794,917.29	76.57%	22,575,082.71	96,700,000.00	80.93%	74,124,917.29	76.65%	22,575,082.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,422,613.78	15.22%	2,272,322.68	12.33%	16,150,291.10	16,552,752.89	13.85%	2,230,408.86	17.09%	14,322,344.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,237,051.29	5.15%	6,237,051.29	100.00%	0.00	6,237,051.29	5.22%	6,237,051.29	100.00%	
合计	121,029,665.07	100.00%	82,304,291.26	68.00%	38,725,373.81	119,489,804.18	100.00%	82,592,377.44	69.12%	36,897,426.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中显环保科技有限公司（已更名为江苏中赛环境科技有限公司）	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
郑娜	32,000,000.00	9,424,917.29	29.45%	按可回收金额计提
齐大伟	5,370,000.00	5,370,000.00	100.00%	已进入诉讼执行阶段
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	96,370,000.00	73,794,917.29	--	--

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	2,376,580.85	47,531.62	2.00%
1 至 2 年	3,803,449.42	380,344.94	10.00%
2 至 3 年	10,035,244.78	2,007,048.96	20.00%
3 年以上	0.00	0.00	
3 至 4 年	174,011.62	52,203.49	30.00%
4 至 5 年	6,742.03	3,371.02	50.00%
5 年以上	186,651.75	186,651.75	100.00%
合计	16,582,680.45	2,677,151.77	16.14%

确定该组合依据的说明：

分类	类别	坏账准备的计提方法
组合1	在途结算款、押金、保证金及备用金	不计提坏账准备
组合2	关联方往来款	不计提坏账准备
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

注：在途结算款主要为客户以银行卡或银行支票已付账，但款项尚未划转至本公司银行账户的消费款，不计提坏账准备；押金、保证金和备用金，根据其性质，不能收回的可能性很小，故不计提坏账准备；关联方往来款，不计提坏账准备。

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 41,913.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 330,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
齐大伟	330,000.00	银行汇款
合计	330,000.00	--

应收齐大伟600万元，于以前年度全额计提坏账准备。2016年5月经诉讼执行程序，上年收回30万元，本期收回并转回坏账准备33万元。

**(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
关联方往来款		69,001.92
押金、备用金及保证金	5,564,088.95	3,433,532.18
其他往来款	115,465,576.12	115,987,270.08
合计	121,029,665.07	119,489,804.18

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏中显环保科技有限公司(已更名为)	其他单位往来	50,000,000.00	4-5 年	34.34%	50,000,000.00

江苏中赛环境科技 有限公司)					
郑娜	其他单位往来	32,000,000.00	3-4 年	21.97%	9,424,917.29
安徽省广电网 络股份有限公司	其他单位往来	10,000,000.00	2-3 年	6.87%	2,000,000.00
齐大伟	其他单位往来	5,370,000.00	2-3 年	3.69%	5,370,000.00
北京进军世间美食 有限责任公司	其他单位往来	5,000,000.00	3-4 年	3.43%	5,000,000.00
合计	--	102,370,000.00	--	70.30%	71,794,917.29

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	255,226.75		255,226.75	723,855.50		723,855.50
库存商品	48,265.12		48,265.12	46,775.23		46,775.23
周转材料	78,843.36		78,843.36	94,084.40		94,084.40

合计	382,335.23		382,335.23	864,715.13		864,715.13
----	------------	--	------------	------------	--	------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(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	

**(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
待认证进项税额	175,750.03	

待抵扣进项税额	1,103,776.74	98,423.70
预交所得税	3,986,506.88	3,979,767.64
应收一年期融资租赁款		
合计	5,266,033.65	4,078,191.34

其他说明：

#### 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

##### (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		

##### (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

##### (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

无

## 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

无

## 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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 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	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		13,694,991.79	5,462,786.07	6,388,305.42	491,981.82	26,038,065.10
2.本期增加金 额			37,590.97	33,854.70		71,445.67
(1) 购置			37,590.97	33,854.70		71,445.67
(2) 在建工 程转入						
(3) 企业合 并增加						
3.本期减少金						

额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额		13,694,991.79	5,500,377.04	6,422,160.12	491,981.82	26,109,510.77
二、累计折旧						
1.期初余额		11,219,311.83	3,612,542.57	4,222,137.52	249,576.73	19,303,568.65
2.本期增加金 额		484,218.30	316,976.00	607,934.10	18,934.05	1,428,062.45
(1) 计提		484,218.30	316,976.00	607,934.10	18,934.05	1,428,062.45
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额		11,703,530.13	3,929,518.57	4,830,071.62	268,510.78	20,731,631.10
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值		1,991,461.66	1,570,858.47	1,592,088.50	223,471.04	5,377,879.67
2.期初账面价 值		2,475,679.96	1,850,243.50	2,166,167.90	242,405.09	6,734,496.45

(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

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

(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	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额		3,000,000.00		2,226,933.96	2,960,800.00	8,187,733.96
2.本期增加						

金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
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		2,550,000.00		2,192,013.55	2,950,633.65	7,692,647.20
2.本期增加 金额				3,369.82	10,166.35	13,536.17
(1) 计提				3,369.82	10,166.35	13,536.17
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		2,550,000.00		2,195,383.37	2,960,800.00	7,706,183.37
三、减值准备						
1.期初余额		450,000.00		26,765.59		476,765.59
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		450,000.00		26,765.59		476,765.59
四、账面价值						
1.期末账面				4,785.00	0.00	4,785.00

价值						
2.期初账面价值				8,154.82	10,166.35	18,321.17

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：

## 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

## 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
北京湘鄂情饮食 服务有限公司	1,092,072.75					1,092,072.75
北京湘鄂情餐饮 管理有限公司	66,133,015.97					66,133,015.97
合计	67,225,088.72					67,225,088.72

### (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
北京湘鄂情饮食 服务有限公司	1,092,072.75					1,092,072.75
北京湘鄂情餐饮	50,457,800.00					50,457,800.00

管理有限公司					
合计	51,549,872.75				51,549,872.75

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司装修工程	840,777.54	73,587.47	216,322.37		698,042.64
中科云网科技集团股份有限公司装修改造费用	1,423,915.86		108,848.22		1,315,067.64
合计	2,264,693.40	73,587.47	325,170.59		2,013,110.28

其他说明

## 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	718,185.94	179,546.49	718,185.94	179,546.49
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	718,185.94	179,546.49	718,185.94	179,546.49

### (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		179,010.86		179,010.86

(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
2017	1,441,232.94	205,303.96	
2018	110,902,914.23	1,441,232.94	
2019	84,649,204.62	110,902,914.23	
2020	631,527,728.27	84,649,204.62	
2021	32,983,137.08	631,527,728.27	
2022	22,253,298.68	32,983,137.08	
合计	883,757,515.82	861,709,521.10	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	364,000.00	364,000.00
合计	364,000.00	364,000.00

其他说明：

以上系公司于以前年度预付设备采购款，后因经营状况变化经协商停止供货。但因公司参与的科研项目需要使用同类设备，与对方长期保持业务联系。本期与对方沟通，在后续科研项目采购款支付时扣除此笔预付款，目前科研项目任务正在执行中。因上述预付款时间较长，将其转入其他非流动资产。

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

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：

### 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：

### 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	14,152,342.33	11,743,398.70
合计	14,152,342.33	11,743,398.70

#### (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
北京怡和众邦商贸有限公司	102,481.60	未结算

北京顺华利达商贸中心	90,273.20	未结算
北京益达昌顺食品经营部	90,273.20	未结算
北京嘉丰龙腾商贸有限公司	58,620.50	未结算
北京市新发地顺心水产销售中心	44,053.00	未结算
合计	385,701.50	--

其他说明：

### 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	17,845,930.06	21,668,314.61
预收租金	4,749,440.84	4,813,064.04
合计	22,595,370.90	26,481,378.65

#### (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：

### 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	1,165,900.14	14,743,611.85	14,985,904.95	923,607.04
二、离职后福利-设定提存计划	5,377.67	465,569.61	460,646.97	10,300.31
合计	1,171,277.81	15,209,181.46	15,446,551.92	933,907.35

(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	270,100.39	14,059,802.93	14,314,847.27	15,056.05
2、职工福利费		61,073.00	61,073.00	
3、社会保险费	2,550.24	373,184.98	370,521.02	5,214.20
其中：医疗保险费	2,120.80	335,719.78	333,389.63	4,450.95
工伤保险费	108.16	10,216.56	10,121.16	203.56
生育保险费	321.28	27,248.64	27,010.23	559.69
4、住房公积金		1,548.00	1,548.00	
5、工会经费和职工教育经费	893,249.51	248,002.94	237,915.66	903,336.79
其他				
合计	1,165,900.14	14,743,611.85	14,985,904.95	923,607.04

(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	5,068.89	445,965.14	441,434.72	9,599.31
2、失业保险费	308.78	19,604.47	19,212.25	701.00
合计	5,377.67	465,569.61	460,646.97	10,300.31

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,763,799.86	5,251,750.94
企业所得税	293,036.38	772,100.74
个人所得税	7,807,880.59	7,799,433.62
城市维护建设税	21,361.48	27,565.77
营业税	95,946.12	95,946.12
教育费附加	9,154.92	12,280.33
其他地方性税费	10,171.30	11,477.52

合计	14,001,350.65	13,970,555.04
----	---------------	---------------

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

### 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：

### 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	60,000.00	7,030.00
应付工程款	634,351.46	634,351.46
应付职工	166,480.29	320,825.92
其他单位往来	36,942,376.51	70,605,582.19
合计	37,803,208.26	71,567,789.57

#### (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
北京盈聚资产管理有限公司	18,019,225.21	承接债权购买资产后余额
平安证券有限责任公司	4,000,000.00	未结算
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	3,562,081.00	租赁保证金
海军研究所	1,415,094.30	科研经费，项目尚未结题

中国人民解放军海军后勤部	1,290,351.62	科研经费，项目尚未结题
北京天健兴业资产评估有限公司	1,100,000.00	未结算
合计	29,386,752.13	--

其他说明

克州湘鄂情对上市公司的财务资助年初余额3000.00万元。2017年6月29日，上海高湘投资管理有限公司，克州湘鄂情投资控股有限公司与公司三方共同签署《债务豁免协议书》，各方同意豁免公司此笔3000.00万元负债。按照会计准则的相关规定，公司将本次被免除的应付债务3000万元计入资本公积，公司所有者权益将增加3000万元，对公司的财务状况产生积极影响。能否作出上述财务确认，最终以会计师事务所出具的审计报告为准。

#### 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：

#### 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
----	------	------

其他说明：

#### 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：

#### 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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	19,229,715.49	19,229,715.49	担保贷款逾期未能全额偿还
合计	19,229,715.49	19,229,715.49	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司于2014年5月为原控股子公司合肥天焱生物质能科技有限公司（已于2015年12月28日剥离出上市公司）提供贷款信用担保，截止2017年6月30日，该担保贷款未偿还本金18,794,903.03元。按谨慎性原则要求，公司于2016年末计提预计负债。

#### 51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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：

## 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

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	218,881,036.34			218,881,036.34
其他资本公积	40,040,022.55	30,000,000.00		70,040,022.55
合计	258,921,058.89	30,000,000.00		288,921,058.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

克州湘鄂情对上市公司的财务资助年初余额3000.00万元。2017年6月29日，上海高湘投资管理有限公司，克州湘鄂情投资控股有限公司与公司三方共同签署《债务豁免协议书》，各方同意豁免公司此笔3000.00万元负债。按照会计准则的相关规定，公司将本次被免除的应付债务3000万元计入资本公积，公司所有者权益将增加3000万元，对公司的财务状况产生积极影响。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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：

## 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	-1,125,670,883.05	
调整后期初未分配利润	-1,125,670,883.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,483,304.47	
期末未分配利润	-1,134,154,187.52	

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	40,708,227.68	20,648,718.01	43,131,789.61	22,546,746.39
其他业务	7,969,081.47	6,292,956.33	8,271,278.79	6,149,750.90
合计	48,677,309.15	26,941,674.34	51,403,068.40	28,696,497.29

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,374.97	171,204.45
教育费附加	23,732.13	73,373.40
营业税		1,776,035.30
其他地方性税费	15,821.42	48,915.54
合计	94,928.52	2,069,528.69

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,999,532.80	13,127,893.69
租赁费用	474,780.74	595,535.96
折旧摊销费用	662,737.53	588,494.18
能源费	686,034.52	608,010.39
保洁洗涤费用	179,848.25	15,842.50
广告宣传费用	79,234.31	8,022.20
维修费	30,088.00	71,036.10
排污清洁费用	43,687.03	70,518.28
通讯费用	4,498.00	5,426.15

差旅费用	43,872.96	11,570.50
服务费	39,054.74	67,493.57
运杂费	7,690.76	
服装、低值易耗品	137,457.00	350,807.85
其他销售费用	646,946.69	106,976.19
合计	16,035,463.33	15,627,627.56

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,884,818.16	3,995,728.86
折旧摊销费用	1,130,245.27	1,455,612.71
业务招待费用	321,914.45	939,078.63
租赁费用	3,394,268.50	3,268,609.45
低值易耗品摊销、物料消耗	8,500.77	12,785.56
差旅费	682,113.83	998,184.80
交通运输费	386,884.93	767,522.46
税费	750.00	692,989.95
咨询费、审计费等中介服务费	1,823,174.98	2,026,933.16
办公费	344,132.17	549,862.06
通讯费	10,054.92	21,800.23
修理费	8,795.00	16,116.00
培训费	37,113.50	23,820.15
水电费	330,466.96	441,892.00
会议费	94,258.25	12,100.00
宣传费		50,000.00
研发费		543,402.77
其他管理费用	409,951.90	386,358.10
合计	13,867,443.59	16,202,796.89

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		710,674.65
减：利息收入	-11,932.57	-33,671.01
汇总损益		
手续费	20,611.98	15,475.88
其他	1,560.00	2,233.00
合计	10,239.41	694,712.52

其他说明：

## 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	-203,502.01	-300,000.00
合计	-203,502.01	-300,000.00

其他说明：

齐大伟欠款600万元已全部计提减值损失，本期经诉讼收到齐大伟还款33万元。催收工作仍在进行。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 70、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		80,742.77	
其他	30,150.95		30,150.95
合计	30,150.95	171,564.16	30,150.95

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

其他说明：

## 71、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
借款违约金、滞纳金		2,988,011.61	
其他	33,803.02	100.00	33,803.02
合计	33,803.02	2,988,111.61	

其他说明：

## 72、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	525,063.59	22,106.43
合计	525,063.59	22,106.43

### (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	-8,072,590.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,018,147.53
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	1,493,083.94
所得税费用	525,063.59

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、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	11,932.57	4,067.55
收到研发项目款		900,000.00
收到政府补助		
收回其他备用金及往来款	3,535,031.12	3,323,700.77
合计	3,546,963.69	4,227,768.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	4,577,024.64	4,359,728.22
清洁及保洁费用	223,535.28	86,360.78
能源费及供暖费	1,016,501.48	1,049,902.39
业务招待费	321,914.45	939,078.63
广告宣传费	79,234.31	58,022.20
咨询费、审计费等中介服务费	5,204,229.72	2,139,426.73
差旅费、交通运费	438,448.65	779,092.96
研发费		543,402.77
其他费用支出及往来款	11,915,257.98	10,543,602.22
合计	23,776,146.51	20,498,616.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司		3,000,000.00

合计		3,000,000.00
----	--	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到张敏借款		1,000,000.00
收到龚淑兰借款		3,300,000.00
收到齐大伟还款	330,000.00	
其他		618,985.52
合计	330,000.00	4,918,985.52

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
克州湘鄂情投资控股有限公司		7,000,000.00
北京盈聚资产管理有限公司	1,304,736.60	19,000,000.00
还张敏借款		1,000,000.00
还龚淑兰借款		3,300,000.00
银行账户冻结资金	24,893.61	
其他		586,000.00
合计	1,329,630.21	30,886,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

银行账户冻结资金24,893.61元，为公司因对原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司的贷款担保逾期，公司在中国工商银行翠微路支行设立的基本银行账户，于2017年6月5日被安徽省合肥市蜀山区人民法院予以司法冻结，冻结金额为19,796,395.77元。截止报告期末，公司在该账户银行存款余额24,893.61元全部被冻结。

75、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	-8,597,653.69	-14,426,748.43
加：资产减值准备	-203,502.01	-300,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,428,062.45	1,637,581.21
无形资产摊销	13,536.17	124,078.02
长期待摊费用摊销	325,170.59	282,447.66
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）	0.00	-80,742.77
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	710,674.65
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	482,379.90	15,102.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,482,835.16	48,607,293.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,271,221.81	-47,304,211.23
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-9,340,393.24	-10,734,525.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	30,000,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,906,176.13	25,831,769.50
减：现金的期初余额	20,389,992.58	19,778,866.49
现金及现金等价物净增加额	-10,483,816.45	6,052,903.01

(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：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,906,176.13	20,389,992.58
其中：库存现金	502,157.93	99,616.22
可随时用于支付的银行存款	9,404,018.20	20,290,376.36
三、期末现金及现金等价物余额	9,906,176.13	20,389,992.58

其他说明：

## 76、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：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,893.61	诉讼冻结
合计	24,893.61	--

其他说明：

因公司对原子公司合肥天焱生物质能科技有限公司的贷款担保逾期，公司在中国工商银行翠微路支行设立的基本银行账户，于2017年6月5日被安徽省合肥市蜀山区人民法院予以司法冻结，冻结金额为19,796,395.77元。

截止报告期末，公司在该账户银行存款余额24,893.61元全部冻结。

## 78、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：

(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

## 79、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：

## 80、其他

# 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：

### (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：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

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：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京湘鄂情投资管理有限公司	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	餐饮服务业		100.00%	设立
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	郑州	郑州	餐饮服务业		70.00%	设立
长春龙德华餐饮管理有限公司	长春	长春	餐饮服务业		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
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	30.00%	-114,349.22	0.00	278,823.77

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
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	8,519,263.81	1,318,326.08	9,837,589.89	8,908,177.33		8,908,177.33	7,889,977.73	1,634,446.79	9,524,424.52	8,213,847.90		8,213,847.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	6,008,927.50	-381,164.06	-381,164.06	1,762,364.44	4,045,058.07	10,065.85	10,065.85	403,134.77

其他说明：

无

**(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	本期末确认的损失（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

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、应收账款、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。对于其他应收款，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、郑娜的其他应收款3200万元、齐大伟的其他应收款537万等大额其他应收款，因此由其他应收款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。公司期末无利率风险。

##### 1. 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 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

本企业最终控制方是孟凯。

其他说明：

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。

### 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七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 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
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
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
长沙荷舍餐饮有限公司（原名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
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
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
王禹皓	股份公司董事长兼总裁
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

## 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
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	员工餐及餐饮消费	602,371.00	1,300,000.00	否	401,490.00

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

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
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	营业办公用房	1,184,165.97	1,238,957.00

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
合肥天焱生物质能科技有限公司	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
合肥天焱绿色能源开发有限公司	40,000,000.00	2014年11月26日	2015年05月16日	否

关联担保情况说明

截至2017年6月30日，合肥天焱公司尚欠徽商银行贷款本金1879.49万元（利息、罚息以实际归还之日徽商银行计算为准），公司为合肥天焱向徽商银行贷款提供的担保责任尚未解除。公司已于2016年度计提预计负债1922.97万元。

### (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				
拆出				

### (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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高薪酬	1,519,302.24	1,476,931.63

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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
其他应付款			
	克州湘鄂情投资控股有限公司	0.00	30,000,000.00
	北京盈聚资产管理有限公司	18,019,225.21	19,323,961.81
	北京广渠门大厨小菜餐饮有限公司	160,161.31	146,457.68
	北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	3,029.80	5,997.80
	北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	95,333.87	232,918.35
	长沙湘鄂情餐饮有限公司	6,068.00	6,068.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

### 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

## 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

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

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

克州湘鄂情对上市公司的财务资助年初余额3000万元。2017年6月29日，上海高湘投资管理有限公司，克州湘鄂情投资控股有限公司、公司三方共同签署《债务豁免协议书》，各方豁免公司此笔3000万元负债。公司按照会计准则的相关规定，将本次被免除的应付债务3000万元计入资本公积，公司所有者权益将增加3000万元，对公司的财务状况产生积极影响。能否最终作出上述财务确认，以会计师事务所出具的审计报告为准。

8、其他

无

## 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	60,052.04	15.77%	16,270.61	4.27%	43,781.43	60,052.04	15.77%	9,266.50	2.43%	50,785.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	320,682.20	84.23%	320,682.20	84.23%		320,682.20	84.24%	320,682.20	84.23%	
合计	380,734.24	100.00%	336,952.81	88.50%	43,781.43	380,734.24	100.00%	329,948.70	86.66%	50,785.54

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			10.00%
1 至 2 年	19,065.00	1,906.50	10.00%
2 至 3 年	3,725.04	745.01	20.00%
3 年以上			30.00%
3 至 4 年	33,057.00	9,917.10	30.00%
4 至 5 年	1,006.00	503.00	50.00%
5 年以上	3,199.00	3,199.00	100.00%
合计	60,052.04	16,270.61	27.09%

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 7,004.11 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	41.00%	156,567.20
北京三里河湘鄂情有限公司	139,184.00	37.00%	139,184.00
罗生阳	18,201.00	5.00%	18,201.00
张艳	16,000.00	4.00%	320.00
刘江	8,420.00	2.00%	1,684.00
合计	338,372.20	89.00%	315,956.20

**(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	96,370,000.00	30.04%	73,794,917.29	76.57%	22,575,082.71	96,700,000.00	30.40%	74,124,917.29	76.65%	22,575,082.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,672,680.93	68.15%	2,008,430.34	0.92%	216,664,250.59	215,505,567.21	67.77%	2,000,805.98	20.00%	213,504,761.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,814,345.15	1.81%	5,814,345.15	100.00%	0.00	5,814,345.15	1.83%	5,814,345.15	100.00%	
合计	320,857,026.08	100.00%	81,617,692.78	25.44%	239,239,333.30	318,019,912.36	100.00%	81,940,068.42	25.77%	236,079,843.94

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（已更名为江苏中赛环境科技有限公司）	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
郑娜	32,000,000.00	9,424,917.29	29.45%	按可回收金额计提
齐大伟	5,370,000.00	5,370,000.00	100.00%	已进入诉讼执行阶段
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	96,370,000.00	73,794,917.29	--	--

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	0.00	0.00	
1 至 2 年	69,001.92	6,900.19	10.00%

2 至 3 年	10,000,000.00	2,000,000.00	20.00%
3 年以上	0.00	0.00	
3 至 4 年	818.00	245.40	30.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	1,284.75	1,284.75	100.00%
合计	10,071,104.67	2,008,430.34	19.94%

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 7,624.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 330,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
齐大伟	330,000.00	银行回款
合计	330,000.00	--

### (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：	

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：					

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	1,809,485.52	1,187,638.58
关联方往来	215,595,069.33	204,315,825.88
其他单位往来	103,452,471.23	112,516,447.90

合计	320,857,026.08	318,019,912.36
----	----------------	----------------

(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
江苏中显环保科技有限公司（已更名为江苏中赛环境科技有限公司）	其他单位往来	50,000,000.00	4-5 年	15.58%	50,000,000.00
郑娜	转让款	32,000,000.00	3-4 年	9.97%	9,424,917.29
安徽省广电信息网络股份有限公司	其他单位往来	10,000,000.00	2-3 年	3.12%	2,000,000.00
齐大伟	往来款	5,370,000.00	2-3 年	1.67%	5,370,000.00
北京进军世间美食有限责任公司	其他单位往来	5,000,000.00	3-4 年	1.56%	5,000,000.00
合计	--	102,370,000.00	--	31.91%	71,794,917.29

(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	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

(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		
合计	15,000,000.00			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											

(3) 其他说明

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
其他业务	7,969,081.47	6,292,956.33	8,271,278.79	6,149,750.90
合计	7,969,081.47	6,292,956.33	8,271,278.79	6,149,750.90

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	330,000.00	收回齐大伟部分应收款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,652.07	
减：所得税影响额	-4,378.83	
少数股东权益影响额	1,334.43	
合计	329,392.33	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-39.76%	-0.011	-0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.30%	-0.011	-0.011

### 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

无

## 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2017年半年度报告全文；
- 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、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 4、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

法定代表人：王禹皓

2017年8月28日