

# 中科云网科技集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-012

2024 年 4 月 30 日

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人陈继、主管会计工作负责人吴爱清及会计机构负责人（会计主管人员）吴爱清声明：保证本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。

本报告中涉及的未来发展陈述，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当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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”相关内容，具体描述了公司面临的相关风险，敬请投资者关注相关内容。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至报告期末总股本 86,976.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	34
第五节	环境和社会责任	63
第六节	重要事项	66
第七节	股份变动及股东情况	96
第八节	优先股相关情况	105
第九节	债券相关情况	106
第十节	财务报告	107

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告全文原件；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- (三) 载有立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 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
北京湘鄂情管理	指	北京湘鄂情餐饮管理有限公司
郑州湘鄂情	指	郑州湘鄂情餐饮管理有限公司
湘鄂情饮食	指	北京湘鄂情饮食服务有限公司
常州中科万家	指	常州中科万家餐饮管理有限公司
无锡中科云网	指	无锡中科云网餐饮管理有限公司
无锡中科云网互联网	指	无锡中科云网互联网科技有限公司
无锡中科云链	指	无锡中科云链企业服务有限公司
上海云樊	指	上海云樊信息技术有限公司
珠海中科云祥	指	珠海中科云祥投资有限公司
杭州中科	指	杭州中科云网新能源开发有限责任公司
上海臻禧	指	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
云膳东方时尚	指	北京云膳东方时尚酒店管理有限公司
高湘新能	指	扬州市高湘新能源有限公司
上海高湘	指	上海高湘投资管理有限公司
重庆微音	指	重庆市微音文化传媒有限公司
杭州润瑜	指	杭州润瑜网络科技有限公司
中科精密	指	中科云网精密科技（昆山）有限公司
中科高邮	指	中科云网（高邮）新能源科技有限公司
同翎高邮	指	同翎新能源科技（高邮）有限公司
海南翎翼	指	海南翎翼投资合伙企业（有限合伙）
扬州科创基金	指	扬州市科创产业投资基金（有限合伙）
管委会	指	江苏省高邮经济开发区管理委员会
瓦瓦美塔	指	广州瓦瓦美塔科技有限责任公司
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
证监会、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
深交所	指	深圳证券交易所
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、本年、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

上期、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中科云网	股票代码	002306
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中科云网科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	中科云网		
公司的外文名称（如有）	CloudLiveTechnologyGroupCo.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CLTG		
公司的法定代表人	陈继		
注册地址	北京市海淀区莲花池东路 53 号 6 层 619		
注册地址的邮政编码	100038		
公司注册地址历史变更情况	1. 2009 年 11 月 11 日上市时公司注册地址为北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层； 2. 2014 年 7 月 24 日，公司注册地址变更为北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼 3 层； 3. 2016 年 10 月 26 日，公司注册地址变更为北京市北四环西路 65 号海淀新技术大厦 16 层 1611 号； 4. 2019 年 4 月 24 日，公司注册地址变更为北京市海淀区马甸东路 19 号 9 层 1017； 5. 2020 年 9 月 16 日，公司注册地址变更为北京市海淀区莲花池东路 53 号 6 层 619 室。		
办公地址	北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室		
办公地址的邮政编码	100070		
公司网址	<a href="http://www.cltg.com.cn">http://www.cltg.com.cn</a>		
电子信箱	zkywbgs@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃检	张亦驰
联系地址	北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室	北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室
电话	010-83050986	010-83050986
传真	010-83050986	010-83050986
电子信箱	qinjian049@163.com	zkywbgs@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91110000717727215B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1. 公司自上市以来至 2020 年 6 月底，主营业务为餐饮业务；2. 2020 年 6 月起，公司逐步拓展互联网游戏推广及运营业务，自 2020 年第四季度起至 2023 年 8 月，主营业务为互联网游戏推广及运营、餐饮团膳；3. 公司互联网游戏推广及运营业务板块的主要运营主体为重庆微音，2023 年 5 月，公司根据整体业务规划及互联网游戏业务实际经营现状等情况，决定出售重庆微音 100% 股权，已完成相关股权转让及工商变更手续，本次股权转让完成后，报告期内公司主要业务为餐饮团膳业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2018 年 7 月 13 日，公司控股股东、实际控制人发生了变更，控股股东由孟凯先生变更为上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙），实际控制人由孟凯先生变更为陈继先生。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区万丰路 68 号院银座和谐广场西侧写字楼 1502 室
签字会计师姓名	东松、舒宁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	190,559,852.34	130,423,096.02	46.11%	317,172,143.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	-58,969,980.97	-21,764,231.05	-170.95%	4,747,033.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-84,158,481.49	-23,294,944.76	-261.27%	-139,751.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,012,797.30	-23,765,960.64	133.72%	-39,161,758.30
基本每股收益（元/股）	-0.0720	-0.0266	-170.68%	0.0056
稀释每股收益（元/股）	-0.0707	-0.0266	-165.79%	0.0056
加权平均净资产收益率	-155.15%	-27.77%	-127.39%	0.00%

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	678,265,768.69	197,705,594.89	243.07%	184,751,365.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	25,332,638.26	67,492,209.68	-62.47%	89,256,440.73

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	190,559,852.34	130,423,096.02	无
营业收入扣除金额（元）	88,073.40	80,146.79	租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	190,471,778.94	130,342,949.23	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	41,514,797.91	70,763,450.23	32,537,398.63	45,744,205.57
归属于上市公司股东的净利润	-29,091,946.35	-63,661,659.91	-16,247,644.94	50,031,270.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,195,274.56	-35,641,293.91	-22,241,513.03	3,919,600.01
经营活动产生的现金流量净额	1,240,970.95	-25,094,578.21	-13,457,770.71	45,324,175.27

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,300.00	-125,986.15	-231,746.04	系处置固定资产。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	50,129,983.91	4,388,202.86	4,278,537.38	主要系公司获得政府补贴。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	208,109.04	996,713.53	1,480,179.46	系银行理财产品收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	177,210.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			1,094,053.37	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-1,415,094.34	-95,238.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,213,435.15	-353,957.81	-607,989.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,082,615.03	-285,437.33	1,004,126.33	系处置子公司股权投资收益。
减：所得税影响额	210,538.35	900,865.17	1,623,230.41	
少数股东权益影响额（税后）	-9,256.04	772,861.88	411,906.54	
合计	25,188,500.52	1,530,713.71	4,886,785.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所处行业

报告期内，公司主要业务包含餐饮团膳和互联网游戏推广及运营两大业务板块。

#### （二）公司所处行业发展情况

##### 1. 餐饮团膳的行业情况及公司所处行业地位

2023 年 12 月 20 日，第九届中国团餐产业发展大会，发布了《2023 年度中国团餐发展报告》（以下简称“《报告》”），《报告》显示，2020-2022 年我国团餐市场规模呈现稳健发展态势，由 2017 年的 1.19 万亿元增长至 2022 年的 1.84 万亿元。虽受客观因素影响，2022 年团餐市场总体规模小幅下滑，较 2021 年减少约 421 亿元，但下降幅度远低于整个餐饮行业下降幅度。《报告》认为，团餐较社会餐饮相比表现更为稳定、更具韧性，团餐市场拥有稳定的客户群体，以满足刚需、日常用餐为主，行业受宏观经济和国际形势影响较小，我国团餐市场规模有望稳步增长。

《报告》指出，餐饮团膳行业具有多场景、多方案的发展特点，对于传统的团餐来说，应用场景主要为各类事业、企业、学校、医院、等食堂，以及各类团体配送，然而随着团餐市场需求的不断变化，企业活动、团体自助餐等定制型服务逐渐形成，加之近年来一、二线城市尤为重视展会、赛事等活动效果及安全运作，会务餐饮成为团餐企业服务的新高地，多元化发展模式将加速餐饮团膳行业的需求增长。

团餐行业竞争格局日趋激烈，品牌化和专业化成为优势。根据《报告》数据，按企业总收入分布，2022 年我国团餐百强的市占率仅有 6.5%，除部分新三板挂牌的中小团餐企业之外，尚无营收超过百亿的团餐上市公司。行业内企业数量众多，市场集中度较低，竞争较为激烈，行业竞争格局呈现以低端市场中小民营企业间的竞争以及中高端市场大型民营企业、合资企业间的竞争为主的特征。

党的二十大报告明确要全面推进乡村振兴，坚持农业农村优先发展，坚持城乡融合发展，畅通城乡要素流动。团餐产业链触达面较广，能够同时拉动一二三产业，上游覆盖农林牧渔等农业生产环节，中游包括屠宰加工、物流运输、设备系统等多个细分领域，下游链接各类型的团餐服务场景，是拉动乡村振兴、社区食堂、供销社建设等的重要环节。团餐具有天然的标准化、工业化、规模化特点，是助力乡村振兴提升城市保障的重要环节。

《2023 年度中国团餐发展报告》提出，未来团餐经营场景将向综合体方向多元化发展；“供应链+科技”构建团餐 2.0 时代，行业集中度有望提升；老龄化人口将成为促进团餐市场增长的新动力；规模化、工业化、标准化是提升团餐企业盈利能力的重要方式；数字化和智能化是团餐企业降本增效的重要工具；资本将持续关注团餐市场，并购整合案例将不断涌现。

公司深耕团膳行业十余年，长期的项目积累，形成了较好的品牌影响力、良好的口碑和成熟的精细化运营模式，以及拥有一批管理与服务经验丰富、精于菜品创新的餐饮团队，构筑起公司在团膳行业的核心竞争力。2023 年度，公司通过精准定位目标市场、优化菜品和服务质量、提供差异化服务等多种方式大力拓展院校类项目，实现存量运营与新增项目的良性循环。加之公司凭借高效的成本管控措施，团膳业务收入与上年相比大幅提升，公司餐饮团膳业务在本报告期内实现营业收入 14,742.30 万元，同比增长 41.84%。

## 2. 互联网游戏业务的行业情况及公司所处的行业地位

游戏行业迎来政策强监管。近年来，我国相关部门陆续发布规范游戏行业的发展政策。2023 年 10 月 24 日，国务院发布《未成年人网络保护条例》，提出网络服务提供者应当为未成年人提供时间管理、权限管理、消费管理等功能。2023 年 10 月 18 日，国家新闻出版总署发布《关于实施网络游戏精品出版工程的通知》，提出要推选一批价值导向正确、富有文化内涵、寓教于乐的网络游戏精品，让正能量成为网络游戏发展主基调。政策规定对游戏内容、游戏时间等方面进行了限制，对游戏行业产生一定影响。

市场竞争激烈，网络游戏开发成本高昂。根据国家新闻出版总署发布数据，2023 年全年我国共下发新游戏版号数量为 1075 个，同比增长 109.96%，游戏市场版号发放进入常态化，而老龄化及人口下降导致我国互联网普及率增速放缓，网络游戏行业逐渐进入存量竞争时代。此外，随着市场竞争的激烈，玩家期望更高的游戏策划和游戏玩法，开发者需要不断加大产品研发和创新支出来满足市场需求，同时为提升产品曝光度，广告、社交媒体、游戏平台、线下活动等各种渠道的宣传推广，进一步增加了网络游戏的开发投入。

海外游戏市场竞争呈不断加剧趋势，中国音像与数字出版协会发布数据，2023 年，中国自主研发游戏的海外市场实际收入是 163.66 亿美元，同比下降 5.65%，继 2022 年再次出现下降，游戏出海收入下滑主要在于国外增加了对本土游戏产业的扶持力度，对进口产品的监管与审核越发严格，包括准入条件、隐私保护、支付合规等，游戏出海将面临更大挑战。

党的二十大报告指出，高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务。由于游戏行业长管长严已是常态，挑战与机遇并存特征更加突出，需要各方认清形势，认真布局各自中长期发展路径。

报告期内，公司推广运营的游戏项目主要有《王者国度》、《帝王荣耀》、《百龙霸业》、《女神次元》等，上述游戏类型均为手游，游戏运营方式为联合运营，并采用净额法确认营业收入。截至报告期末，公司互联网游戏推广及运营业务实现营业收入 4,304.88 万元，同比增长 63.04%，主要原因系公司在 2022 年底和本报告期内新引入游戏产品陆续上线发行，产生较大收入。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司现有业务情况

报告期内，公司主要业务为餐饮团膳和互联网游戏推广及运营两大业务板块；公司在 2023 年初向新能源光伏业务战略转型，并积极推进相关工作，该新能源光伏业务在报告期内处于投资建设期，尚未产生业务收入。

2023 年度，公司实现营业收入 19,055.99 万元，同比增长 46.11%，归属于上市公司股东的净利润为-5,897.00 万元，同比减少 170.95%。归属于上市公司股东的净利润较上年同期大幅下降，主要原因有：（1）新能源光伏业务在报告期内处于投资建设期，需承担人工成本、运营费用等导致归母净亏损 844.72 万元；（2）互联网游戏业务新引入游戏运营推广未达预期亏损 3,303.86 万元；（3）公司根据《企业会计准则》就股权激励事项计提股份支付费用 1,863.57 万元；（4）公司根据投资者索赔诉讼案件一审判决结果计提预计负债 2,685.58 万元，（5）公司收到政府奖励款 5,000 万元，前述五项合计对净利润影响为 3,697.73 万元。

公司餐饮团膳业务板块主要运营主体为北京湘鄂情餐饮管理有限公司、郑州湘鄂情餐饮管理有限公司等子公司，主要经营模式系在项目发包方（如企事业单位、学校、医院、部队等）指定场所为其职工和相关人员提供餐饮管理及服务以获得业务收入。影响团膳业务经营业绩的因素主要有项目数量、甲方员工数量、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市、河南省郑州市及洛阳市、漯河市、湖北省宜昌市等地。报告期内，公司集中资源和精力大力拓展了湖南化工学院、安阳师范学院、郑州工程技术学院、获嘉中学等优质团膳项目，并加快投入运营，公司餐饮团膳业务实现营业收入 14,742.30 元，同比增长 41.84%。

公司互联网游戏推广及运营业务板块的主要运营主体为重庆微音，其运营模式：考察游戏项目-从游戏开发者或独代方或联运方获取联合运营权-在各大媒体渠道投放广告推广游戏-玩家通过推广链接下载游戏体验及充值-按约定比例将玩家充值分成给游戏开发者或独代方或联运方。重庆微音收入来源为玩家充值并剔除代理或联运方分成部分，主要成本为推广游戏的渠道成本。报告期内，公司互联网游戏推广及运营业务实现营业收入 4,304.88 万元，同比增长 63.04%，主要原因系公司在 2022 年底和本报告期新引入游戏产品陆续上线发行，产生较大收入。2023 年 5 月，公司根据整体业务规划及互联网游戏业务实际经营现状等情况，决定出售重庆微音 100% 股权。本次交易经公司 2023 年第五次临时股东大会批准通过，已完成相关股权转让及工商变更手续，本次股权转让完成后，公司报告期内主要业务为餐饮团膳业务。

## （二）公司新能源 N 型电池片项目进展情况

在“碳达峰，碳中和”双碳目标引领下，公司积极推进业务转型，紧紧围绕国家新能源产业政策导向，战略性布局太阳能光伏电池产业，并以中科云网（高邮）新能源科技有限公司（以下简称“中科高邮”）作为项目实施主体。其主要经营模式为：向上游企业采购硅片，通过电池工艺技术将硅片加工成高效率、高性价比的电池片，并向下游光伏组件企业进行销售。

自项目开工建设以来，公司积极推进项目工程建设、人才招聘、资金筹措等各项工作。2023 年 10 月 28 日首批设备进场，中科高邮安排一期首批 2 条整线设备进场，高邮基地各项工作正有序推进中。与此同时，根据项目进展情况并结合光伏行业发展趋势、终端光伏电站客户需求等，中科高邮积极拓展下游组件和客户资源，与相关终端电站客户达成《组件采购框架协议》或销售意向，分批供应光伏产品。

报告期内，公司新能源光伏电池片业务尚处于建设期，暂未形成主营业务收入。中科高邮一期项目投产后，公司主营业务将由餐饮团膳变更为新能源光伏业务和餐饮团膳业务。

## 三、核心竞争力分析

### （一）餐饮团膳业务

#### 1. 具有较好的品牌影响力和经验丰富的运营管理团队

餐饮团膳系公司在 2015 年重大资产重组（资产出售）中唯一保留至今的业务板块。公司深耕团膳行业十四年来，长期的项目积累，形成了较好的口碑和品牌影响力，以及一批管理与服务经验丰富的管理团队。报告期内，公司团膳子公司服务品质及菜品出品获得

客户的广泛好评，北京团膳子公司先后收到《感谢信》及其他形式的褒奖，郑州团膳子公司获得中国烹饪协会单位会员等荣誉。各团膳子公司总经理从事餐饮团膳行业时间均在 20 年以上，拥有丰富的团膳项目运营管理经验，具备较强的现场处理和客户维护能力。公司项目厨师长大部分来自原“湘鄂情”酒楼业务保留下来的优秀餐饮人才，从业时间均在 15 年以上，部分厨师长、项目经理获得“全国餐饮业高级职业经理人”、“全国餐饮业营养配餐师”、“高级中式烹调师”、“中国烹饪大师”、“全国饭店餐饮业食品安全管理师”等荣誉证书。

## 2. 建立了优质的餐饮管理及服务的标准体系

公司建立了完善的食品留样、检测、送检机制流程。多年来，公司一直严把食品原材料质量关，切实履行好食品安全监管责任，筑牢食品安全防线。公司深耕餐饮行业多年，在餐饮管理及服务细节方面，不断优化和创新，建立健全《服务流程》、《操作手册》、《培训手册》等一系列餐饮管理规范，并培养了一批精干的服务团队。在食品安全、消防安全方面，不断完善食品检测、留样以及消防应急预案，定期组织相关培训，确保团膳项目服务周到、安全运营。

## （二）新能源业务竞争力

### 1. 拥有经验丰富的技术工艺团队

新能源光伏（电池片）业务属于技术密集型行业，人才是决定光伏产品性能及效率的重要因素，中科高邮拥有一批来自于 N 型电池片头部企业的资深技术人才和优秀管理团队，其掌握着先进的 N 型电池片工艺技术，并拥有丰富的 N 型电池片生产及管理经验。公司高度重视研发专业人才的引进和培养，加快了专业研发团队的建设工作。同时，公司已经根据业务板块特点、企业发展阶段，合理设置股权激励计划，吸引和引进高端人才，并通过建立完善的绩效考核机制留住优秀人才。

### 2. 重视企业研发能力的培育与成长

公司坚持以技术创新为发展驱动力，加速技术优化升级，推进技术成果转化，同时高度重视核心技术的知识产权保护工作，依据技术发展趋势，合理设定公司的知识产权战略，积极申请专利，自 2022 年 12 月成立以来，中科高邮在研技术共 54 项，其中涉及发明专利 18 项，涉及实用新型 36 项。截至目前，公司已取得专利证书 5 件，新增受理专利 23 项，在研技术种类丰富，涵盖去 BSG、ALD、LPCVD、镀膜、制绒、丝网等技术及工艺等。

### 3. 获得地方国有股东资金注入并享有较好的政策支持

公司与地方政府、国资平台保持良好的沟通，先后引入地方国有投资平台及其资金，截至报告期末，其通过股权和债权方式向中科高邮投资 2 亿元；管委会就上市公司对新能源项目的投资落地给予一次性政府奖励 5,000 万元，给予项目公司基础设施（厂房）补贴 1,200 万元，各方有较强的意愿和执行力来共同助力项目投产达效。此外，根据中科高邮与开发区达成的投资协议，一期项目在土地、厂房、洁净车间、设备购置等方面享有相应政策支持，与此同时，公司将通过银行授信、项目贷款等方式不断加大资金投入，并稳步推进向特定对象发行股票事宜，确保项目融资渠道畅通及项目投产达效。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年度，公司实现营业收入 19,055.99 万元，同比增长 46.11%，归属于上市公司股东的净利润为-5,897.00 万元，同比减少 170.95%。归属于上市公司股东的净利润较上年同期大幅下降，主要原因有：（1）新能源光伏业务在报告期内处于投资建设期，需承担人工成本、运营费用等导致归母净亏损 844.72 万元；（2）互联网游戏业务新引入游戏运营推广未达预期亏损 3,303.86 万元；（3）公司根据《企业会计准则》就股权激励事项计提股份支付费用 1,863.57 万元；（4）公司根据投资者索赔诉讼案件一审判决结果计提预计负债 2,685.58 万元，（5）公司收到政府奖励款 5,000 万元，前述五项合计对净利润影响为 3,697.73 万元。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	190,559,852.34	100%	130,423,096.02	100%	46.11%
分行业					
餐饮业务	147,422,957.81	77.36%	103,938,519.76	79.69%	41.84%
互联网游戏	43,048,821.13	22.59%	26,404,429.47	20.25%	63.04%
房屋租赁	88,073.40	0.05%	80,146.79	0.06%	9.89%
分产品					
餐饮业务	147,422,957.81	77.36%	103,938,519.76	79.69%	41.84%
互联网游戏	43,048,821.13	22.59%	26,404,429.47	20.25%	63.04%
房屋租赁	88,073.40	0.05%	80,146.79	0.06%	9.89%
分地区					
北京	29,382,470.27	15.42%	30,944,199.05	23.73%	-5.05%

重庆	43,048,821.13	22.59%	26,404,429.47	20.25%	63.04%
其他地区	118,128,560.94	61.99%	73,074,467.50	56.03%	61.66%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
餐饮业务	147,422,957.81	122,834,385.04	16.68%	41.84%	-3.05%	38.58%
互联网游戏	43,048,821.13	66,598,477.57	-54.70%	63.04%	150.85%	-54.16%
分产品						
餐饮业务	147,422,957.81	122,834,385.04	16.68%	41.84%	-3.05%	38.58%
互联网游戏	43,048,821.13	66,598,477.57	-54.70%	63.04%	150.85%	-54.16%
分地区						
北京	29,382,470.27	21,326,538.37	27.42%	-5.05%	19.70%	-15.01%
重庆	43,048,821.13	65,380,828.71	-51.88%	63.04%	-48.01%	324.38%
其他地区	118,128,560.94	102,884,340.49	12.90%	61.66%	962.51%	-73.84%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
互联网游戏	技术服务、渠道成本	64,901,646.87	34.24%	3,210,546.36	4.82%	1,921.51%

餐饮业务	原材料	55,201,845.95	29.12%	43,237,786.50	64.85%	26.67%
------	-----	---------------	--------	---------------	--------	--------

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

2023 年 6 月 26 日，宜昌湘鄂宜情餐饮管理有限公司申请注销并得到核准；  
 2023 年 8 月 3 日，无锡中科云网互联网科技有限公司申请注销并得到核准；  
 2023 年 8 月 3 日，无锡中科云链企业服务有限公司申请注销并得到核准；  
 2023 年 10 月 18 日，中科云网精密科技（昆山）有限公司申请注销并得到核准；  
 以上 4 家公司在注销前尚未开展经营。

2023 年 11 月 28 日，北京龙德华物业管理有限公司申请注销并得到核准；  
 2023 年 7 月 1 日，出售所持有的北京湘鄂情饮食服务有限公司全部股份；  
 2023 年 9 月 1 日，出售所持有的重庆微音文化传媒有限公司全部股份。

上述公司自变动之日起，不再纳入公司合并报表范围内。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

2023 年，公司存量游戏项目进入衰退期，新引入游戏产品市场推广未达到预期，导致该业务产生较大亏损，其未来能否实现扭亏为盈存在较强不确定性。2023 年 5 月，公司根据整体的战略规划，决定出售所持有的重庆市微音文化传媒有限公司 100% 股权给杭州润瑜网络科技有限公司，该股权处置事项已经第五届董事会 2023 年第十次（临时）会议审议通过，并于 2023 年 9 月 1 日办理完成工商变更手续。本次交易完成后，公司报告期内主要业务为餐饮团膳业务。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	71,813,304.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一名	21,332,543.31	11.12%
2	第二名	13,980,448.01	7.29%
3	第三名	13,519,757.24	7.05%
4	第四名	12,099,389.83	6.31%
5	第五名	10,881,166.01	5.67%
合计	--	71,813,304.40	37.44%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	43,002,218.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	23,196,024.92	21.05%
2	第二名	5,549,389.57	5.04%
3	第三名	5,538,549.42	5.03%
4	第四名	4,406,768.24	4.00%
5	第五名	4,311,486.26	3.91%
合计	--	43,002,218.41	39.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,583,979.48	45,839,263.10	-35.46%	系本期团膳项目薪酬、能源费调整计入主营业务成本核算所致。
管理费用	62,386,148.85	31,983,844.53	95.06%	系摊销股份支付费用及新增 N 型电池片项目所致。
财务费用	4,001,059.21	-408,562.66	1,079.30%	系回购限制性股票支付利息及借款利息所致。
研发费用	544,420.42	1,656,146.04	-67.13%	系子公司研发业务减少所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
业务管理系统	为在运营游戏提供玩家数据跟踪、统计、	完成	及时根据玩家反馈查找玩家数据 BUG 并进	提升游戏玩家体验感，提高销售额，增

	分析等决策依据。		行修正；统计玩家数据形成经营财务分析报告依据。	强公司运营管理能力。
--	----------	--	-------------------------	------------

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	0	5	-100.00%
研发人员数量占比	0.00%	1.88%	-1.88%
研发人员学历结构			
本科	0	4	-100.00%
硕士	0	1	-100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	2	-100.00%
30~40 岁	0	3	-100.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	544,420.42	1,656,146.04	-67.13%
研发投入占营业收入比例	0.29%	1.27%	-0.98%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内，公司的研发项目主要来源于互联网游戏运营及推广业务，公司互联网游戏推广及运营业务板块的主要运营主体为重庆微音，2023 年 5 月，公司根据整体业务规划及互联网游戏业务际经营现状等情况，出售重庆微音 100%股权，导致研发人员较上年较大减少。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司的研发项目主要来源于互联网游戏运营及推广业务，公司互联网游戏推广及运营业务板块的主要运营主体为重庆微音，2023 年 5 月，公司根据整体业务规划及互联网游戏业务际经营现状等情况，出售重庆微音 100%股权，导致研发投入较上年较大减少。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	288,341,212.48	177,778,981.15	62.19%
经营活动现金流出小计	280,328,415.18	201,544,941.79	39.09%
经营活动产生的现金流量净额	8,012,797.30	-23,765,960.64	133.72%
投资活动现金流入小计	66,818,734.95	55,746,949.76	19.86%
投资活动现金流出小计	379,721,262.88	7,618,217.74	4,884.38%
投资活动产生的现金流量净额	-312,902,527.93	48,128,732.02	-750.14%
筹资活动现金流入小计	383,141,073.15	58,584,121.43	554.00%
筹资活动现金流出小计	145,708,359.40	18,193,964.34	700.86%
筹资活动产生的现金流量净额	237,432,713.75	40,390,157.09	487.85%
现金及现金等价物净增加额	-67,457,016.88	64,752,928.47	-204.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 801.28 万元，同比增加 133.72%，主要系收到政府奖励所致；

2、投资活动产生的现金流量净额-31,290.25 万元，同比减少 750.14%，主要系子公司 N 型电池片业务投资所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额 23,743.27 万元，同比增加 487.85%，系公司收到少数股东投资、借款及股权激励增资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司净利润为-7,038.90 万元，经营活动现金净额 801.28 万元，经营活动现金流净额与净利润存在差异的主要原因如下：

- (1) 计提投资者索赔预计负债 2,685.58 万元；
- (2) 摊销股份支付费用 1,863.57 万元；
- (3) 折旧摊销 628.72 万元；
- (4) 计提长期股权投资减值准备 414.55 万元；
- (5) 筹资活动支出利息 432.71 万元；
- (6) 经营性应付款增加 1,848.16 万元

上述六项合计 7,873.29 万元，剔除该金额后，净利润为 834.39 万元，与经营活动现金净额 801.28 万元相比基本一致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,047,256.73	-2.85%	系处置子公司获得投资收益所致。	否
资产减值	-4,145,491.42	5.77%	系计提长期股权投资减值损失	否
营业外收入	67,542.77	-0.09%		否
营业外支出	27,280,977.92	-37.94%	系计提投资者诉讼索赔预计负债所致。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,932,678.55	4.08%	系计提坏账所致。	是
加：其他收益	50,129,983.91	-69.72%	主要政府奖励款所致。	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,300.00	-0.01%	系上期处理固定资产所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	34,767,935.07	5.13%	103,338,428.71	52.27%	-47.14%	主要系支付电池片项目工程款、设备款及游戏业务渠道成本。
应收账款	13,314,858.82	1.96%	16,426,003.14	8.31%	-6.35%	
存货	297,966.51	0.04%	324,292.76	0.16%	-0.12%	
投资性房地产	5,049,600.93	0.74%	5,208,445.89	2.63%	-1.89%	
长期股权投资			4,308,616.04	2.18%	-2.18%	
固定资产	27,368,427.18	4.04%	2,370,335.83	1.20%	2.84%	主要系新建办公楼转固定资产所致。
在建工程	259,484,774.19	38.26%		0.00%	38.26%	系新增新能源电池项目所致。
使用权资产	1,221,036.08	0.18%	1,288,475.24	0.65%	-0.47%	
短期借款	12,106,458.90	1.78%	3,000,000.00	1.52%	0.26%	系子公司借款增加所致。
合同负债	5,082,959.02	0.75%	5,493,435.30	2.78%	-2.03%	系客户充值款变化所致。
租赁负债	691,280.33	0.10%	433,998.52	0.22%	-0.12%	
其他应收款	37,445,870.02	5.52%	14,217,129.30	7.19%	-1.67%	主要系处置子公司股权所致。

其他流动资产	34,997,263.85	5.16%	22,220,512.33	11.24%	-6.08%	主要系子公司待抵扣增值税增加所致。
商誉	15,675,215.97	2.31%	15,765,217.97	7.97%	-5.66%	
无形资产	37,593,219.45	5.54%	306,032.20	0.15%	5.39%	系子公司股东投入所致
长期待摊费用	7,418,548.72	1.09%	5,828,832.35	2.95%	-1.86%	系新增团膳项目装修所致。
其他非流动资产	196,430,284.90	28.96%	800,000.00	0.40%	28.56%	主要系子公司预付设备款所致。
应付账款	26,763,758.18	3.95%	20,282,131.39	10.26%	-6.31%	系新增团膳项目增加应付账款所致。
其他应付款	375,690,727.01	55.39%	90,481,163.04	45.77%	9.62%	主要系在建工程未付款、公司借款，以及限制性股票回购义务所致。
预计负债	32,306,475.16	4.76%	5,450,675.16	2.76%	2.00%	系计提投资者诉讼索赔预计负债所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 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

详见本报告“第十节、七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
150,000,000.00	80,000,000.00	87.50%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------------	------	--------	------	----------	----------

									展情况					
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	超高 N 型晶硅电池研发、生产制造和销售	增资	150,000,000.00	51.72%	自筹资金	中科云网科技股份有限公司	无固定期限	超高 N 型晶硅电池	设备调试阶段，相关工作正有序推进	0.00	-10,302,400.18	否	2023 年 02 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司增资扩股暨对外投资的公告（公告编号：2023-006）》、《关于融资事项的进展公告》（公告编号：2023-098）
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	超高 N 型晶硅电池研发、生产制造和销售	增资	70,000,000.00	24.14%	自筹资金	高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）	无固定期限	超高 N 型晶硅电池	设备调试阶段，相关工作正有序推进	0.00	-4,807,786.75	否	2023 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于控股子公司拟增资扩股的公

																			告》 (公 告编 号: 2023 - 040 )
中科网 (高 邮)新 能源科 技有限 公司	超高 效N 型晶 硅电 池研 发、 生产 和销 售	增资	40,0 00,0 00.0 0	13.7 9%	自筹 资金	同翎 新能 源科 技(高 邮)有 限公 司	无固 定期 限	超高 效N 型晶 硅电 池	设备 调试 阶 段, 相 关 工 作 正 有 序 推 进	0.00	- 2,74 7,30 6.71	否	2024 年02 月23 日	巨潮 资讯 网 (ww w.cn info .com .cn) 《关 于控 股子 公司 增资 扩股 暨对 外投 资的 进展 公告 》(公 告编 号: 2023 - 016 )					
中科网 (高 邮)新 能源科 技有限 公司	超高 效N 型晶 硅电 池研 发、 生产 和销 售	增资	30,0 00,0 00.0 0	10.3 4%	自筹 资金	扬州 市科 创产 业投 资基 金(有 限合 伙)	无固 定期 限	超高 效N 型晶 硅电 池	设备 调试 阶 段, 相 关 工 作 正 有 序 推 进	0.00	- 2,06 0,48 0.04	否	2023 年06 月29 日	巨潮 资讯 网 (ww w.cn info .com .cn) 《关 于控 股子 公司 拟增 资扩 股的 公告 》(公 告编 号: 2023 - 061					

														)
合计	--	--	290,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-19,917,973.68	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因	披露日期	披露索引

				元)							及公司已采取的措施		
杭州润瑜网络科技有限公司	重庆市微音文化传媒有限公司 100% 股权	2023 年 09 月 01 日	3,359.97	- 3,303.86	本次资产出售所得资金将用于补充公司流动资金,进一步支持新能源业务发展。本次交易定价公允、合理,不会影响公司业务独立性,亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。	56.03%	以审计、评估结论为准。	否	否	是	是	2023 年 08 月 16 日	巨潮资讯网《关于出售全资子公司 100% 股权的公告》(公告编号: 2023-081)

## 九、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
中科云网(高邮)	子公司	电器机械和器材制	378,000,000.00	561,926,921.98	275,249,195.57		- 19,922,97	- 19,917,97

新能源科 技有限公 司		造业和器 材制造业					4.23	3.68
郑州湘鄂 情餐饮管 理有限公 司	子公司	餐饮业	31,000,00 0.00	36,072,55 4.62	4,356,923 .33	118,128,5 60.94	366,706.7 9	282,356.2 6

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宜昌湖鄂宜情餐饮管理有限公司	注销	系公司业务结构调整及发展需要，不会对公司生产经营和业务产生影响。
无锡中科云网互联网科技有限公司	注销	系公司业务结构调整及发展需要，不会对公司生产经营和业务产生影响。
无锡中科云链企业服务有限公司	注销	系公司业务结构调整及发展需要，不会对公司生产经营和业务产生影响。
中科云网精密科技（昆山）有限公司	注销	系公司业务结构调整及发展需要，不会对公司生产经营和业务产生影响。
北京龙德华物业管理有限公司	注销	系公司业务结构调整及发展需要，不会对公司生产经营和业务产生影响。
重庆市微音文化传媒有限公司	出售所持有的全部股份	对公司业务转型以及提高盈利能力产生积极影响。
北京湘鄂情饮食服务有限公司	出售所持有的全部股份	系公司管理层采取的减亏举措，不会对公司生产经营和业务产生影响。

主要控股参股公司情况说明

详见本报告“第三节、四、2、(6)报告期内合并范围是否发生变动”。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展方向

自公司 2018 年控制权变更以来，公司在控股股东、实际控制人的大力支持下，妥善解决历史遗留事项，果断处置不良、低效资产，为企业稳健发展奠定良好基础。近 3 年来，公司在深耕拓展原有餐饮主业的同时，蓄力转型谋发展，对公司未来发展方向进行了积极尝试和努力探索。2023 年度，公司在江苏省高邮经济开发区投资建设 N 型电池项目。公司将“提供绿色能源产品，传播环保节能理念”为意愿，以“让阳光‘照亮’生活”为使命，以电池片生产制造为基点，顺应行业发展趋势，积极拓展上下游产业链，致力于成为有竞争力的光伏电池生产制造企业。

### （二）公司发展战略

公司紧跟国家绿色低碳能源转型方向，坚持以市场需求为导向，以技术先进为核心，以成本控制为抓手，持续为客户提供高品质、高效率、高性价比的光伏产品。同时，公司仍将持续发展餐饮团膳业务，提升餐饮团膳服务品质和能力。

### （三）2024 年重点工作

#### 1. 新能源业务方面

##### 1.1. 稳步推动高效电池项目投产达效

截至 2023 年底，公司厂房基本成型，两条产线设备已进场调试及试运行。2024 年，公司将严格遵循制造业客观规律并参照同行业实践案例，组织专业技术团队合理制定工作计划，持续推进设备及工艺调试、产线贯通及试生产等系列工作，以及建立健全符合企业实际情况和所处发展阶段的人力资源体系、财务核算体系等。同时，公司与相关施工单位保持积极沟通，扎实推进厂房机电工程、土建工程、消防工程等验收工作，为公司新能源基地投产奠定基础。公司将高度重视光伏电池领域技术突破和工艺优化，以“降本增效”为目标，不断提升公司光伏产品的核心竞争力。

##### 1.2. 积极拓展销售渠道，推动销售订单落地

公司根据新能源项目实际情况并结合行业规律，组建专业化、市场化的销售团队，不断完善销售体系，整合各方资源，积极拓展销售渠道，并通过持续提升产品性能及核心竞争力，实现与客户合作的稳定性和可持续性，积极开拓新客户，实现新能源业务销售订单落地。与此同时，公司积极把握行业上下游商业机会，加强与同行业公司的合作，采用灵活合作模式进行资源整合，确保公司客户资源及销售订单持续稳定。

##### 1.3. 建立健全完善的人才引入与培养机制，持续提升运营效率

新能源光伏行业属于技术性行业，公司将以人才引进和培养为核心，进一步完善和优化人才引入、选拔、培养机制和薪酬绩效激励体系，不断激发员工更多的动力和潜力。通过外部引进与内部培养方式不断夯实公司技术人才团队实力，并科学搭建培训体系，构建多元化的人才自主培养机制，为公司的人才提供相适应的培训内容，包括但不限于企业文化培训、专业技能培训、通用课程培训、管理培训、项目专项培训等。公司将联合更多校企培养人才，提升产学研合作层次和水平，推动人才培养链和产业链相融合。

#### 2. 餐饮团膳业务方面

##### 2.1. 持续巩固现有团膳业务，不断提升餐饮管理及服务水平。

公司将继续从餐饮人才队伍建设、出品研发与烹饪技术创新、餐饮服务满意度、安全管理等方面，不断强化公司在团膳领域的核心竞争力，持续巩固团膳业务发展。公司将进一步加强团膳项目的日常管控，并结合股权激励计划情况压实相关经营主体及管理人员责任，严抓管理及服务细节，不断提升出品、烹饪技术及服务品质，同时对亏损公司及其项目实施严格的考核与淘汰机制，对亏损项目果断关停或合理处置，形成良性的内部竞争机制，促进团膳业务健康发展。

## 2.2. 降本控费，增加团餐业务效益效能。

公司将制定合理科学的人员编制，合理分配岗位，制定各岗位的工作职责，有效分配工作时间和工作量，控制人力成本；分析用餐团体的特点及人口素质，进行合理的食谱安排，选择适宜的食材和制作方法，确保菜品美味可口的同时，避免浪费；制定食堂水、电、燃料成本的控制比例，并将控制比例分配到各个班组，控制能源成本；建立合格供应商及供应商名录，原材料统一采购再分配送给各项目单位，降低采购和配送成本，保障配送时效性。

## 3. 资本运作方面

2023年5月，公司启动向特定股东发行股票事宜，在此期间，公司持续关注最新政策动态。公司根据实际情况并结合监管机构最新政策要求，持续更新完善相关工作安排及资料。2024年，公司将有序推进正在进行的再融资项目，借助资本市场平台持续开展融资活动，提升资金实力，保障经营发展资金需求。与此同时，公司将继续以信息披露为核心，不断加强投资者交流，积极传递企业价值与声音。通过持续稳定的生产经营，不断创造价值回馈广大投资者，实现企业与股东的双赢。

### （四）可能面对的风险及其应对措施

#### 1. 公司新能源业务可能存在的风险和采取的应对措施

##### 1.1. 新能源业务投产达产未达预期的风险

虽然公司已成立工作专班，现场协调推进新能源光伏项目设备进场、调试、产线贯通筹措等系列工作，但是电池片生产制造属于知识型、技术密集型行业，所生产出的电池产品受设备性能、人员技术水准、工艺技术流程、团队磨合程度等因素影响。加之，光伏行业属于资本密集型行业，虽然公司就项目后续资金安排等与相关部门保持沟通，但是相关流程需要一定的时间。因此，新能源项目投产时间、投产后产品良率、功率、产能爬坡周期能否达到预期目标存在不确定性。

公司一方面加强与相关部门、施工方、供应商、客户、金融机构等各方的沟通协调，并积极拓宽银行授信、项目贷款等融资渠道，保障项目资金需求；另一方面，加强人员培训、考核及与同行学习交流等系统工作，加强内部各部门组织协调能力，确保工艺技术先进和良率、功率达标。

### 1.2. 市场竞争的风险

光伏行业具备广阔的发展前景，行业内外资本纷纷加强投入，根据市场公开信息，行业内骨干企业凭借规模、品牌、技术等优势，纷纷计划加快产能扩张步伐，导致市场新增产能大幅增加。根据中国光伏协会发布的《2023 年光伏行业发展回顾与 2024 年形势展望》，呈现规模扩大、价格下跌的状况。公司作为太阳能电池制造新晋企业，如果未来行业竞争进一步加剧，而公司不能利用自身的竞争优势确立市场地位，将面临产品缺乏竞争力等风险。

公司拥有一批来自于 N 型电池片头部企业的资深技术人才和优秀管理团队，其掌握着先进的 N 型电池片工艺技术，并拥有丰富的 N 型电池片生产及管理经验。公司将持续加大研发投入，不断开展降本增效工作，保持技术领先及成本领先，提升产品市场竞争力。与此同时，公司将持续加强与客户的沟通协作，坚持以市场为导向，以客户为中心，不断提高产品质量与服务品质，保持公司核心竞争力。

### 1.3. 技术迭代风险

电池作为决定终端组件转换效率和度电成本的核心元器件，光伏电池环节技术发展的核心驱动力与最终目标是提升光电转换效率以及降低度电成本。在降本增效的目标推动下，光伏行业的技术发展呈现迭代创新较快的特征，正经历从 P 型技术向 N 型技术快速迭代。随着 PERC 电池片转换效率接近理论极限值，以 TOPCon、XBC、HJT 为代表的转换效率更高的新型高效电池片技术进入产业化进程。TOPCon 在突破设备、工艺、材料等瓶颈后，技术日趋成熟并实现成本和性能的平衡，率先完成量产和大批量出货，已接棒 PERC 电池成为第三代代表性光伏电池技术。

公司目前新能源业务主打 TOPCon 电池片及技术，若以 XBC、HJT 为代表的其他工艺技术更新迭代远快预期，或 TOPCon 电池技术自身技术迭代慢于预期，导致公司所生产电池片不具备技术和价格竞争力，将对公司经营业绩产生负面影响。

公司将安排技术团队分析判断技术发展趋势，了解行业关键技术的发展动态、新技术及新产品的研发方向，加大研发投入及技术创新，及时对产品升级换代或开发出适应市场需求的新产品。

#### 1.4. 原材料价格波动较大的风险

电池环节受市场需求变动、宏观经济波动、产业政策变化和产业链各环节发展不均衡等因素的影响，相关原材料的价格容易出现较大幅度波动，公司上游主要原材料为硅片、银浆及其他化学品，其中以硅片为最主要的原材料，如果未来受到硅片产量调整并导致市场供需结构变化或采购价格出现波动，将给公司原料采购带来一定的风险。

公司将持续推进高效“供产销”供应链管控机制，完善生产计划管理体系，并加强执行力度，缩短生产周期，同时实时关注原材料市场价格波动，提高存货智能化管理水平和物控管理能力，通过套期保值等方式防范原材料价格波动风险。

#### 2. 公司餐饮团膳业务可能存在的风险和采取的应对措施

##### 2.1. 食品安全风险

公司餐饮团膳项目所提供的各类食品供消费者直接食用，食品的质量、卫生状况与消费者的生命安全息息相关。若在原材料采购、加工、烹饪、储存等过程中，存在食品过期、腐烂或者人员操作失误等情形，出现食物中毒或食品安全事故，将对公司的生产经营、品牌形象造成重大不利影响。

公司高度重视食品安全，强化在原材料采购、烹饪加工、送餐等各个环节的食品安全管控。定期开展团膳项目人员的食品安全知识培训，牢记食品安全责任意识，加强原材料采购、食品有效期巡检、烹饪生熟度检查及食品检测、留样等工作，确保团膳项目所提供的食品安全、卫生。

##### 2.2. 经营及市场风险

随着外卖和预制菜行业的快速发展，以及人们日益增长的多样化用餐需求，进一步间接分流传统餐饮团膳市场份额。加之，餐饮团膳进入门槛低且地域化餐饮风格明显，市场竞争尤为激烈，若公司未能在市场开发、出品研发、烹饪技术、服务水平及从业人员技能培训等方面加以提高，可能会导致无法获取新的优质项目或现有项目流失，进而丧失多年积累下的核心竞争力和品牌影响力。

公司将积极调整经营思路，创新运营模式，根据既有优势和资源不断提高团膳市场开发、竞争和客户服务能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 22 日	网络远程	网络平台线上交流	其他	全体投资者	通过深交所“互动易”平台，以网络在线交流形式与投资者就公司财务状况、生产经营情况等投资者关注的问题进行沟通。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于召开 2022 年度业绩网上说明会的公告》（公告编号：2023-043）

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，努力提高公司内部治理水平及规范运作水平，积极开展投资者关系管理，努力维护公司合法权益。2023 年度，公司内部治理情况如下：

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会召集、召开程序，提案审议程序，决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，采取现场投票与网络投票相结合的方式，使尽可能多的股东参加股东大会，行使自己的权利。报告期内，公司共召开一次年度股东大会、六次临时股东大会，股东大会采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，董事、监事、高级管理人员列席会议，见证律师现场监督并出具法律意见书，会议的召集、召开及决议符合相关法律法规的规定。

#### （二）公司与控股股东

2018 年 7 月 13 日，上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）通过司法拍卖方式取得原控股股东、实际控制人孟凯先生所持有的 18,156 万股公司股份，至此，公司控股股东由孟凯先生变更为上海臻禧，实际控制人由孟凯先生变更为上海臻禧实际控制人陈继先生。

在本次控股权变更前后，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等五方面，均保持相互独立，公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。

#### （三）董事与董事会

董事会是公司的决策机构，对股东大会负责。截至报告期末，公司董事会人数为 9 人，其中独立董事 3 人，公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。

在报告期内，公司董事会按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，规范董事会召集、召开和表决程序。报告期内，公司董事会共召开十

七次会议及临时会议，公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对相关事项均发表独立意见。

#### （四）监事和监事会

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、总经理和其他高级管理人员的行为及公司、各分子公司的财务状况进行监督检查，向股东大会报告工作。截至报告期末，公司监事会人数为 3 人，其中职工代表监事 2 人，监事会的人员及结构符合有关法律法规的要求。

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决程序，报告期内，公司监事会共召开九次会议及临时会议，公司全体监事均能认真履行监事职责，诚实守信、勤勉尽责。

#### （五）信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理工作细则》等相关制度的要求，认真履行信息披露义务，明确信息披露责任人，努力提高公司信息披露质量，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

公司董事会秘书办公室为投资者关系管理责任部门，董事会秘书为投资者关系管理的直接负责人，通过投资者热线电话、投资者互动易、业绩说明会、公司网站等多种渠道保持与投资者沟通，并在法律法规、公司制度的框架内耐心细致地解答投资者的问题，做好公司与投资者的沟通工作。

#### （六）内幕信息知情人登记管理

公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》中有关内幕信息知情人管理制度的规定，做好临时报告、定期报告等内幕信息的保密和登记工作，并对公司外部信息使用人进行严格管理，有效维护公司信息披露的公平原则。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1. 资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权。

2. 人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人、内部审计负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3. 财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，独立开设银行账户，独立依法纳税。

4. 机构方面：公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.48%	2023 年 03 月 27 日	2023 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）
2022 年度股东大会	年度股东大会	25.08%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	9.32%	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-

					059)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.14%	2023 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 15 日	巨潮资讯网 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-068)
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.45%	2023 年 08 月 04 日	2023 年 08 月 05 日	巨潮资讯网 《2023 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-078)
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	24.43%	2023 年 08 月 31 日	2023 年 09 月 01 日	巨潮资讯网 《2023 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-093)
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	22.14%	2023 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 《2023 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-112)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈继	男	49	董事长、总裁	现任	2018 年 11 月 01 日	2024 年 03 月 02 日	5,609,318				5,609,318	不适用
吴爱清	男	44	副总裁、财务总监	现任	2018 年 11 月 01 日	2024 年 03 月 02 日	3,117,000	3,150,000	300,000	-2,000,000	3,967,000	1. 通过股权激励增持 3,150,000 股; 2. 公司注销回

												购限制性股票 2,000,000 股； 3. 大宗交易减持 300,000 股。
沈洪秀	男	58	非独立董事、内部审计负责人	现任	2019年08月26日	2024年03月02日	4,000,000	3,210,000	-	2,000,000	5,210,000	1. 通过股权激励增持 3,210,000 股； 2. 公司注销回购限制性股票 2,000,000 股。
陆湘苓	女	30	非独立董事、副总裁	现任	2018年03月03日	2024年03月02日						
李正全	男	48	非独立董事	现任	2019年03月26日	2024年03月02日						
胡江	男	48	非独立董事	现任	2022年06月13日	2024年03月02日						
陈叶秋	女	43	独立董事	现任	2018年11月01日	2024年03月02日						
邓青	男	43	独立董事	现任	2018年11月01日	2024年03月02日						
李臻	男	41	独立董事	现任	2021年03月02日	2024年03月02日						
王赞	男	44	非职工代	现任	2019年03	2024年03	100				100	不适用

			表监 事、 监事 会主 席		月 26 日	月 02 日						
王青 昱	男	40	职工 代表 监事	现任	2017 年 02 月 05 日	2024 年 03 月 02 日						
刘小 麟	男	60	职工 代表 监事	现任	2021 年 03 月 02 日	2024 年 03 月 02 日	163,5 00				163,5 00	不适 用
严正 山	男	65	副总 裁	现任	2020 年 03 月 23 日							
覃检	男	37	副总 裁、 董事 会秘 书	现任	2021 年 03 月 02 日	2024 年 03 月 02 日	120,0 00	200,0 00		- 60,00 0	260,0 00	1. 通 过股 权激 励增 持 200,0 00 股； 2. 公 司注 销回 购限 制性 股票 60,00 0 股。
合计	--	--	--	--	--	--	13,00 9,918	6,560 ,000	300,0 00	- 4,060 ,000	15,20 9,918	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司于 2023 年 12 月 1 日召开第五届董事会 2023 年第十六次（临时）会议，因转型发展需要，决定免去吴爱清先生第五届董事会副董事长职务，副董事长人选另有安排。除上述职务调整外，吴爱清先生将继续担任公司第五届董事会董事及相关专门委员会委员、副总裁、财务总监职务。本次职务调整不会影响公司董事会正常运作，不会对公司日常经营产生不利影响。

公司第五届董事会、监事会于 2024 年 3 月 2 日任期届满，鉴于公司新一届董事会及监事会换届工作尚在筹备中，为确保董事会及监事会工作的连续性和稳定性，公司第五届董事会、监事会的换届工作将适当延期进行，公司董事会各专门委员会、高级管理人员的任期亦相应顺延。在新一届董事会、监事会换届工作完成之前，公司第五届董事会、监事

会全体人员、董事会各专门委员会成员及高级管理人员将依照相关法律法规和《公司章程》的规定，继续履行相应的义务和职责。公司将积极推进相关换届工作进程，并按有关规定及时履行信息披露义务。

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
吴爱清	副董事长	解聘	2023 年 12 月 01 日	公司转型发展需要

## 2、任职情况

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

### 1. 第五届董事会成员及其主要职务

陈继先生，男，汉族，1975 年 06 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，拥有工商管理硕士、法律硕士双硕士学位。陈继先生拥有复合型的知识体系以及丰富的多行业工作背景，具备丰富的公司管理、并购等经验。2006 年 2 月至 2020 年 11 月任上海市汇达丰律师事务所律师，2006 年 2 月至 2020 年 9 月任该律师事务所合伙人；2012 年 11 月至 2014 年 11 月任上海中技投资控股股份有限公司董事、副董事长；2012 年 8 月至 2015 年 4 月任西安海天天线控股股份有限公司（现已更名为：西安海天天线科技股份有限公司）独立董事，2015 年 4 月至今任该公司执行董事，2016 年 6 月至 2019 年 5 月任该公司董事局主席，2019 年 5 月至今任该公司副董事长；2014 年 3 月至今任寰谷资产管理（上海）有限公司总经理；2015 年 3 月至 2019 年 5 月任浙江信联股份有限公司董事长兼总经理；2016 年 11 月至 2018 年 3 月任中科云网科技集团股份有限公司董事，2017 年 6 月至 2018 年 3 月任公司副董事长，2018 年 11 月至今，任公司董事长、总裁；2018 年 6 月至 2021 年 12 月，任美国 BilateralResearchInstitute 大中华地区首席代表；2017 年 9 月至今任上海高湘实业有限公司总经理；2018 年 9 月至今任无锡中科云网餐饮管理有限公司执行董事兼总经理；2018 年 10 月至今任上海高湘投资管理有限公司执行董事兼总经理。2022 年 12 月 28 日至今任中科云网（高邮）新能源科技有限公司执行董事、总经理。

吴爱清先生，1980 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学会计学专业。吴爱清先生在 2004 年 7 月至 2007 年 12 月，在中国一拖集团有限公司出任财务部科员及科长；2008 年 1 月至 2009 年 3 月担任上海信卓投资咨询有限公司投资总监；2009 年 3 月至 2011 年 7 月在珠海华发集团有限公司旗下全资投资公司出任投资副总监；在 2011 年 8 月至 2014 年 5 月在珠海市一德石化有限公司出任公司副总经理兼财务

总监；自 2014 年 6 月起，吴爱清先生加入西安海天天实业股份有限公司（现已更名为：西安海天天线科技股份有限公司）全资子公司海天天线（上海）国际贸易有限公司为财务部部长；自 2016 年 6 月 29 日至 2017 年 9 月担任西安海天天实业股份有限公司副总经理；2017 年 9 月至 2019 年 12 月，担任西安海天天实业股份有限公司总经理，2019 年 12 月至今，任该公司副总经理职务。2018 年 11 月至今任本公司副总裁，2019 年 8 月至今任公司财务总监，2020 年 11 月至 2021 年 3 月，任公司第四届董事会非独立董事。2021 年 3 月至 2023 年 11 月，任公司第五届董事会副董事长、副总裁兼财务总监，2023 年 12 月至今任公司第五届董事会非独立董事、副总裁兼财务总监。

沈洪秀先生，1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于上海财经大学会计系，硕士研究生学历。1989 年 7 月至 2001 年 3 月在上海胶带股份有限公司任财务部经理职务；2001 年 4 月至 2014 年 4 月，在上海海鸟企业发展股份有限公司任财务总监、副总经理、总经理职务；2014 年 5 月至 2019 年 7 月，在海天天线（上海）国际贸易有限公司任总经理职务；2014 年 5 月至今，任该公司执行董事。2019 年 8 月至 2021 年 3 月，任中科云网科技集团股份有限公司内部审计负责人。2021 年 3 月至今，任中科云网科技集团股份有限公司第五届董事会非独立董事、内部审计负责人。

陆湘苓女士，1994 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南理工学院音乐学院本科学历。2017 年至今任岳阳市中湘实业有限公司办公室副主任。2018 年 3 月至 2018 年 10 月任公司第四届董事会董事长，2018 年 11 月至 2021 年 3 月任公司第四届董事会非独立董事、副总裁。2020 年 5 月至今，任湖南国智网络科技有限公司执行董事兼总经理；2020 年 5 月至今任湖南智林网络科技有限公司监事；2020 年 5 月至今，任湖南蓝炬财税服务有限公司执行董事兼总经理。2021 年 3 月至今任公司第五届董事会非独立董事、副总裁。

李正全先生，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学经济学博士，2019 年 1 月至今任无锡市上市公司协会副会长。2011 年 7 月至 2013 年 1 月担任国联证券股份有限公司总裁助理，2013 年 1 月至 2013 年 12 月担任国联信托股份有限公司副总经理，2014 年 1 月至 2018 年 11 月担任国联证券股份有限公司副总裁，2014 年 8 月至 2018 年 11 月担任国联证券股份有限公司副总裁兼董事会秘书。同时，自 2012 年 5 月至 2017 年 1 月担任国联通宝资本投资有限责任公司董事长。2019 年 5 月至今，任第七大道控股有限公司执行董事兼首席财务官；2019 年 7 月至今，任无锡第七大道科技有限公司总

经理、执行董事。2020 年 11 月至 2023 年 6 月，任罗顿发展股份有限公司（证券代码：600209）独立董事。2019 年 3 月至 2021 年 3 月，任公司第四届董事会非独立董事。2020 年 9 月至今，任江苏昊华传动控制股份有限公司（证券代码：831602）董事。2021 年 3 月至今，任公司第五届董事会非独立董事。

胡江先生，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学金融学毕业，2010 年至 2015 年任中信证券股份有限公司杭州朝晖路营业部理财副总经理，2016 年至 2017 年任申万宏源证券有限公司杭州分公司市场部总经理。2020 年 3 月至今任深圳市腾睿投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，2020 年 11 月至今任深圳市腾睿泽能源有限责任公司执行董事兼总经理，2021 年 9 月至今任金华市清能新能源有限责任公司执行董事兼总经理，2021 年 10 月至今任金华市华泽腾新能源合伙企业（有限合伙）、金华腾睿新能源合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人，2022 年 1 月至今任湖北腾睿股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2022 年 5 月起任公司子公司杭州腾睿新能源开发有限责任公司总经理。2022 年 6 月至今，任公司第五届董事会非独立董事。

陈叶秋女士，1981 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海华东政法大学法律专业学士学位；2007 年至 2020 年，任上海步界律师事务所合伙人律师，作为律师期间，为多家银行、公司提供法律服务，在公司治理、投融资并购交易及公司相关争议解决等领域有丰富的经验。2018 年 11 月至 2021 年 3 月，任公司第四届董事会独立董事；2021 年 3 月至今，任公司第五届董事会独立董事。2021 年 1 月至 2022 年 7 月，任上海逢君商务咨询有限公司法务总监；2022 年 8 月至今，任上海世纪珑腾数据科技有限公司法务副总监。

邓青先生，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，拥有博士学位及 CIMA 会员资格，会计学教授。邓青先生于 1999 年 9 月至 2003 年 6 月就读于中南财经政法大学会计学院，获得管理学学士学位；2004 年 9 月至 2006 年 6 月就读于中南财经政法大学会计专业，获得管理学硕士学位；2008 年 9 月至 2013 年 6 月就读于中南财经政法大学产业经济学专业，获得经济学博士学位。邓青先生自 2006 年 7 月起在湖北经济学院会计学院任教，主要社会职务包括 CIMA 会员、湖北省“同心·院士专家服务团”成员，曾于 2011 年 9 月至 12 月任台湾政治大学商学院访问学者，2017 年 9 月至 2018 年 2 月任美国加州州立大学萨克拉门托分校访问学者，自 2014 年 1 月至 2021 年 3 月任湖北经济学院会计学院副院长，2021 年 3 月至今，任湖北经济学院研究生处副处长。邓青先生于 2018 年 11 月取得上市公司独立董事资格证书，并于 2018 年 11 月至 2021 年 3 月，任公司第四届

董事会独立董事；2021 年 3 月至今，任公司第五届董事会独立董事，并于 2022 年 2 月获得独立董事后续培训资格证书。2021 年 2 月至今，任深圳市达科为生物技术股份有限公司独立董事。

李臻先生，1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院金融工商管理硕士。2006 年 8 月至 2007 年 8 月任职于南京证券股份有限公司，2007 年 9 月至 2010 年 11 月任职于兴业证券股份有限公司；2010 年 11 月至 2015 年 6 月任职于上海德晖投资管理有限公司；2018 年 10 月至今任上海执古资产管理有限公司执行董事、总经理；2019 年 4 月至 2021 年 2 月先后任安徽皖通科技股份有限公司董事、副董事长、董事长；2021 年 3 月至今，任公司第五届董事会独立董事。

## 2. 第五届监事会成员及其主要职务

王赞先生，1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权。2002 年毕业于西北大学经管学院投资经济专业，同年获得西北大学电子商务辅修毕业证，2009 年获得西北工业大学项目管理领域工程硕士学位。王赞先生具有丰富的金融知识，具有丰富的证券从业及企业管理工作经验。王赞先生现任西安海天天实业股份有限公司（现已更名为：西安海天天线科技股份有限公司）总经理。王赞先生自 2002 年 9 月加入西安海天天实业股份有限公司，先后在证券部、财务部、行政部工作，并历任项目经理、行政部副部长、部长职务，从 2011 年至 2019 年 12 月，担任西安海天天实业股份有限公司董事会秘书，2019 年 12 月至今，任该公司总经理。2021 年 9 月 10 日至今，任海天天线（上海）国际贸易有限公司执行董事。2019 年 3 月至 2021 年 3 月，任公司第四届监事会非职工代表监事，2021 年 3 月至今，任公司第五届监事会非职工代表监事、监事会主席。2020 年 12 月 8 日至今，任上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）委派代表。

王青昱先生，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。王青昱先生于 2005 年至 2009 年在北京市东城区人民法院任书记员；2009 年至 2015 年自由职业者；2015 年 9 月至 2016 年 8 月在公司任董事长助理；2016 年 8 月至 2017 年 1 月在公司法务部任法务总监助理；2017 年 2 月至 2018 年 3 月任公司法务副总监、安保部负责人、工会副主席、职工代表监事；2018 年 3 月至 2019 年 8 月任公司法务副总监、安保部负责人、工会副主席、职工代表监事、监事会主席，2019 年 9 月至 2020 年 5 月今任内审法务经理、工会副主席、职工代表监事、监事会主席；2020 年 5 月至 2021 年 3 月，任内审法务经理、

工会主席、职工代表监事、监事会主席，2021 年 3 月至今，任内审法务经理、工会主席、职工代表监事。

刘小麟先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。刘小麟先生于 2007 年 10 月至 2010 年 10 月任公司第一届监事会监事；2010 年 10 月至 2014 年 1 月任公司第二届监事会监事；2014 年 1 月至 2018 年 3 月任公司第三届监事会监事、监事会主席；2018 年 3 月至今任公司职员；2021 年 3 月至今任公司第五届监事会职工代表监事。

### 3. 高级管理人员及其主要职务

总裁陈继先生、副总裁兼财务总监吴爱清先生、副总裁陆湘苓女士简历见“1. 第五届董事会成员及其主要职务”相关内容。

严正山先生，1959 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，高级经济师，具有董事会秘书任职资格；浙江省高级经济师协会会员。曾担任浙江省绍兴市机床厂企管办、全质办副主任、主任；绍兴市机电工业总公司（局）企管处副处长、办公室主任；浙江灯塔蓄电池股份有限公司副总经理、总经理；浙江京东方显示技术股份有限公司副总经理、常务副总经理兼财务总监等职。2007 年 8 月至 2008 年 9 月任浙江世纪华通车业有限公司（现已更名为浙江世纪华通集团股份有限公司）董事会秘书；2008 年 9 月至 2011 年 10 月任浙江世纪华通集团股份有限公司董事会秘书，2011 年 10 月至 2019 年 8 月任该公司副总经理兼董事会秘书。2020 年 3 月至今，任公司副总裁。

覃检先生，1987 年 2 月生，壮族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，助理审计师，拥有证券从业资格。2008 年 12 月进入公司工作，2009 年至 2012 年任公司高级质检员，2012 年 4 月至 2014 年 9 月任审计部经理，2014 年 10 月起至 2016 年 3 月任公司董事会办公室秘书、证券事务专员，2016 年 4 月至 2021 年 3 月，任公司证券事务代表。2021 年 3 月至今，任公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王赧	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2022 年 12 月 08 日		否
在股东单位任职情况的说明	上海臻禧于 2018 年 7 月 13 日成为上市公司新的控股股东，王赧先生自 2019 年 3 月至 2021 年 3 月任本公司第四届监事会非职工代表监事，2021 年 3 月至今任本公司第五届监事会非职工代表监事、监事会主席。王赧先生 2020 年 12 月至今任上海臻禧委派代表。据此，王赧先生构成在控股股东单位任职的情形。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈继	寰谷资产管理（上海）有限公司	总经理	2014年03月27日		否
陈继	西安海天天线科技股份有限公司	现任执行董事、副董事长；历任独立董事、董事局主席	2012年08月01日		是
陈继	上海高湘实业有限公司	总经理	2017年09月01日		否
陈继	上海高湘投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年10月01日		否
吴爱清	海天天线（上海）国际贸易有限公司	财务部部长	2014年06月01日		是
吴爱清	西安海天天线科技股份有限公司	现任副总经理	2016年06月29日		是
陆湘苓	岳阳市中湘实业有限公司	办公室副主任	2017年01月01日		否
陆湘苓	湖南国智网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年05月15日		是
陆湘苓	湖南智林网络科技有限公司	监事	2020年05月18日		否
李正全	无锡上市公司协会	副秘书长	2019年01月01日		否
李正全	第七大道控股有限公司	执行董事兼首席财务官	2019年04月30日		是
李正全	无锡第七大道科技有限公司	总经理、执行董事	2019年07月18日		是
李正全	罗顿发展股份有限公司	独立董事	2020年11月02日	2023年06月28日	是
李正全	江苏昊华传动控制股份有限公司	董事	2020年09月01日		是
陈叶秋	上海世纪珑腾数据科技有限公司	法务副总监	2022年08月01日		是
邓青	湖北经济学院	研究生处副处长	2014年03月23日		是
邓青	深圳市达科为生物技术股份有限公司	独立董事	2021年01月29日		是
李臻	上海执古资产管理有限公司	总经理、执行董事	2018年10月01日		是
王赞	西安海天天线科技股份有限公司	总经理；历任项目经理、行政部部长、部长、董事会秘书	2002年09月01日		是
王赞	西安昊润投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2014年09月22日		否
王赞	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	委派代表	2020年12月08日		否
王赞	海天天线（上海）国际贸易有限公司	执行董事	2021年09月10日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 决策程序：公司董事、监事薪酬分别经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议通过；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议通过。

2. 确定依据：董事、监事、高级管理人员的报酬根据其在公司担任的行政职务发放报酬，包括岗位工资和津贴，其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人 9.74 万元/年（含税）。

3. 实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员的报酬按月发放基本工资，视经营情况年末发放绩效工资。独立董事按公司章程或受股东大会、董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈继	男	49	董事长、总裁	现任	123.84	是
吴爱清	男	44	非独立董事、副总裁、财务总监	现任	92.04	是
沈洪秀	男	58	非独立董事、内部审计负责人	现任	22.92	否
陆湘苓	女	30	非独立董事、副总裁	现任	48.89	否
李正全	男	48	非独立董事	现任	4.13	否
胡江	男	48	非独立董事	现任	4.13	否
陈叶秋	女	43	独立董事	现任	9.74	否
邓青	男	43	独立董事	现任	9.74	否
李臻	男	41	独立董事	现任	9.74	否
王赞	男	44	非职工代表监事、监事会主席	现任	4.13	是
王青昱	男	40	职工代表监事	现任	29.1	否
刘小麟	男	60	职工代表监事	现任	24.59	否
严正山	男	65	副总裁	现任	48	否
覃检	男	37	副总裁、董事会秘书	现任	25.5	否
合计	--	--	--	--	456.49	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会 2023 年第一次（临时）会议	2023 年 01 月 14 日	2023 年 01 月 16 日	审议通过了：1.《关于授权管理层办理注册地迁移等相关事宜的议案》。
第五届董事会 2023 年第二次（临时）会议	2023 年 02 月 02 日	2023 年 02 月 03 日	审议通过了：1.《关于全资子公司增资扩股暨对外投资的议案》。
第五届董事会 2023 年第三次（临时）会议	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	审议通过了：1.《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》；2.《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。
第五届董事会 2023 年第四次（临时）会议	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 10 日	审议通过了：1.《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉部分条款并授权董事会办理相关工商变更登记的议案》；2.《关于修改公司〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》；3.《关于修改公司〈董事会议事规则〉部分条款的议案》；4.《关于全面修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》；5.《关于全面修订公司〈对外担保管理制度〉的议案》；6.《关于全面修订公司〈控股股东和实际控制人行为规范〉的议案》；7.《关于全面修订公司〈累计投票制度〉的议案》；8.《关于修改公司〈募集资金管理办法〉部分条款的议案》；9.《关于修改公司〈关联交易管理办法〉部分条款的议案》；10.《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第五次会议	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 08 日	审议通过了：1.《2022 年度董事会工作报告》；2.《2022 年度总裁工作报告》；3.《2022 年年度报告及其摘要》；4.《2022 年度财务决算报告》；5.《关于 2022 年度利润分配的议案》；6.《2022 年度内部控制自我评价报告》；7.《关于公司董事、高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》；8.《关于计提资产减值准备的议案》；9.《关于修订公司部分内部制度的议案》；10.《关于拟续聘会计师事务所的议案》；11.

			《关于提请召开 2022 年度股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第六次（临时）会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	审议通过了：1. 《2023 年第一季度报告》；2. 《关于控股子公司拟增资扩股的议案》。
第五届董事会 2023 年第七次（临时）会议	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 30 日	审议通过了：1. 《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》；2. 《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》；3. 《关于〈中科云网科技集团股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票预案〉的议案》；4. 《关于公司〈2023 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告〉的议案》；5. 《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的影响与公司采取填补措施及相关主体承诺的议案》；6. 《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》；7. 《关于与特定对象签订附生效条件之股份认购协议的议案》；8. 《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》；9. 《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》；10. 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》；11. 《未来三年股东回报规划（2023 年-2025 年）》；12. 《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第八次（临时）会议	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	审议通过了：1. 《关于控股子公司拟增资扩股的议案》；2. 《关于为控股子公司可转债债权提供连带保证责任的议案》；3. 《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第九次（临时）会议	2023 年 07 月 18 日	2023 年 07 月 19 日	审议通过了：1. 《关于调整 2022 年限制性股票激励计划公司层面部分业绩考核指标的议案》；2. 《关于变更经营宗旨、经营范围及修改〈公司章程〉并授权董事会办理工商变更登记的议案》；3. 《关于提请召开 2023 年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第十	2023 年 08 月 15 日	2023 年 08 月 16 日	审议通过了：1. 《关于出售

次（临时）会议			全资子公司 100%股权的议案》；2.《关于提请召开 2023 年第五次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第十一次（临时）会议	2023 年 08 月 18 日	2023 年 08 月 19 日	审议通过了：1.《关于授权管理层开展相关融资事项的议案》。
第五届董事会 2023 年第十二次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	审议通过了：1.《2023 年半年度报告及其摘要》；2.《关于为控股子公司申请银行授信提供担保的议案》；3.《关于提请召开 2023 年第六次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2023 年第十三次（临时）会议	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	审议通过了：1.《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。
第五届董事会 2023 年第十四次（临时）会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	审议通过了：1.《2023 年第三季度报告》。
第五届董事会 2023 年第十五次（临时）会议	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 14 日	审议通过了：1.《关于变更公司注册资本并修改〈公司章程〉部分条款的议案》；2.《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；3.《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》；4.《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》；5.《关于调整第五届董事会审计委员会委员的议案》。
第五届董事会 2023 年第十六次（临时）会议	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 05 日	审议通过了：1.《关于调整公司副董事长职务的议案》。
第五届董事会 2023 年第十七次（临时）会议	2023 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 22 日	审议通过了：1.《关于公司向关联方申请借款暨关联交易的议案》；2.《关于制定〈独立董事专门会议工作细则〉的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈继	17	0	17	0	0	否	7
吴爱清	17	1	16	0	0	否	7
沈洪秀	17	3	14	0	0	否	7
陆湘苓	17	0	17	0	0	否	7
李正全	17	0	17	0	0	否	7
胡江	17	0	17	0	0	否	7
陈叶秋	17	0	17	0	0	否	7
邓青	17	0	17	0	0	否	7
李臻	17	0	17	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规及公司制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。

报告期内，公司董事均参加了董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的健康发展建言献策，做出决策时充分考虑了中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。公司董事对公司日常经营管理以及定期报告等事项提出的合理建议均被采纳。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。

报告期内，独立董事严格遵守《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》、《独立董事工作制度》等法律法规及公司制度，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，并与公司非独立董事、董事会秘书、财务总监及其他相关人员进行交流，通过电话、邮件、深入上市公司走访等多种形式掌握公司经营动态，了解公司董事会决议、股东大会决议的执行情况，参与探讨公司经营策略，并就整体外部市场环境、未来经济政策趋势、产业布局、行业发展方向、内部控制等方面提出了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。独立董事对报告期内公司发生的公司全资子公司增资扩股暨对外投资、为控股子公司提供担保、出售全资子公司、向关联方申

请借款暨关联交易、利润分配方案、董事和高级管理人员薪酬、续聘会计师事务所、向特定对象发行股票、2022 年限制性股票激励计划等事项出具了独立、公正的意见，并对信息披露等情况进行监督和核查，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会内部控制委员会	沈洪秀、邓青、李臻、李正全、陈叶秋	1	2023 年 04 月 07 日	审议：1 《2022 年度内部控制自我评价报告》。	内部控制委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，内部控制委员会按照《董事会内部控制委员会工作细则》的有关规定，审议了公司 2022 年度内部控制相关报告，对公司内控制度的执行进行了监督检查。	无
第五届董事会审计委员会	邓青、陈叶秋、沈洪秀	4	2023 年 04 月 07 日	审议：1. 《2022 年度报告及其摘要》；2. 《2022 年度财务决算报告》；3. 《关于 2022 年度利润分配的议案》；4. 《关于计提资产减值准备的议案》；5. 《关于续聘会计师事务所的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的年度报告等定期报告进行了审阅，并在审计机构进场前、后与注册会计师进行了充分沟通，及时了解年报审计工作安排的整体安排及审计进展情况，确保审计合法有序、审计报告真实准确；对续聘会计师事务所情况进行认真审议。	无
第五届董事会审计委员会	邓青、陈叶秋、沈洪秀	4	2023 年 04 月 26 日	审议：1. 《2023 年第	审计委员会严格按照	报告期内，审计委员会	无

会				一季度报告》。	《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的第一季度报告进行了审阅。	
第五届董事会审计委员会	邓青、陈叶秋、沈洪秀	4	2023年08月23日	审议：1.《2023年半年度报告及其摘要》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的半年度报告进行了审阅。	无
第五届董事会审计委员会	邓青、陈叶秋、沈洪秀	4	2023年10月25日	审议：1.《2023年第三季度报告》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的第三季度报告进行了审阅。	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	陈叶秋、邓青、吴爱清	2	2023年04月07日	审议：1.《关于公司董事、高级管理人员2022年度薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，根据行业和公司发展现状，结合董事及高管人员的岗位职责及业绩情况，对其薪酬进行了考核认定，并监督公司薪酬制度的执行情况。	无
第五届董事	陈叶秋、邓	2	2023年09	审议：1.	薪酬与考核	报告期内，	无

会薪酬与考核委员会	青、吴爱清		月 09 日	《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。	委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，对公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）中预留限制性股票的授予情况进行认真审议与核查。	
-----------	-------	--	--------	------------------------	---	---	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	20
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	343
报告期末在职员工的数量合计（人）	363
当期领取薪酬员工总人数（人）	363
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	143
销售人员	19
技术人员	106
财务人员	40
行政人员	55
合计	363
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	65
大专	98
中专以下	196
合计	363

## 2、薪酬政策

为规范公司管理，完善公司员工工资分配机制，充分调动员工的积极性和创造性，最大限度地发挥员工的智慧和才干，体现按劳取酬和公平合理的分配原则，根据各员工的学历、工作经验、工作能力等综合资历和所担任的职务，确定其薪级。试用期结束后，公司将根据其本人的实际表现，决定是否调整其薪级。并且在员工劳动合同有效期内，公司有权根据员工的表现情况随时调整（高、低）员工的薪级。

薪酬政策的目的是：吸引和留住需要的优秀员工；鼓励员工积极提高工作所需要的技能和能力；鼓励员工高效率地工作；创造组织所希望的文化氛围；控制运营成本。

工资构成：基本工资、岗位工资、绩效工资、全勤奖、年终奖金、福利等。

支付方式：员工工资以现金方式直接在公司规定的发薪日支付给员工本地办理的银行账户上。

根据国家以及公司有关规定，以下费用从每月工资中扣除：社会保险、所得税、个人负担的工会会费、应由个人负担但公司已预支的费用及其他个人应负担部分。

## 3、培训计划

为了更好地为公司当前及未来新一轮的持续发展培养、提供合适的优秀队伍，公司人力资源部将立足公司发展，从优化培训对象与培训类型入手，创新培训形式，拓展培训内容的深度和内涵；同时，将进一步加大培训的管理力度，将培训与激励、绩效考核挂钩，搭建起公司学习型团队的构架。根据对公司员工培训现状及需求分析，拟对公司的员工培训进行初步规划。目的在于加强对公司培训工作的管理力度，提高培训工作的计划性、有效性和针对性，使得培训工作能够有效地促进公司经营战略目标的实现。

### 【培训原则】

理论联系实际：培训需与员工需求，岗位要求紧密联系。

系统性+循环：提高员工某方面能力的培训要具有系统性，对于特别重要的能力会采用循环培训的方式。

多样性：层次多样性（高层、中层、员工、新人）；类型多样（岗前，技术，管理类）；

内容多样；形式多样（课堂、座谈、自学、学习小组、拓展）。

### 【培训目标】

1、确保公司员工能符合公司企业文化及纪律要求，具备公司要求之能力——知识，态度及技能。

2、提高员工工作效率要求下，学习新技能，提升解决问题的能力。

3、有效提升团队的执行力，增强团队的凝聚力：有效提升公司内部不同层面的人员的执行能力，加快公司的运作效率，增强团队的凝聚力，保持公司经久不衰的斗志。

4、逐步提升中高层管理者的管理能力：为公司培养优秀的中高层管理者队伍，提升公司的人才竞争力。

最后培训效果评估是为了检验培训方案实施的有效性，分析开展培训活动所取得的成绩，找出培训过程中的差距，并发现新的培训需求，加以改进和完善新的培训计划。人力资源部把每次员工的情况整理备案，以便后期的逐步跟踪。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,832,708
劳务外包支付的报酬总额（元）	62,319,571.47

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至报告期末总股本 86,976.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至报告期末总股本 86,976.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。	

## 十一、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

### 1、股权激励

#### （1）2019 年限制性股票激励计划

2022 年 5 月 25 日，公司召开第五届董事会 2022 年第五次（临时）会议和第五届监事会 2022 年第四次（临时）会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司限制性股票激励计划第一个解除限售期内 1 名激励对象离职不具备激励资格，1 名激励对象受到行政处罚不符合解除限售条件，以及第二个解除限售期的公司层面业绩考核未达标。根据《公司法》、《上市公司股权激励管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理第三部分：3.2 股权激励》、《2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要（更新后）》和《2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（更新后）》的相关规定，董事会同意公司回购注销上述全部已获授但尚未解除限售的 2,101.25 万股限制性股票。公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见，监事会对本议案发表了同意的审核意见，律师出具了相关法律意见书。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 26 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券日报》上的《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2022-031）及其他相关公告。

2022年6月13日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，股东大会审议通过了董事会提交的议案，公司本次回购注销限制性股票将导致注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司通知债权人，公司债权人自接到公司通知书起30日内，未接到通知书的自本通知公告之日起45日内，有权要求本公司清偿债务或者提供相应的担保。债权人未在规定期限内行使上述权利的，不会影响其债权的有效性，相关债务将由公司继续履行，本次回购注销将按法定程序继续实施。公司于2022年6月14日在指定信息披露媒体上刊登了《2022年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-035）、《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2022-036）。

2023年11月9日，公司在指定信息披露媒体上刊登了《关于2019年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-104），截至公告披露日，公司已在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。回购注销完成后，公司股份总数由884,460,000股变更为863,447,500股。

## （2）2022年限制性股票激励计划

2023年2月3日，公司分别召开第五届董事会2023年第三次（临时）会议和第五届监事会2023年第一次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向符合条件的47名激励对象首次授予4,960万股限制性股票。监事会对公司本次首次激励计划的激励对象名单进行了核实，公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了独立意见，北京市炜衡律师事务所出具了法律意见书。具体情况参见公司于2023年2月4日在指定信息披露媒体上发布的相关文件。

2023年2月10日，公司在指定信息披露媒体上刊登了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-014），公司以2023年2月3日为首次授予日，向47名激励对象首次授予4,446万股限制性股票，限制性股票上市日为2023年2月15日，股票来源为公司向激励对象定向发行的A股普通股股票。

2023年7月18日，公司分别召开第五届董事会2023年第九次（临时）会议、第五届监事会2023年第六次（临时）会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划

公司层面部分业绩考核指标的议案》。为更好激发激励对象的工作热情和积极性，使股权激励起到预期激励效果，公司结合实际经营情况，调整 2022 年限制性股票激励计划公司层面部分业绩考核指标，并相应修订《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中公司层面相关业绩考核指标，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。监事会对以上相关事项进行了核实并发表了同意的意见，北京市炜衡律师事务所就本次业绩考核指标事项出具了法律意见书。具体情况参见公司于 2023 年 7 月 19 日在指定信息披露媒体上发布的相关文件。

2023 年 8 月 4 日，公司召开 2023 年第四次（临时）股东大会，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划公司层面部分业绩考核指标的议案》，北京市炜衡律师事务所出具了《关于中科云网科技集团股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会之法律意见书》。

2023 年 9 月 11 日，公司分别召开第五届董事会 2023 年第十三次（临时）会议、第五届监事会 2023 年第八次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司确定以 2023 年 9 月 11 日为预留授予日，以 2.06 元/股的授予价格向符合条件的 45 名激励对象授予 1,111.5 万股预留限制性股票，监事会对公司本次授予预留限制性股票的激励对象名单进行了核实，公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了独立意见，北京市炜衡律师事务所出具了法律意见书。具体情况参见公司于 2023 年 9 月 12 日在指定信息披露媒体上发布的相关文件。

公司董事会确定本激励计划之预留授予日后，在资金缴纳、权益登记过程中，有 3 名激励对象因资金不足自愿放弃认购拟获授的部分预留限制性股票，合计 180 万股，有 9 名激励对象因资金不足自愿放弃认购拟获授的全部限制性股票，合计 300 万股，上述部分放弃和全部放弃拟获授的股份数量累计为 480 万股，根据有关规定按作废处理；其余激励对象均按要求及时足额缴纳了股权激励认购款。因此，本次预留限制性股票的实际授予人数为 36 人，预留限制性股票的实际授予数量为 631.5 万股。除上述获授权益及人数变化外，本次激励对象获授权益登记情况与公司 2023 年第十三次（临时）董事会、2023 年第八次（临时）监事会审议通过的《2022 年限制性股票激励计划激励对象名单（预留授予日）》不存在差异。

2023 年 11 月 15 日，公司在指定信息披露媒体上刊登了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2023-111），公司以 2023 年 9 月 11 日为

预留授予日，向 36 名激励对象授予 631.5 万股预留限制性股票，限制性股票上市日为 2023 年 11 月 17 日，本次预留限制性股票授予登记完成后，公司股本总数有 863,447,500.00 元变更为 869,762,500.00 元。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吴爱清	副董事长（离任）、副总裁、财务总监	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	3,150,000	2.06	3,150,000
沈洪秀	非独立董事、内部审计负责人	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	3,210,000	2.06	3,210,000
覃检	副总裁、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	200,000	2.06	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	4,060,000	0	6,560,000	--	6,560,000
备注（如有）	1. 报告期，吴爱清先生被授予限制性股票 3,150,000 股，公司回购注销其获授的 2019 年限制性股票 2,000,000 股； 2. 报告期，沈洪秀先生被授予限制性股票 3,210,000 股，公司回购注销其获授的 2019 年限制性股票 2,000,000 股； 3. 报告期，覃检先生被授予限制性股票 200,000 股，公司回购注销其获授的 2019 年限制性股票 60,000 股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

为了保证公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司建立健全绩效考核管理体系，对高级管理人员实行薪酬与工作绩效相结合的考评机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事（含独立董事）及高级管理人员的履行职责情况，并

对其进行年度绩效评价，根据各自目标的完成情况和评价结果，向公司董事会提出考评和激励建议，以此形成个人薪酬与公司业绩相联系的考评和激励制度。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法規认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下坚持稳健经营，不断加强内部管理。为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司激励机制，充分调动公司中高层管理人员及核心骨干的积极性，吸引和留住人才，更好地将中高层管理人员和核心骨干的利益与公司利益紧密结合，增强凝聚力，使各方共同关注公司的长远发展，推动公司可持续发展，在充分保障股东的利益的前提下，根据收益与贡献相对等的原则，公司落实了 2022 年限制性股票激励计划，对部分董事、高级管理人员授予了限制性股票。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内审法律部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及内审部门内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要作用，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进生产经营，事项稳定发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报但仍引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷，其他情形按照影响程度分别确定为重大缺陷或一般缺陷：（1）违反国家法律、法规，影响严重，且未及时整改；（2）企业决策程序不科学，导致决策失误；（3）重要管理人员、关键技术人员流失严重；（4）被媒体曝负面新闻，对企业声誉造成重大损害，且未能得到澄清或未采取消除影响的有效措施；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告错报金额≥资产总额的 1%；财务报告错报金额≥营业收入总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤财务报告错报金额&lt;1%；营业收入总额的 0.3%≤财务报告错报金额&lt;0.5%；一般缺陷：财务报告错报金额&lt;资产总额的 0.5%；财务报告错报金额&lt;营业收入总额的 0.3%。</p>	<p>重大缺陷：直接或间接经济损失&gt;净资产的 1%；重要缺陷：净资产的 0.5%&lt;直接或间接的经济损失≤净资产的 1%；一般缺陷：直接或间接经济损失≤净资产的 0.5%。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中科云网于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主营业务为餐饮团膳和互联网游戏推广及运营。其中，餐饮团膳业务系为项目甲方提供生产场所（厨房、餐厅）及设施设备（厨具、排烟管道），本公司提供餐饮管理及服务，油烟管道均经专业人员定期清洗，污水、厨余垃圾均按照政府相关要求处理，不会对环境造成重大污染。互联网游戏推广及运营业务属于信息服务业，不存在环境保护相关问题。公司新能源业务在 2023 年度处于投资建设期，尚未存在工业排污行为，后续投产后，公司将严格按照环保法律法规的有关要求，做好废水、废气、危险废弃物等处理工作。

经核查，本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司积极主动承担社会责任，始终坚持公司发展与股东、员工的切身利益相一致，与社会、环境的健康发展相协调，积极履行社会责任，努力回馈社会。

#### 1、股东和债权人权益的保护

公司不断建立健全公司治理结构，2023 年度公司共召开董事会 17 次、监事会 9 次，股东大会 7 次，会议均严格按照规定履行召集、召开和表决程序，通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，在机制上更大程度地保证了全体股东公平、公正、公开地享有各项权益；

认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；

加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件、投资者关系互动平台、业绩说明会等沟通渠道，积极解答投资者提出的相关问题，为投资者营造一个较为良好的互动平台，加强与投资者的沟通，切实保障全体股东权益。

## 2、职工权益的保护

根据《劳动法》等法律法规，公司建立了人力资源管理制度及薪酬体系，公司实行全员劳动合同制，员工的试用、聘用和解聘均根据《劳动法》等有关法律、法规和规范性文件办理。公司及子公司根据国家及地方政府相关法律、法规和政策的规定，执行养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和失业保险等制度，按期向社会保险统筹部门缴纳各项保险金。同时，努力为员工提供安全、舒适的工作和生活环境。公司坚持以人为本，尊重和员工的个人权益，切实关注员工的健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

## 3、供应商、客户和消费者权益的保护

在采购过程中公司坚持平等协商、互利共赢的原则，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，杜绝采购过程中暗箱操作、商业贿赂和不正当交易的情形，为供应商创造良好的竞争环境。

公司严格执行食品安全、工程安全、消防安全管理制度和标准，定期举行各类培训，有效排除食品安全、工程安全、消防施工安全隐患，充分保障项目甲方、客户利益。

公司注重与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，与众多客户形成了长期友好合作的伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

## 4、环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，积极响应国家节能减排政策号召，发展循环经济。公司餐饮团膳业务各项目均严格按照甲方要求或委托专业垃圾清运公司，及时、集中、规范处理厨余垃圾，努力做到物尽其用，实现节能、降耗、减污、增效，努力实现企业与自然的和谐相处，坚定不移地走可持续发展道路。

## 5、公共关系和社会公益事业

公司始终坚持合法经营、依法纳税，主动加强与政府主管部门、行业协会、监管部门的沟通与联系，按照相关规定规范企业经营和管理，配合相关部门的监督和检查。未来在条件具备的情况下，公司将积极投身社会公益事业，承担更多的社会责任。

公司投资建设 N 型 TOPCON 电池项目过程中，注重防尘、消音、污水等排放工作，严格落实环境保护相关要求，确保项目工程安全施工。在项目后续运营中，公司将严格对废水、废气、废固、化学品等进行有效管控，避免对环境造成污染。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争方面的承诺	<p>上海臻禧于2018年7月10日出具承诺：为从根本上避免和消除与中科云网科技集团股份有限公司形成同业竞争的可能性，本企业承诺如下：</p> <p>1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；</p> <p>2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可</p>	2018年07月10日	长期	正常履行中

			<p>能构成同业竞争的活动；</p> <p>4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。</p>			
	<p>实际控制人陈继</p>	<p>关于同业竞争方面的承诺</p>	<p>陈继先生于2018年7月10日出具承诺：为从根本上避免和消除与中科云网科技集团股份有限公司形成同业竞争的可能性，本人承诺如下：</p> <p>1、在本人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，本人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行</p>	<p>2018年07月10日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>为；</p> <p>2、本人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>3、本次收购完成后，本人（包括本人将来成立的公司和其它受本人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；</p> <p>4、无论何种原因，如本人（包括本人将来成立的公司和其它受本人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。</p>			
	<p>控股股东上海臻禧企业管理咨询合伙企业</p>	<p>关于保持上市公司独立性方面的承诺</p>	<p>上海臻禧于2018年7月10日作出关于</p>	<p>2018年07月10日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	(有限合伙)		<p>保持上市公司独立性的承诺：</p> <p>上海臻禧承诺本次交易完成后与中科云网科技集团股份有限公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五分开”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p> <p>本企业在独立性方面的具体措施如下：</p> <p>（一）确保上市公司人员独立</p> <p>1、确保上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本企业担任经营性职务。</p> <p>2、确保上市公司的劳动、人事及工资管理与本企业之间完全独立。</p> <p>（二）确保上市公司资产独立完整</p> <p>1、确保上市公司具有独立完整的资产。</p> <p>2、确保本企业及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。</p> <p>（三）确保上市公司的财务独立</p> <p>1、确保上市公司建立独立</p>			
--	--------	--	---	--	--	--

		<p>的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、确保上市公司具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、确保上市公司独立在银行开户，不与本企业共用银行账户。</p> <p>4、确保上市公司的财务人员不在本企业兼职。</p> <p>5、确保上市公司依法独立纳税。</p> <p>6、确保上市公司能够独立作出财务决策，本企业不干预上市公司的资金使用。</p> <p>（四）确保上市公司机构独立</p> <p>1、确保上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、确保上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（五）确保上市公司业务独立</p> <p>1、确保上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>2、确保本企业除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。</p> <p>3、确保本企业（包括本企业将来成立的子公司和其它受本企业控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。</p> <p>4、确保尽量减少本企业（包括本企业将来成立的子公司和其它受本企业控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p>			
实际控制人陈继	关于保持上市公司独立性方面的承诺	<p>陈继先生于2018年7月10日作出关于保持上市公司独立性的承诺：</p> <p>本人控制（包括将来成立的公司和其它受控制的企业）（以下简称“本人控制的其他企业”）与中科云网科技集团股份有限公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五分开”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p> <p>本人在独立性方面的具体措</p>	2018年07月10日	长期	正常履行中	

			<p>施如下：</p> <p>（一）确保上市公司人员独立</p> <p>1、确保上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人控制的其他企业担任经营性职务。</p> <p>2、确保上市公司的劳动、人事及工资管理与本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）确保上市公司资产独立完整</p> <p>1、确保上市公司具有独立完整的资产。</p> <p>2、确保本人控制的其他企业不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。</p> <p>（三）确保上市公司的财务独立</p> <p>1、确保上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、确保上市公司具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、确保上市公司独立在银行开户，不与本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、确保上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。</p>		
--	--	--	--	--	--

		<p>5、确保上市公司依法独立纳税。</p> <p>6、确保上市公司能够独立作出财务决策，本人不干预上市公司的资金使用。</p> <p>（四）确保上市公司机构独立</p> <p>1、确保上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、确保上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（五）确保上市公司业务独立</p> <p>1、确保上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。</p> <p>2、确保本人控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。</p> <p>3、确保本人控制的其他企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。</p> <p>4、确保尽量减少本人控制</p>			
--	--	---	--	--	--

			的其他企业与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。			
	控股股东上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关于关联交易方面的承诺	上海臻禧于2018年7月10日作出关于与上市公司避免及规范关联交易的承诺：本次权益变动后，上海臻禧将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与中科云网科技集团股份有限公司发生关联交易，若未来与上市公司发生必要的关联交易，将严格按照市场公允公平原则，在履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，从制度上保证上市公司的利益不受损害。	2018年07月10日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	实际控制人陈继	关于关联交易方面的承诺	陈继先生于2018年7月10日作出关于避免关联交易的承诺：本次权益变动后，本人控制（包括将来成立的公司和其它受控制的企业）的企业（以下简称“本人控制的其他企业”）将尽可能的避免和减少与中科云网科技集团股份有限公	2018年07月10日	长期	正常履行中

			<p>司（以下简称“中科云网”、“上市公司”）之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与上市公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护上市公司及其他股东的利益；保证不利用在上市公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；保证不利用在上市公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求上市公司违规提供担保。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、实际控制人陈继及一致行动人孙湘君</p>	<p>关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺</p>	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若中国证监会、深交所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定</p>	<p>2023 年 05 月 30 日</p>	<p>自本次非公开发行预案公告日至本次非公开发行实施完毕或终止期间</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺</p>	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对自身职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至本次发行实施完毕</p>	<p>2023 年 05 月 30 日</p>	<p>自本次非公开发行预案公告日至本次非公开发行实施完毕或终止期间</p>	<p>正常履行中</p>

			前，若中国证监会、深交所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 7、切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、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。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 2023 年 5 月 31 日，公司召开第二次总裁办公会会议，讨论出售控股孙公司北京湘鄂情饮食服务有限公司（以下简称“湘鄂情饮食”）股权的相关事宜，鉴于湘鄂情饮食所面临的用餐人数减少、市场竞争格局变化等不利因素，以及合同期内经营的餐饮团膳项目到期结束。经研究讨论，同意公司全资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司将所持有的湘鄂情饮食 375 万元人民币股权（即 75% 的股份）转让给受让方那某秋，2023 年 6 月 16 日，双方签署《转让协议》，协议签署后，公司不再持有标的公司的股权。本次交易不构成重大交易，已经履行公司内部审批流程。

2. 2023 年 8 月 15 日，公司召开第五届董事会 2023 年第十次（临时）会议，审议通过了《关于出售全资子公司 100% 股权的议案》，并经公司股东大会审议通过。基于业务转型及优化业务结构需要，同意全资子公司无锡中科云网餐饮管理有限公司（以下简称“无锡中科”）出售其所持有的重庆市微音文化传媒有限公司（以下简称“重庆微音”）100% 股权。本次股权转让完成后，杭州润瑜网络科技有限公司（以下简称“杭州润瑜”）将持有重庆微音 100% 股权，2023 年 9 月 1 日起重庆微音将不再纳入公司合并报表范围之内。

3. 为优化业务结构，减轻运营成本，公司有序注销相关无实际业务的子公司：2023 年 6 月 26 日，宜昌湘鄂宜情餐饮管理有限公司申请注销并得到核准；2023 年 8 月 3 日，无锡中科云网互联网科技有限公司申请注销并得到核准；2023 年 8 月 3 日，无锡中科云链企业服务有限公司申请注销并得到核准；2023 年 10 月 18 日，中科云网精密科技（昆山）有限公司申请注销并得到核准，以上 4 家公司在注销前尚未开展经营。2023 年 11 月 28 日，北京龙德华物业管理有限公司申请注销并得到核准，上述子公司不再纳入公司合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	东松、舒宁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
多名投资者以“证券虚假陈述责任纠纷”为案由起诉公司，以及有部分投资者要求前控股股东孟凯承担连带赔偿责任。	3,230.65	是	该案于 2023 年 3 月 23 日上午正式开庭审理，各原告明确诉讼请求，公司以投资者的投资损失与案涉虚假陈述行为之间没有因果关系等为由进行答辩，主张不应由中科云网承担赔偿责任。双方围绕争议焦点进行辩论及最后陈述。	公司于 2023 年 4 月收到代理律师转送的（2020）京 01 民初 245 号《北京市第一中级人民法院民事判决书》，判决：1. 被告中科云网科技股份有限公司于本判决生效后十日内赔偿原告实际损失（经代理律师初步统计，公司需向 526	本次收到一审判决后，根据最高人民法院于 2022 年 1 月 21 日发布的《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》之有关规定，公司认为：涉案虚假陈述不具有重大性，原告的投资决策与案涉虚假陈述不存在因	2023 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2023-034）

				<p>名投资者赔偿投资损失 3,176.05 万元，并承担 54.60 万元的诉讼费，合计 3,230.65 万元)；2. 被告孟凯对本判决第一项原告的实际损失承担连带赔偿责任；3. 驳回原告的其他诉讼请求。如果中科云网科技集团股份有限公司、孟凯未按本判决指定的期间履行给付金钱义务的，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费，由原告负担（已交纳），由中科云网科技集团股份有限公司、孟凯负担（于本判决生效后七日内交纳）。公司根据案件实际情况并结合律师意见，在以前年度报告中就该投资者索赔案累计计提预计负债 545.07 万元；基于会计谨慎性原则，公司已经根据</p>	<p>果关系，原告在揭露日和之后仍买入公司股票产生的投资损失，不应由公司承担赔偿责任。为维护公司利益并最大化减少公司支出，公司将向北京市高级人民法院提起上诉，并积极向公司原控股股东追偿，要求其承担连带赔偿责任。2023 年 7 月 17 日，公司上诉事宜已经被北京市高级人民法院立案受理，尚未开庭审理。</p>		
--	--	--	--	--	---	--	--

				《企业会计准则》的有关规定，就本次一审判决情况补充计提预计负债 2,685.58 万元，预计对公司 2023 年度净利润的影响金额为 -2,685.58 万元。			
2020 年 8 月，北京中投国亚投资顾问有限公司（以下简称“北京中投国亚”）以“服务合同纠纷”为案由起诉中科云网，请求法院判令中科云网支付剩余财务顾问费 1,400 万元并承担诉讼费。	1,400	否	公司于 2023 年 4 月 25 日收到代理律师送达的（2023）京 01 民终 2485 号《北京市第一中级人民法院民事裁定书》，本案按上诉人北京中投国亚投资顾问有限公司自动撤回上诉处理。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。	审理过程中，北京一中院依法向中投国亚送达《北京市第一中级人民法院诉讼费交款通知书》，通知其在收到该交费通知书次日起七日内交纳诉讼费，逾期交纳按撤诉处理。中投国亚收到上述通知书后，未在交费截止日期前交纳诉讼费。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十七条第一款第十一项、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百一十八规定，裁定如下：本案按上诉人北京中投国亚投资顾问有限公司自动撤回上诉处理。一审判决	（2020）京 0108 民初 7993 号《北京市海淀区人民法院民事判决书》自本次裁定书送达之日起发生法律效力，即海淀法院驳回了中投国亚的诉讼请求。本次妥善解决该历史遗留诉讼事项，不会对公司本期利润或期后利润产生影响。	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到民事裁定书的公告》（公告编号：2023-036）

				自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。			
公司于 2022 年 3 月收到北京市第二中级人民法院（以下简称“北京二中院”）邮寄送达的《民事起诉状》、《举证通知书》等诉讼材料，获悉长城华西银行股份有限公司德阳旌阳支行（以下简称“长城华西银行”）以“担保物权确认纠纷”为案由，向北京二中院起诉北京盈聚工贸有限公司（以下简称“北京盈聚工贸”）及公司，案号为（2022）京 02 民初 47 号。	45,886.47	否	2022 年 8 月，公司收到北京二中院邮寄送达的《民事调解书》，案件已由法院调解结案。各方均明确认可：涉案土地及房屋实际权利人为北京盈聚工贸公司，并非公司实际所有，涉案不动产不存在任何权属争议；公司已履行完毕全部义务，不承担本案诉讼阶段及执行阶段的任何费用。	长城华西银行向北京二中院申请执行对涉案房屋及土地使用权的拍卖、变卖等事宜，不会对公司资产状况、财务成果及经营稳定产生任何实质影响，其后续执行情况亦不会对公司资产状况及日常经营产生实质影响。	2022 年 8 月 20 日，长城华西银行依照（2022）京 02 民初 47 号《民事调解书》向北京二中院申请强制执行涉案房屋及土地使用权。考虑到上述事项可能会对投资者、客户、供应商等利益相关者产生误导，公司根据实际情况积极与北京二中院、长城华西银行保持沟通，经北京二中院同意已对案件执行金额信息进行了相关处理，相关执行金额与公司无关。2022 年 10 月 9 日，经查询《中国执行信息公开网》，未查询到公司作为被执行人的相关涉诉信息。2022 年 12 月 1 日，经与法院沟通，案件等待大兴法院将首封处置权移送至二中院，二中院再进行处置。2023 年 3 月初，经与法院沟	2022 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《相关诉讼公告》（公告编号：2022-018）、《相关诉讼进展公告》（公告编号：2022-039）、《诉讼进展公告》（公告编号：2022-058）

					<p>通，目前法院已经查封了土地并完成了处置权移送，正在选定评估机构。2023 年 5 月 18 日，公司收到北京市二中院邮寄送达的《通知》及《评估报告》北京京港房产土地资产评估有限公司于 2023 年 5 月 11 日对大兴区金科巷 6 号进行了司法评估，如对报告有异议，可以提出书面异议。评估价值：5976.3099 万元，折合单价为 7143 元/平方米。</p> <p>2023 年 8 月 22 日，公司收到二中院通知，本院于 2023 年 9 月 25 日 10 时至 2023 年 9 月 26 日 10 时止（延时的除外）在北京市第二中级人民法院阿里巴巴司法拍卖网络平台上进行对北京市大兴区工业区金科巷 6 号 1 幢等 4 幢工业用房房地产公开拍卖活动。</p> <p>2023 年 9 月 26 日，大兴房产拍卖成</p>		
--	--	--	--	--	---	--	--

					功，成交价47810479.2元。现案件已执行完毕。		
--	--	--	--	--	----------------------------	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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)
扬州市高湘新能源有限公司	高湘新能源系公司实际控制人	进一步支持公司业务发展	0	1,000	0	3.45%	0	1,000

	及其配偶控制的企业							
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次交易对上市公司财务状况及经营成果不产生重大影响						

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

#### （一）公司向特定对象发行股票暨关联交易的情况

2023 年 5 月 29 日，公司拟向实际控制人陈继及其配偶孙湘君控制的扬州市高湘新能源有限公司（以下简称“高湘新能”）发行股票数量不低于 90,000,000（含本数）股且不超过 100,000,000 股（含本数），募集资金总额不低于 28,260 万元（含本数）且不超过 31,400 万元（含本数）。

本次发行前，高湘新能未直接持有公司股份，高湘新能股东上海高湘投资管理有限公司（以下简称“上海高湘”）持有公司控股股东上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海臻禧”）41.6435%的份额，且上海高湘持有上海臻禧的执行事务合伙人上海泓甄投资管理有限公司 60%的股权。公司实际控制人陈继为高湘新能的实际控制人。高湘新能为公司实际控制人陈继及其配偶孙湘君控制的企业，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，为公司关联法人，据此，本次发行构成关联交易。

公司召开第五届董事会 2023 年第七次（临时）会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》、《关于〈中科云网科技集团股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票预案〉的议案》等与本次发行相关的议案。截至目前，该项再融资工作正在进行中。

#### （二）公司向关联方申请借款暨关联交易的情况

公司关联方高湘新能为进一步支持公司业务发展，降低融资成本，向公司提供不超过人民币 3,000 万元借款，用于补充公司流动资金。双方于 2023 年 12 月 21 日签署了《借款协议》，约定借款金额不超过人民币 3,000 万元，借款利率参照中国人民银行同期银行贷款利率 3.45%/年，借款期限为 3 个月，公司可以根据自身实际经营情况提前还款。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，高湘新能系公司实际控制人及其配偶控制的企业，为公司的关联方，本次交易构成关联交易。2023 年 12 月 21 日，公司召开第五届董事会 2023 年第十七次（临时）会议，审议通过了上述事项，独立董事对此事项进行事前认可并发表了同意的独立意见，关联董事陈继先生已回避表决。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨本次向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》	2023 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于公司向关联方申请借款暨关联交易的公告》	2023 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
中科云网科技集团股份有限公司	2023年09月14日	10,000	2023年09月12日	10,000	质押	以中科高邮的17,000万元出资额为本次借款提供质押担保	/	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		10,000				
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		10,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		5,000				
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科高邮	2023年06月29日	5,000	2023年07月18日	5,000	连带责任保证	/	/	18个月	否	否
中科高邮	2023年08月25日	2,000		2,000	连带责任保证	/	/	12个月	否	否
中科高邮	2024年01月02日	2,500	2023年12月25日	2,500	抵押	自有位于高邮开发区双庙村倪家二、三、四组不动产抵押		8个月	否	否
中科高邮	2024年01月02日	300	2023年12月25日	300	抵押	中科云网科技集团股份有限公司位于上海杨浦区办公铺抵押		8个月	否	否
中科高邮	2024年01月02日	200	2023年12月25日	200	抵押	信用200万元追加上海抵押物二押		8个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		6,000				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	6,000							
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						16,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						11,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				434.22%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				14,733.37						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同的名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	江苏省高邮经济开发区管理委员会	《投资协议》	2023年04月18日			无		市场定价	500,000	否	无	正在履行中	2023年04月19日	《关于控股子公司签署〈投资协议〉的公告》（公告编号：2023-033）
中科云网科技集团股份有限公司及相关方	高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）	《增资协议》	2023年05月25日			无		协商定价	7,000	否	无	已出资到位	2023年05月27日	《关于控股子公司增资扩股进展及完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-044）
中科云网	扬州市高	《股份认	2023年05			无		市场定价	31,400	否	受同一人	正在推	2023年05	《关于与

科技集团股份有限公司	湘新能源有限公司	购协议》	月 29 日							控制	进，待获得监管机构同意注册后发行	月 30 日	特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨本次向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》（公告编号：2023 - 054）	
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	主设备供应商	《设备购销合同书》	2023 年 05 月 30 日			无		公开招标及协定价	44,362	否	无	正在履行中	2023 年 05 月 31 日	《关于控股子公司签署重大合同的公告》（公告编号：2023 - 055）
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	自动化设备供应商	《购销合同书》	2023 年 06 月 29 日			无		公开招标及协定价	10,659.62	否	无	正在履行中	2023 年 06 月 30 日	《关于控股子公司签署重大合同的公告》（公告编号：2023 - 064）

中科云网科技集团股份有限公司及相关方	扬州市科创业投资基金（有限合伙）	《增资协议》	2023年07月07日			无		协商定价	3,000	否	无	已出资到位	2023年07月08日	《关于控股子公司增资扩股及可转债债权融资事项的进展公告》（公告编号：2023-065）
中科云网科技集团股份有限公司及相关方	扬州市科创业投资基金（有限合伙）	《可转债投资协议》	2023年07月07日			无		协商定价	5,000	否	无	已出资到位	2023年07月08日	《关于控股子公司增资扩股及可转债债权融资事项的进展公告》（公告编号：2023-065）
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	湖北三江航天建筑工程有限公司	《机电总承包工程施工合同》	2023年08月06日			无		公开招标及协商定价	28,100	否	无	正在履行中	2023年08月08日	《关于控股子公司签署重大合同的公告》（公告编号：2023-079）

																			)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）公司限制性股票激励计划实施情况

#### 1. 2019 年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票回购注销完成

公司分别于 2022 年 5 月 25 日召开第五届董事会 2022 年第五次（临时）会议、2022 年 6 月 13 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》：公司于 2019 年 11 月实施 2019 年限制性股票激励计划，分别以 2020 年度、2021 年度的营业收入和净利润指标作为第一期、第二期的业绩考核指标，激励对象总人数为 36 人。因第一期 1 名激励对象离职、1 名激励对象被中国证监会北京局行政处罚而不具备解除限售条件，需回购注销第一期限限制性股票涉及的激励对象人数为 2 人，本次回购注销的第一期限限制性股票数量为 101.25 万股；因公司 2021 年度业绩未满足第二期所设定的业绩指标，本次回购注销第二期限限制性股票涉及的激励对象人数为 36 人，回购注销的限制性股票数量为 2,000 万股。本次回购注销涉及的总人数为 36 人，回购注销的限制性股票总数为 2,101.25 万股，回购价格为原授予价格 2.04 元/股，加上同期银行存款利息。

截至本公告披露日，公司已在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由 884,460,000 股变更为 863,447,500 股。具体情况详见公司于 2023 年 11 月 9 日在指定信息披露媒体上披露的《关于 2019 年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票回购注销完成的公告》。

#### 2. 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成

2023 年 9 月 11 日，公司召开第五届董事会第十三次（临时）会议、第五届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2023 年 9 月 11 日为预留授予日，以 2.06 元/股的授予价格向符合条件的 45 名激励对象授予 1,111.5 万股预留限制性股票。在后续资金缴纳、权益登记过程中，有 3 名激励对象因资金不足自愿放弃认购拟获授的部分预留限制性股票，合计 180 万股，有 9 名激励对象因资金不足自愿放弃认购拟获授的全部限制性股票，合计 300 万股，上述部分放弃和全部放

弃拟获授的股份数量累计为 480 万股，根据有关规定按作废处理。因此，本次预留限制性股票的实际授予人数为 36 人，预留限制性股票的实际授予数量为 631.5 万股。

截至本公告披露日，公司已在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的授予登记手续。本次授予登记完成后，公司股份总数由 863,447,500 股变更为 869,762,500 股。具体情况详见公司于 2023 年 11 月 15 日在指定信息披露媒体上披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》。

## （二）公司为控股子公司申请银行授信提供担保的进展

2023 年 8 月 24 日，公司召开第五届董事会 2023 年第十二次会议，审议通过了《关于为控股子公司申请银行授信提供担保的议案》。为支持中科高邮 N 型高效光伏电池一期项目建设，进一步补充项目流动资金，中科高邮拟申请银行授信不超过 5,000 万元，其中，向江苏高邮农村商业银行股份有限公司申请授信 2,000 万元，授信期限为 1 年，授信执行利率不低于 4.35%，另江苏扬州信用融资担保有限公司（简称“担保公司”或“园区保”）为该笔银行授信提供保证责任；向中国银行股份有限公司高邮分行申请授信 1,000 万元，向其他银行申请授信 2,000 万元。上市公司为前述 5,000 万元银行授信提供连带保证责任。具体情况详见公司于 2023 年 8 月 25 日在指定信息披露媒体上刊登的《关于为控股子公司申请银行授信提供担保的公告》。

为进一步满足中科高邮运营资金需求，调剂银行授信额度，降低融资成本，经与高邮农商行及相关政府部门协商沟通，中科高邮拟变更向高邮农商行申请授信的额度，由原来的 2,000 万元调增至 3,000 万元，上市公司为前述 3,000 万元授信提供信用担保，担保公司不再提供担保。同时，中科高邮以名下不动产为 2,500 万元授信贷款提供抵押担保，执行利率 4%/年，公司以位于上海杨浦区办公铺为 300 万元授信贷款提供抵押担保，执行利率 4.35%/年，公司为 200 万元授信贷款提供信用担保并追加上海杨浦区办公铺抵押物二押，执行利率 4.35%/年，本次授信款项用途为支付设备款、工程款，授信期限 8 个月。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法规、规范性文件及《公司章程》、公司《对外担保管理制度（2023 年 3 月修订）》的有关规定，本次担保方式变化不涉及新增担保对象、被担保对象，且在 2023 年第六次临时股东大会审议通过的 5,000 万元担保额度范围内。具体情况详见

公司于 2024 年 1 月 2 日在指定信息披露媒体上刊登的《关于为控股子公司申请银行授信提供担保事项的进展公告》。

（三）公司全资子公司无锡中科云网餐饮管理有限公司出售其所持有的重庆市微音文化传媒有限公司 100%股权的说明

2023 年 8 月 15 日，公司召开第五届董事会 2023 年第十次（临时）会议，审议通过了《关于出售全资子公司 100%股权的议案》。基于业务转型及优化业务结构需要，同意全资子公司无锡中科云网餐饮管理有限公司（以下简称“无锡中科”）出售其所持有的重庆市微音文化传媒有限公司（以下简称“重庆微音”）100%股权。公司聘请审计机构和评估机构对重庆微音进行了审计、评估。

根据上海众华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》，以 2023 年 5 月 31 日为评估基准日，重庆微音经审计的资产总额账面值为 5,092.48 万元，负债总额账面值为 2,904.90 万元，所有者权益账面值为 2,187.58 万元。在持续经营前提下，经采用收益法评估结果，重庆微音股东全部权益的评估价值为 2,358.6679 万元。经参考本次评估结果及过渡期损益安排，本次交易的转让价格不低于 2,358.6679 万元且不超过 3,400 万元。本次股权转让完成后，杭州润瑜网络科技有限公司（以下简称“杭州润瑜”）将持有重庆微音 100%股权，2023 年 9 月 1 日起重庆微音将不再纳入公司合并报表范围之内。

2023 年 9 月 8 日，无锡中科收到交易对手方杭州润瑜首笔股权转让款 1,100 万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，本次股权转让事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组行为。具体情况详见公司于 2023 年 8 月 16 日在指定信息披露媒体上披露的《关于出售全资子公司 100%股权的公告》。截至本公告披露日，公司已完成相关股权转让及工商变更手续。

（四）公司收到江苏高邮经济开发区管理委员会 5,000 万元政府奖励的情况

2023 年 11 月 30 日，公司收到江苏高邮经济开发区管理委员会（以下简称“管委会”）《关于给予中科云网科技集团股份有限公司新能源 N 型 TOPCON 高效电池项目 2023 年度奖励的函》，为营造良好营商环境，提升招商引资质量，进一步推动开发区光储充产业不断发展壮大，给予公司单晶 N 型 TOPCON 高效电池项目 2023 年度奖励款 5,000 万元人民币。本次收到的政府补助属于与收益相关的政府补助，不具备可持续性。最终的会计处理及影响金额以会计师事务所年度审计结果为准，具体情况详见公司于 2023 年 12 月 1 日在指定信息披露媒体上披露的《关于公司收到政府补助函件的公告》。2023 年 12 月 27 日下午，

公司收到该笔奖励款 5,000 万元，详细情况见公司于 2023 年 12 月 28 日在指定信息披露媒体上刊登了《关于公司收到政府补助事项的进展公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）中科高邮收到政府补贴事项说明

公司控股子公司中科高邮于 2023 年 4 月 18 日与管委会签署《投资协议》，就项目用地用房、基础设施配套、政策支持、项目服务保障等进行约定。中科高邮根据《投资协议》约定，并结合一期项目厂房结构封顶的情况，向管委会递交了基础设施补贴之申请材料。2023 年 6 月 12 日，中科高邮收到管委会拨付的 1,200 万元补贴款，该项政府补贴为现金形式，与公司日常经营活动有关，但不具备可持续性。

### （二）中科高邮一期项目进展情况

2023 年度，在扬州市、高邮市、管委会及相关政府部门的大力支持下，公司积极开展厂房余量工程建设、机电包安装、设备购置、人才招聘、制度建设等各项工作，取得显著成效。截至报告期末，公司高邮新能源基地厂房基本成型，一期首批设备已进场调试及试运行，后续产线贯通、试生产等各项工作稳步推进。与此同时，根据项目进展情况并结合光伏行业发展趋势、终端光伏电站客户需求等，中科高邮积极拓展下游组件和终端客户资源，与相关终端电站客户达成《组件采购框架协议》或销售意向，分批供应光伏产品。

报告期内，公司新能源光伏电池片业务尚处于建设期，暂未形成业务收入。项目实际投产后，公司将科学组织原材料采购、生产制造、客户销售等系列工作，推动产能释放，同时持续优化完善绩效管理体系和人才激励机制，择机再次实施股权激励计划，将业务核心骨干及管理团队纳入公司股权激励计划中，不断激发团队凝聚力及工作积极性，努力创造良好经营效益。

## 第七节 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	26,709,863	3.18%	50,775,000			-21,682,750	29,092,250	55,802,113	6.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,709,863	3.18%	50,775,000			-21,682,750	29,092,250	55,802,113	6.42%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	26,709,863	3.18%	50,775,000			-21,682,750	29,092,250	55,802,113	6.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	813,290,137	96.82%				670,250	670,250	813,960,387	93.58%
1、人民币普通股	813,290,137	96.82%				670,250	670,250	813,960,387	93.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	840,000,000	100.00%	50,775,000			- 21,012,500	29,762,500	869,762,500	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司以 2023 年 2 月 3 日为首次授予日，向符合条件的 47 名激励对象首次授予 4,446 万股限制性股票，限制性股票上市日为 2023 年 2 月 15 日，本次发行完成后，公司总股本由 840,000,000 股增加至 884,460,000 股。详见公司在巨潮资讯网对外披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-014）。

2、2023 年 11 月 9 日，公司在指定信息披露媒体上刊登了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-104），截至公告披露日，公司已在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。回购注销完成后，公司股份总数由 884,460,000 股变更为 863,447,500 股。

3、公司以 2023 年 9 月 11 日为预留授予日，向 36 名激励对象首次授予 631.5 万股限制性股票，限制性股票上市日为 2023 年 11 月 17 日，本次发行完成后，公司总股本由 863,447,500 股增加至 869,762,500 股。详情请见公司在巨潮资讯网对外披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2023-111）。

4、报告期内，根据相关规定，公司高管所持股份按照每年首个交易日持股总数的 75% 予以锁定，吴爱清先生、沈洪秀先生、覃检先生所持高管锁定股额度合计减少 670,250 股，导致公司有限售条件股份减少 670,250 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 2 月 3 日，公司分别召开第五届董事会 2023 年第三次（临时）会议和第五届监事会 2023 年第一次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司 2022 年限制性股票激励计划的首次授予日为 2023 年 2 月 3 日，授予价格为 2.06 元/股。

2、公司分别于 2022 年 5 月 25 日召开第五届董事会 2022 年第五次（临时）会议和第五届监事会 2022 年第四次（临时）会议，于 2022 年 6 月 13 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售

条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票 2,101.25 万股。

3、2023 年 9 月 11 日，公司分别召开第五届董事会 2023 年第十三次（临时）会议、第五届监事会 2023 年第八次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司确定以 2023 年 9 月 11 日为预留授予日，以 2.06 元/股的授予价格向符合条件的 45 名激励对象授予 1,111.5 万股预留限制性股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司 2022 年限制性股票激励计划增加的合计 50,775,000 股办理了股份登记手续，2019 年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票合计 21,012,500 股完成回购注销手续。

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

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，详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、主要会计数据和财务指标”。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴爱清	2,337,750	3,150,000	2,337,750	3,150,000	1. 股权激励限售股 3,150,000 股。	1. 任期内每年首个交易日按 25%解除限售；2. 2023 年 11 月 7 日，公司回购注销 2019 年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票。
沈洪秀	3,000,000	3,210,000	2,302,500	3,907,500	1. 股权激励限售股 3,210,000 股；2. 高管锁	1. 任期内每年首个交易日按 25%解除限售；2. 2023 年

					定股 697,500 股。	11月7日,公司回购注销2019年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票。
覃检	90,000	200,000	90,000	200,000	股权激励限售股。	1.任期内每年首个交易日按25%解除限售;2.2023年11月7日,公司回购注销2019年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票。
刘小麟	122,625	0	0	122,625	高管锁定股。	任期内每年首个交易日按25%解除限售。
其他股权激励对象	21,159,488	44,215,000	16,952,500	48,421,988	股权激励限售股。	按股权激励计划相关规定解除限售。
合计	26,709,863	50,775,000	21,682,750	55,802,113	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2023年02月03日	2.06	44,460,000	2023年02月15日	44,460,000		巨潮资讯网《关于2022年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-014）	2023年02月10日
限制性股票	2023年09月11日	2.06	6,315,000	2023年11月17日	6,315,000		巨潮资讯网《关于2022年限制性股票激励计划预留授予	2023年11月13日

							登记完成的公告》 (公告编号: 2023-111)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司根据 2022 年第三次临时股东大会的授权，以 2023 年 2 月 3 日作为限制性股票的首次授予日，向符合条件的 47 名激励对象授予 4,446 万股限制性股票，该等限制性股票于 2023 年 2 月 15 日上市；以 2023 年 9 月 11 日作为预留限制性股票的授予日，向符合条件的 36 名激励对象授予 631.5 万股限制性股票，该等限制性股票于 2023 年 11 月 17 日上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、报告期内，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划，以 2023 年 2 月 3 日为首次授予日，向符合条件的 47 名激励对象首次授予 4,446 万股限制性股票，公司总股本由 840,000,000 股增至 884,460,000 股。

2、报告期内，公司回购注销了 2019 年限制性股票激励计划第一期部分限制性股票和第二期全部限制性股票，回购注销完成后，公司总股本由 884,460,000 股减至 863,447,500 股。

3、报告期内，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划，以 2023 年 9 月 11 日为预留授予日，向 36 名激励对象首次授予 631.5 万股限制性股票，公司总股本由 863,447,500 股增至 869,762,500 股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,989	年度报告披露日前上一月末	49,341	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	-------------------------------	---

		普通股股 东总数			股股东总 数（如 有）（参 见注 8）			（参见注 8）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
上海臻禧 企业管理咨询 合伙企业（有 限合伙）	境内非国 有法人	16.43%	142,876,1 00	0	0	142,876,1 00	质押	110,360,0 00	
杭州诺克 隆恩企业 管理咨询 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	2.41%	21,000,00 0	-21000000	0	21,000,00 0	质押	21,000,00 0	
龚兆玮	境内自然 人	1.51%	13,136,34 2	0	0	13,136,34 2	冻结	13,136,34 2	
俞仙莲	境内自然 人	1.45%	12,606,45 5	+12606455	0	12,606,45 5	不适用	0	
黄婧	境内自然 人	1.15%	10,000,00 0	+7898000	6,000,000	4,000,000	不适用	0	
单小龙	境内自然 人	0.96%	8,353,470	0	0	8,353,470	不适用	0	
方健	境内自然 人	0.72%	6,219,354	0	0	6,219,354	不适用	0	
许昕	境内自然 人	0.71%	6,152,800	0	0	6,152,800	不适用	0	
王勇	境内自然 人	0.67%	5,821,100	+5816400	0	5,821,100	不适用	0	
秦国伟	境内自然 人	0.67%	5,800,000	+3210000	5,800,000	0	不适用	0	
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有） （参见注 3）	无								
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1. 陈继先生为公司控股股东上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的实际控制人，且陈继先生持有公司股份，其与上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）构成一致行动人关系；孙湘君女士为陈继先生配偶，与其构成一致行动人关系； 2. 除上述关联关系或一致行动人关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。								
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 10）	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		
上海臻禧企业管理咨询	142,876,100					人民币普	142,876,1		

合伙企业（有限合伙）		普通股	00
杭州诺克隆恩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	21,000,000	人民币普通股	21,000,000
龚兆玮	13,136,342	人民币普通股	13,136,342
俞仙莲	12,606,455	人民币普通股	12,606,455
单小龙	8,353,470	人民币普通股	8,353,470
方健	6,219,354	人民币普通股	6,219,354
许昕	6,152,800	人民币普通股	6,152,800
王勇	5,821,100	人民币普通股	5,821,100
潘婕	5,316,100	人民币普通股	5,316,100
翁史伟	5,212,132	人民币普通股	5,212,132
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，股东许昕持有 6,152,800 股公司股份，均为通过投资者信用证券账户持有。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
俞仙莲	新增	0	0.00%	12,606,455	1.45%
黄婧	新增	0	0.00%	10,000,000	1.15%
王勇	新增	0	0.00%	5,821,100	0.67%
秦国伟	新增	0	0.00%	5,800,000	0.67%
陈继	退出	0	0.00%	5,609,318	0.64%
翁史伟	退出	0	0.00%	5,212,132	0.60%
冯文书	退出	0	0.00%	3,165,400	0.36%
陈捷	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	王赞（执行事务合伙人委派代表）	2017年09月20日	91310230MA1JYRQT85	企业管理咨询，商务咨询，税务咨询，财务咨询，市场信息咨询与调查，公关活动策划，市场营销策划，企业形象策划。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

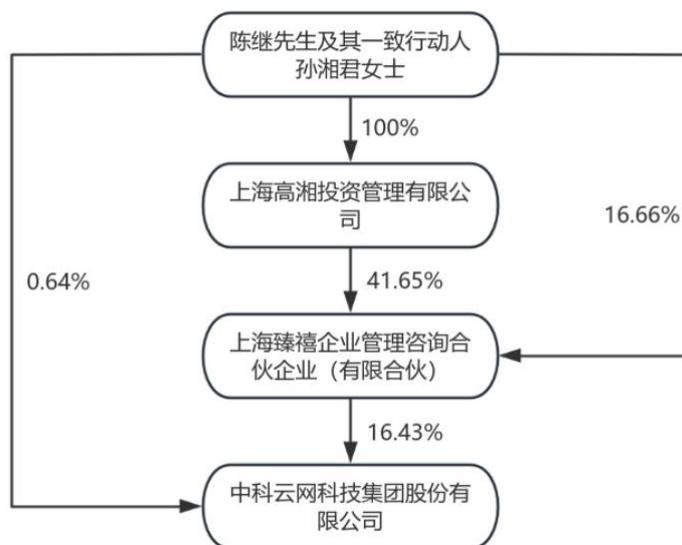
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈继	本人	中国	否
孙湘君	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈继，西安海天天线科技股份有限公司副董事长；本公司董事长、总裁。孙湘君，上海高湘投资管理有限公司股东、监事；扬州高湘新能源有限公司监事。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 05 月 26 日	21,012,500	2.5%	4,286.55 万元及利息	已完成回购 注销	注销	21,012,500	52.53%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 29 日
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	立信中联审字[2024]D-0842 号
注册会计师姓名	东松、舒宁

审计报告正文

中科云网科技集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中科云网科技集团股份有限公司（以下简称中科云网）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科云网 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中科云网，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

[按照《中国注册会计师审计准则第 1504 号——在审计报告中沟通关键审计事项》的规定描述每一关键审计事项。]

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

<p>收入的确认</p>	
<p>中科云网收入主要包括：互联网游戏推广及运营业务收入、团膳业务收入等。收入确认政策详见财务报告附注五、37 收入所述。如后附财务报表所示，2023 年度中科云网确认的营业收入金额为 19,055.99 万元，较上年同期增加 46.11%。由于公司收入的类型较多，确认较为复杂，收入确认需要管理层作出重大判断和估计，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>针对收入的确认，我们执行的审计程序如下：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性；我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了中科云网的收入确认政策；</p> <p>（2）对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>（3.1）团膳业务我们抽查了与销售相关的重要合同、结算单、卡机销售明细、销售发票、销售回款等资料，评价收入确认的真实性和准确性；</p> <p>（3.2）互联网游戏推广及运营业务收入等；具体详见财务报告附注五、37、收入所述。利用专家工作对互联网游戏推广及运营业务收入执行 IT 审计。测试部分游戏后台充值数据与财务信息是否一致；测试游戏平均在线人数、付费人数等指标与收入匹配性；进行分析性复核。检查销售回款，检查第三方支付收款金额或银行进账单，关注进账单位、金额与账面记录是否一致。</p> <p>（4）我们对重要客户进行了函证销售收入发生额、应收账款余额等信息；</p> <p>（5）针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对存货的发出到收入确认单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题。</p> <p>基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入的确认和计量是可以接受的。</p>

#### 四、其他信息

中科云网管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2023 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中科云网的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中科云网、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中科云网的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中科云网持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使

用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中科云网不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中科云网中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：东松  
(项目合伙人)

中国注册会计师：舒宁

中国天津市

2024 年 4 月 29 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	34,767,935.07	103,338,428.71
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	3,000,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	125,244.00	
应收账款	13,314,858.82	16,426,003.14
应收款项融资		
预付款项	1,989,251.98	2,848,836.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,445,870.02	14,217,129.30
其中：应收利息		17,641.49
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	297,966.51	324,292.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,997,263.85	22,220,512.33
流动资产合计	125,938,390.25	161,375,202.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		4,308,616.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,049,600.93	5,208,445.89
固定资产	27,368,427.18	2,370,335.83
在建工程	259,484,774.19	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,221,036.08	1,288,475.24
无形资产	37,593,219.45	306,032.20
开发支出		
商誉	15,675,215.97	15,765,217.97
长期待摊费用	7,418,548.72	5,828,832.35
递延所得税资产	2,086,271.02	454,436.81
其他非流动资产	196,430,284.90	800,000.00
非流动资产合计	552,327,378.44	36,330,392.33
资产总计	678,265,768.69	197,705,594.89
流动负债：		

短期借款	12,106,458.90	3,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,763,758.18	20,282,131.39
预收款项		
合同负债	5,082,959.02	5,493,435.30
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,165,330.50	3,067,726.36
应交税费	440,341.64	884,117.37
其他应付款	375,690,727.01	90,481,163.04
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	614,849.73	867,997.03
其他流动负债	304,977.55	329,606.12
流动负债合计	425,169,402.53	124,406,176.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	691,280.33	433,998.52
长期应付款	51,601,369.86	
长期应付职工薪酬		
预计负债	32,306,475.16	5,450,675.16
递延收益	12,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,599,125.35	5,884,673.68
负债合计	521,768,527.88	130,290,850.29
所有者权益：		
股本	869,762,500.00	859,749,573.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	484,575,228.42	456,730,867.30
减：库存股	104,596,500.00	83,549,621.43
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	-1,259,063,706.41	-1,200,093,725.44
归属于母公司所有者权益合计	25,332,638.26	67,492,209.68
少数股东权益	131,164,602.55	-77,465.08
所有者权益合计	156,497,240.81	67,414,744.60
负债和所有者权益总计	678,265,768.69	197,705,594.89

法定代表人：陈继

主管会计工作负责人：吴爱清

会计机构负责人：吴爱清

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	16,586,272.32	41,907,396.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	324,480.00	831,090.21
应收款项融资		
预付款项	687,932.08	76,677.90
其他应收款	210,908,339.76	217,722,654.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,948,988.58	327,042.13
流动资产合计	233,456,012.74	260,864,861.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	215,507,648.00	47,774,501.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,049,600.93	5,208,445.89
固定资产	792,766.35	987,051.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	429,491.72	1,288,475.24
无形资产	130,949.76	154,758.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	221,910,456.76	55,413,232.88
资产总计	455,366,469.50	316,278,093.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	261,747.60	261,747.60
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,400,947.27	1,023,850.57
应交税费	20,533.42	110,805.89
其他应付款	175,664,773.60	84,918,909.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	443,203.76	867,997.03
其他流动负债		
流动负债合计	177,791,205.65	87,183,310.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		433,998.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	32,306,475.16	5,450,675.16
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	32,306,475.16	5,884,673.68
负债合计	210,097,680.81	93,067,984.36
所有者权益：		
股本	869,762,500.00	859,749,573.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	532,164,679.76	502,495,071.69
减：库存股	104,596,500.00	83,549,621.43
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	-1,086,717,007.32	-1,090,140,029.94
所有者权益合计	245,268,788.69	223,210,109.57
负债和所有者权益总计	455,366,469.50	316,278,093.93

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	190,559,852.34	130,423,096.02
其中：营业收入	190,559,852.34	130,423,096.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	286,718,972.76	145,963,925.54
其中：营业成本	189,591,707.57	66,672,316.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	611,657.23	220,918.19
销售费用	29,583,979.48	45,839,263.10
管理费用	62,386,148.85	31,983,844.53
研发费用	544,420.42	1,656,146.04
财务费用	4,001,059.21	-408,562.66
其中：利息费用	4,462,411.68	69,844.89
利息收入	490,999.88	511,704.36
加：其他收益	56,496,699.18	4,388,202.86
投资收益（损失以“-”号填列）	2,047,256.73	711,276.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,376.57	-285,437.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-2,932,678.55	2,142,287.99
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-4,145,491.42	-11,320,754.76
资产处置收益(损失以“—”号填列)	5,300.00	-125,986.15
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-44,688,034.48	-19,745,803.38
加:营业外收入	67,542.77	57,749.04
减:营业外支出	27,280,977.92	1,826,801.19
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-71,901,469.63	-21,514,855.53
减:所得税费用	-1,512,501.50	105,075.88
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-70,388,968.13	-21,619,931.41
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-70,388,968.13	-21,619,931.41
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-58,969,980.97	-21,764,231.05
2.少数股东损益	-11,418,987.16	144,299.64
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)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-70,388,968.13	-21,619,931.41

归属于母公司所有者的综合收益总额	-58,969,980.97	-21,764,231.05
归属于少数股东的综合收益总额	-11,418,987.16	144,299.64
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0720	-0.0266
（二）稀释每股收益	-0.0707	-0.0266

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：陈继

主管会计工作负责人：吴爱清

会计机构负责人：吴爱清

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	88,073.40	80,146.79
减：营业成本	158,844.96	158,844.96
税金及附加	28,775.85	12,830.75
销售费用		
管理费用	14,966,037.55	15,108,831.47
研发费用		
财务费用	4,337,677.72	10,786.07
其中：利息费用	4,368,830.16	31,962.11
利息收入	40,961.33	24,212.93
加：其他收益	50,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	325,498.81	-325,498.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-325,498.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-527,083.61	2,690,382.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,422.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,395,152.52	-12,817,839.85
加：营业外收入		
减：营业外支出	26,972,129.90	1,415,094.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,423,022.62	-14,232,934.19
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,423,022.62	-14,232,934.19

列)		
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	3,423,022.62	-14,232,934.19
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	3,423,022.62	-14,232,934.19
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	2023 年度	2022 年度
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	187,420,036.58	125,757,453.70
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	350,157.83	2,127,464.81
收到其他与经营活动有关的现金	100,571,018.07	49,894,062.64
经营活动现金流入小计	288,341,212.48	177,778,981.15
购买商品、接受劳务支付的现金	164,834,773.82	61,258,404.69

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		
拆出资金净增加额		
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	42,126,079.54	52,453,436.90
支付的各项税费	2,327,717.81	3,678,382.22
支付其他与经营活动有关的现金	71,039,844.01	84,154,717.98
经营活动现金流出小计	280,328,415.18	201,544,941.79
经营活动产生的现金流量净额	8,012,797.30	-23,765,960.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	66,600,000.00	53,000,000.00
取得投资收益收到的现金	213,434.95	2,145,589.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,300.00	601,360.00
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		
投资活动现金流入小计	66,818,734.95	55,746,949.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,534,877.48	2,118,217.74
投资支付的现金	72,100,000.00	5,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,086,385.40	
投资活动现金流出小计	379,721,262.88	7,618,217.74
投资活动产生的现金流量净额	-312,902,527.93	48,128,732.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	163,912,378.57	40,684,121.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000,000.00	
取得借款收到的现金	33,850,000.00	17,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	185,378,694.58	
筹资活动现金流入小计	383,141,073.15	58,584,121.43
偿还债务支付的现金	25,941,503.52	15,929,418.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,614,156.62	75,543.35
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	118,152,699.26	2,189,002.00
筹资活动现金流出小计	145,708,359.40	18,193,964.34
筹资活动产生的现金流量净额	237,432,713.75	40,390,157.09
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	-67,457,016.88	64,752,928.47
加：期初现金及现金等价物余额	102,024,951.95	37,272,023.48
六、期末现金及现金等价物余额	34,567,935.07	102,024,951.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,201,817.96	1,617,282.91
经营活动现金流入小计	51,201,817.96	1,617,282.91
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,012,902.95	1,315,824.24
支付的各项税费	98,310.20	5,032.21
支付其他与经营活动有关的现金	6,034,015.25	3,619,682.51
经营活动现金流出小计	13,145,228.40	4,940,538.96
经营活动产生的现金流量净额	38,056,589.56	-3,323,256.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	
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		54,460.00
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		
投资活动现金流入小计	500,000.00	54,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		625,937.34
投资支付的现金	150,000,000.00	500,000.00
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	150,000,000.00	1,125,937.34
投资活动产生的现金流量净额	-149,500,000.00	-1,071,477.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,912,378.57	40,684,121.43
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	147,747,694.58	21,214,300.00
筹资活动现金流入小计	211,660,073.15	61,898,421.43
偿还债务支付的现金	1,073,175.52	939,802.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,558,435.04	41,808.45
支付其他与筹资活动有关的现金	122,092,699.26	16,368,995.50
筹资活动现金流出小计	124,724,309.82	17,350,606.06
筹资活动产生的现金流量净额	86,935,763.33	44,547,815.37
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	-24,507,647.11	40,153,081.98
加：期初现金及现金等价物余额	41,093,919.43	940,837.45
六、期末现金及现金等价物余额	16,586,272.32	41,093,919.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	859,749,573.00				456,730,867.30	83,549,621.43			34,655,116.25		1,200,093,725.44		67,492,209.68	77,465.08	67,414,744.60
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	859,749,573.00				456,730,867.30	83,549,621.43			34,655,116.25		1,200,093,725.44		67,492,209.68	77,465.08	67,414,744.60
三、本期增减变动金额（减）	10,012,927.00				27,844,361.12	21,046,878.57					58,969,980.97		42,159,571.42	131,242,067.63	89,082,496.21

少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										- 58,969,980.97		- 58,969,980.97	- 11,418,987.16	-70,388,968.13
(二) 所有者投入和减少资本	10,012,927.00				29,669,608.07	21,046,878.57				0.00		18,635,656.50	140,835,807.84	159,471,464.34
1. 所有者投入的普通股	10,012,927.00				11,033,951.57	21,046,878.57						0.00	140,000,000.00	140,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益					18,635,656.50							18,635,656.50		18,635,656.50

益的金额																
4. 其他													0.00	835,807.84	835,807.84	
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积																

转增资本 (或股本)																	
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)																	

专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-								-1,825,246.95	1,825,246.95	
四、本期期末余额	869,762,500.00				484,575,228.42	104,596,500.00		34,655,116.25		-	1,259,063,706.41		25,332,638.26	131,164,602.55	156,497,240.81

上期金额

单位：元

项目	2022 年度																
	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	其他			小计		
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	840,000,000.00				435,796,318.87	42,865,500.00		34,655,116.25			-	1,178,329,494.39		89,256,440.73	-	221,764.72	89,034,676.01
加：会计政策变更																	
期差																	

错更正																		
他																		
二、本年期初余额	840,000.00				435,796.31887	42,865,500.00				34,655,116.25		-1,178,329,494.39		89,256,440.73		-221,764.72		89,034,676.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-3,357,909.96		-3,357,909.96		-46,919.93		-3,404,829.89
（一）综合收益总额												-3,357,909.96		-3,357,909.96		-46,919.93		-3,404,829.89
（二）所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		

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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)															

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转															

转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	840,000.00				435,796.31887	42,865,500.00			34,655,116.25		-1,181,687,404.35			85,898,530.77	-268,684.65	85,629,846.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	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	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	859,749,573.00				502,495,071.69	83,549,621.43			34,655,116.25	- 1,090,140,029.94		223,210,109.57
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	859,749,573.00				502,495,071.69	83,549,621.43			34,655,116.25	- 1,090,140,029.94		223,210,109.57
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	10,012,927.00				29,669,608.07	21,046,878.57				3,423,022.62		22,058,679.12
(一) 综合收										3,423,022.62		3,423,022.62

益总额												
(二) 所有者投入和减少资本	10,012,927.00				29,669,608.07	21,046,878.57				0.00		18,635,656.50
1. 所有者投入的普通股	10,012,927.00				11,033,951.57	21,046,878.57						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					18,635,656.50							18,635,656.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	869,762,500.00				532,164,679.76	104,596,500.00			34,655,116.25	1,086,717,007.32		245,268,788.69

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	840,000,000.00				481,560,523.26	42,865,500.00			34,655,116.25	-1,075,907,095.75		237,443,043.76
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	840,000,000.00				481,560,523.26	42,865,500.00			34,655,116.25	-1,075,907,095.75		237,443,043.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）										-7,118,072.02		-7,118,072.02

列)												
(一) 综合收益总额											-	-7,118,072.02
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益													
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益													
6. 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	840,000,000.00				481,560,523.26	42,865,500.00			34,655,116.25	- 1,083,025,167.77		230,324,971.74
----------------------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	-----------------------	--	----------------

### 三、公司基本情况

#### 1、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。公司的统一社会信用代码为：91110000717727215B。2009 年 11 月在深圳证券交易所上市。所属行业为互联网和相关服务类。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 869,762,500.00 股，注册资本为 869,762,500.00 元，注册地：北京市海淀区莲花池东路 53 号 6 层 619，总部地址：北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室。本公司主要经营活动为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；新兴能源技术研发；储能技术服务；充电控制设备租赁；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；电池销售；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。本公司的实际控制人为陈继。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	北京湘鄂情投资管理有限公司
2	北京湘鄂情餐饮管理有限公司
3	郑州湘鄂情餐饮管理有限公司
4	常州中科万家餐饮管理有限公司
5	无锡中科云网餐饮管理有限公司
6	上海云樊信息技术有限公司
7	珠海中科云祥投资有限公司
8	杭州中科云网新能源开发有限责任公司
9	中科云网（高邮）新能源科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（以下简称“企业会计准则”）编制，并按照中国证监会《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》（2023 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	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
重要的投资活动项目	交易标的（如股权）涉及的资产净额占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元

## 6、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：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：**购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司已按照实质重于形式的原则，综合考虑了包括投资者的持股情况、投资者之间的相互关系、公司治理结构、潜在表决权等所有相关事实和因素后作出判断。

### 2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 3. 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22、长期股权投资”。

## 9、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、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、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。

## 11、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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：（具体描述指定的情况）

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

a、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

b、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

1) 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：

a、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

a、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

b、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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）金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；

对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	预期信用损失
组合二	商业承兑汇票	预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	在途结算款	预期信用损失
组合二	关联方往来款	预期信用损失
组合三	除上述组合一、二之外的应收款项	预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	出口退税、增值税即征即退等税款组合	预期信用损失
组合二	押金保证金备用金组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合三	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	预期信用损失

12、应收票据

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

13、应收账款

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

14、应收款项融资

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

## 15、其他应收款

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、11、金融工具、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、11、金融工具、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 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。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

1) 存货可变现净值的确定

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

## 2) 存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### (1) 本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

(2) 本公司将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报方法

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、7、控制的判断标准和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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

### 23、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）。

本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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### (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。本公司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	50	5	1.90
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5	5	19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00

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。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30、“长期资产减值”。

## 26、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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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	摊销方法	依据
----	--------	------	----

土地使用权	50-70 年	年限平均法	按土地使用权证使用年限确认
软件	5 年	年限平均法	按受益期确认
专利使用权	10 年	年限平均法	按受益期确认

**(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**

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

**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**

- 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。

**30、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、使用权资产、使用寿命有限的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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

### 31、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。本公司长期待摊费用包括装修费。

#### （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场地的装修改造支出，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。

### 32、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (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

## 34、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。

### 35、股份支付

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用布莱克—斯科尔斯模型按照授予日的公允价值计量，并考

虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策。

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

#### (2) 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### (3) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### （4）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

#### （5）应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

#### （6）附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

#### （7）附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### （8）主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### （9）附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

#### （10）向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知，产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

#### （11）售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购

作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

#### （12）客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

#### （13）无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

#### （14）具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 1) 团膳业务
- 2) 互联网游戏推广及运营服务

本公司商品销售属于某一时点履行的、不可分拆的履约义务，无需对交易价格进行分摊，具体确认原则如下：

##### 1) 团膳业务

公司为发包方提供餐饮管理服务及餐饮消费服务，餐饮管理服务按照双方所签署合同约定每月提供餐饮管理服务后确认营业收入，餐饮消费服务按照发包方实际用餐消费情况，并经双方每月核对无误后确认营业收入。

## 2) 互联网游戏推广及运营业务

对于互联网游戏推广及运营收入，主要采取第三方联合运营模式，第三方联合运营模式指公司获得一款网络游戏产品的经营权后，与一个或多个游戏运营公司或游戏平台进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。游戏玩家需要注册在公司用户管理平台注册成为公司用户，用户充值后自动反馈到游戏平台转换为虚拟货币，再在游戏中购买虚拟道具。公司负责自有渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理。游戏平台的开发、维护，以及游戏道具的定价权、游戏数据的归属权属于开发者。公司根据实际收到玩家充值金额，依合作协议剔除属于甲方的分成部分后确认营业收入。对于收费端口不在公司的第三方联合运营，公司根据合作协议计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认为营业收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

## 38、合同成本

### (1) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### (2) 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### (3) 合同减值成本

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可

能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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、清偿负债同时进行时，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。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

###### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

###### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

###### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按

照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产的租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理在租赁开始日，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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

42、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

- 1) 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司执行上述会计政策变更未对本公司财务报表产生影响。

2) 《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“三、关于售后租回交易的会计处理”的规定，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年度执行上述规定，并对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司执行上述会计政策变更未对本公司财务报表产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
消费税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
城市维护建设税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按照实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按照实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	20%
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	20%
重庆微音文化传媒有限公司	15%

## 2、税收优惠

国家税务总局 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》第一条和第三条：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》第三条：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

报告期享受该政策优惠的公司为：北京湘鄂情餐饮管理有限公司、郑州湘鄂情餐饮管理有限公司。

财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。报告期享受该政策优惠的公司为重庆微音文化传媒有限公司。

## 3、其他

## 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	49,263.06	64,500.32
银行存款	34,518,672.01	101,865,416.48
其他货币资金	200,000.00	1,408,511.91
合计	34,767,935.07	103,338,428.71

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金	200,000.00	1,313,476.76
合计	200,000.00	1,313,476.76

截至 2023 年 12 月 31 日，郑州子公司与河南水利与环境职业学院因履行合同在招商银行股份有限公司郑州分行经三路支行缴存的履约保证金 200,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	2,000,000.00
其中：		
其中：		
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,244.00	
合计	125,244.00	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	127,800.00	100.00%	2,556.00	2.00%	125,244.00					
其中：										
其中：	127,800	100.00%	2,556.0	2.00%	125,244					

账龄组合	.00		0		.00				
合计	127,800.00	100.00%	2,556.00	2.00%	125,244.00				

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项	127,800.00	2,556.00	2.00%
合计	127,800.00	2,556.00	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,556.00			2,556.00
2023 年 12 月 31 日余额	2,556.00			2,556.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合		2,556.00				2,556.00
合计		2,556.00				2,556.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

### (5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,895,062.20	15,054,833.57
1 至 2 年	525,347.93	733,566.90
2 至 3 年	733,566.90	1,314,591.18
3 年以上	3,194,920.54	1,880,329.36
3 至 4 年	1,314,591.18	13,015.83
4 至 5 年	13,015.83	
5 年以上	1,867,313.53	1,867,313.53
合计	17,348,897.57	18,983,321.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,008,223.53	17.34%	3,008,223.53	100.00%		1,928,223.53	10.16%	1,928,223.53	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	14,340,674.04	82.66%	1,025,815.22	7.15%	13,314,858.82	17,055,097.48	89.84%	629,094.34	3.69%	16,426,003.14
其中：										

其中： 组合二 关联方 往来款	637,566 .90	3.67%	637,566 .90	100.00%		637,566 .90	3.36%	63,756. 69	10.00%	573,810 .21
组合 三、除 上述组 合一、 二之外 的应收 款项	13,703, 107.14	78.99%	388,248 .32	2.83%	13,314, 858.82	16,417, 530.58	86.48%	565,337 .65	3.44%	15,852, 192.93
合计	17,348, 897.57	100.00%	4,034,0 38.75	23.25%	13,314, 858.82	18,983, 321.01	100.00%	2,557,3 17.87	13.47%	16,426, 003.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	1,928,223.53	1,928,223.53	3,008,223.53	3,008,223.53	100.00%	
合计	1,928,223.53	1,928,223.53	3,008,223.53	3,008,223.53		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	12,895,062.20	257,901.25	2.00%
1至2年	525,347.93	52,534.79	10.00%
2至3年	96,000.00	19,200.00	20.00%
3至4年	173,681.18	52,104.35	30.00%
4至5年	13,015.83	6,507.93	50.00%
5年以上			
合计	13,703,107.14	388,248.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	629,094.34		1,928,223.53	2,557,317.87
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	398,453.84		1,080,000.00	1,478,453.84
其他变动	1,732.96			1,732.96
2023年12月31日余额	1,025,815.22		3,008,223.53	4,034,038.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,928,223.53	1,080,000.00				3,008,223.53
账龄组合	629,094.34	398,453.84			1,732.96	1,025,815.22
合计	2,557,317.87	1,478,453.84			1,732.96	4,034,038.75

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 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：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	1,931,903.15		1,931,903.15	11.14%	38,638.06
第二名	1,817,802.56		1,817,802.56	10.48%	36,356.05
第三名	1,421,316.70		1,421,316.70	8.19%	1,421,316.70
第四名	1,332,353.05		1,332,353.05	7.68%	26,647.06
第五名	1,168,773.49		1,168,773.49	6.74%	23,375.47
合计	7,672,148.95		7,672,148.95	44.23%	1,546,333.34

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		17,641.49
其他应收款	37,445,870.02	14,199,487.81
合计	37,445,870.02	14,217,129.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		17,641.49
合计		17,641.49

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 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
备用金	2,157,478.47	2,325,222.38
押金、保证金	10,691,164.62	9,795,990.93
代垫款项	253,359.85	2,425.00
关联方	22,941.00	22,941.00
其他	41,634,577.09	18,077,167.69
合计	54,759,521.03	30,223,747.00

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,170,516.96	7,005,217.87
1 至 2 年	4,213,618.23	3,033,342.42
2 至 3 年	498,738.00	2,464,735.43
3 年以上	20,876,647.84	17,720,451.28
3 至 4 年	1,981,208.84	1,117,299.32
4 至 5 年	3,074,592.16	3,964,822.34
5 年以上	15,820,846.84	12,638,329.62
合计	54,759,521.03	30,223,747.00

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	
按单项计提坏账准备	14,883,628.14	27.18%	14,883,628.14	100.00%		15,223,125.76	50.37%	15,223,125.76	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	39,875,892.89	72.82%	2,430,022.87	6.09%	37,445,870.02	15,000,621.24	49.63%	801,133.43	5.34%	14,199,487.81
其中:										
其中:组合2押金、保证金及备用金组合	12,839,481.67	23.45%			12,839,481.67	11,614,827.90	38.43%			11,614,827.90
除组合1、2之外的其他款项	27,036,411.22	49.37%	2,430,022.87	8.99%	24,606,388.35	3,385,793.34	11.20%	801,133.43	23.66%	2,584,659.91
合计	54,759,521.03	100.00%	17,313,651.01	31.62%	37,445,870.02	30,223,747.00	100.00%	16,024,259.19	53.02%	14,199,487.81

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	15,223,125.76	15,223,125.76	14,883,628.14	14,883,628.14	100.00%	
合计	15,223,125.76	15,223,125.76	14,883,628.14	14,883,628.14		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	23,647,319.59	472,946.39	2.00%
1至2年			
2至3年	13,177.79	2,635.56	20.00%
3至4年	148,151.00	44,445.30	30.00%
4至5年	2,594,240.64	1,297,120.32	50.00%
5年以上	610,581.20	610,581.20	100.00%
合计	27,013,470.22	2,427,728.77	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	22,941.00	2,294.10	10.00%

合计	22,941.00	2,294.10	
----	-----------	----------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	801,133.43		15,223,125.76	16,024,259.19
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,628,889.44			1,628,889.44
本期转回			177,210.00	177,210.00
其他变动			-162,287.62	-162,287.62
2023 年 12 月 31 日余额	2,430,022.87		14,883,628.14	17,313,651.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	15,223,125.76		177,210.00		-162,287.62	14,883,628.14
账龄组合	801,133.43	1,628,889.44				2,430,022.87
合计	16,024,259.19	1,628,889.44	177,210.00		-162,287.62	17,313,651.01

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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：

6) 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
第一名	往来款	22,599,661.93	1 年以内	41.27%	451,993.24
第二名	往来款	5,000,000.00	5 年以上	9.13%	5,000,000.00
第三名	往来款	3,879,696.94	5 年以上	7.08%	3,879,696.94
第四名	往来款	2,601,420.63	2-5 年	4.75%	1,296,758.98
第五名	往来款	2,013,475.23	5 年以上	3.68%	2,013,475.23
合计		36,094,254.73		65.91%	12,641,924.39

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	1,972,791.63	99.17%	2,770,417.74	97.25%
1 至 2 年			61,958.23	2.17%
2 至 3 年			16,460.35	0.58%
3 年以上	16,460.35	0.83%		
合计	1,989,251.98		2,848,836.32	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	350,000.00	17.59
第二名	200,928.38	10.10
第三名	142,680.00	7.17
第四名	110,072.21	5.53
第五名	97,972.67	4.93
合计	901,653.26	45.32

其他说明：

## 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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	229,351.18		229,351.18	264,292.86		264,292.86
库存商品	3,287.72		3,287.72	3,061.88		3,061.88
周转材料	65,327.61		65,327.61	56,938.02		56,938.02
合计	297,966.51		297,966.51	324,292.76		324,292.76

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
按组合计提存货跌价准备						

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例
按组合计提存货跌价准备的计提标准						

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：						

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	30,690,784.47	1,150,781.75
已充值未消耗广告投放款		20,809,779.94
其他	4,306,479.38	259,950.64
合计	34,997,263.85	22,220,512.33

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、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) 按坏账计提方法分类披露

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	

其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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	计提减值准备	其他		

					益			润			
一、合营企业											
二、联营企业											
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	4,134,114.85				11,376.57				4,145,491.42		4,145,491.42
广州瓦瓦美塔科技有限公司	174,501.19			500,000.00	-4,441.98				329,940.79		
小计	4,308,616.04			500,000.00	6,934.59				4,145,491.42	329,940.79	4,145,491.42
合计	4,308,616.04			500,000.00	6,934.59				4,145,491.42	329,940.79	4,145,491.42

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

2023年6月26日，本公司与广州创客街咨询有限公司签订股权转让协议，转让公司所持有的广州瓦瓦美塔科技有限公司20%股权（实际出资50.00万元），股权转让款为50.00万元，转让后，公司不再持有广州瓦瓦美塔科技有限公司股权。

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,684,980.97			5,684,980.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,684,980.97			5,684,980.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	476,535.08			476,535.08
2. 本期增加金额	158,844.96			158,844.96
(1) 计提或摊销	158,844.96			158,844.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	635,380.04			635,380.04
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,049,600.93			5,049,600.93
2. 期初账面价值	5,208,445.89			5,208,445.89

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 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：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,368,427.18	2,370,335.83
固定资产清理		
合计	27,368,427.18	2,370,335.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	电子及办公设备	通用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额		5,511,333.88	6,314,151.12	4,363,678.73	108,292.00	16,297,455.73
2. 本期增加金额	24,585,767.64	213,182.01	407,075.75	459,091.86		25,665,117.26
(1) 购置		213,182.01	407,075.75	459,091.86		1,079,349.62
(2) 在建工程转入	24,585,767.64					24,585,767.64
(3)						

）企业合并增加						
3. 本期减少金额		7,900.00	4,250.00	101,834.38	27,700.00	141,684.38
（1）处置或报废				5,870.00	24,200.00	30,070.00
（2）合并范围减少		7,900.00	4,250.00	95,964.38	3,500.00	111,614.38
4. 期末余额	24,585,767.64	5,716,615.89	6,716,976.87	4,720,936.21	80,592.00	41,820,888.61
二、累计折旧						
1. 期初余额		4,548,968.89	5,414,685.63	3,883,577.98	79,887.40	13,927,119.90
2. 本期增加金额		251,838.14	245,911.49	113,434.70		611,184.33
（1）计提		251,838.14	245,911.49	113,434.70		611,184.33
3. 本期减少金额		7,505.00	4,037.50	70,975.30	3,325.00	85,842.80
（1）处置或报废				5,870.00		5,870.00
（2）合并范围减少		7,505.00	4,037.50	65,105.30	3,325.00	79,972.80
4. 期末余额		4,793,302.03	5,656,559.62	3,926,037.38	76,562.40	14,452,461.43
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	24,585,767.64	923,313.86	1,060,417.25	794,898.83	4,029.60	27,368,427.18
2. 期初账面价值		962,364.99	899,465.49	480,100.75	28,404.60	2,370,335.83

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	259,484,774.19	
合计	259,484,774.19	

(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
高邮新能源 N 型电池项目	259,484,774.19		259,484,774.19			
合计	259,484,774.19		259,484,774.19			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
高邮 新能 源 N 型电 池项 目	69,52 7.01		284,0 70,54 1.83	24,58 5,767 .64		259,4 84,77 4.19			1,601 ,369. 86	1,601 ,369. 86	100.0 0%	其他
合计	69,52 7.01		284,0 70,54 1.83	24,58 5,767 .64		259,4 84,77 4.19			1,601 ,369. 86	1,601 ,369. 86	100.0 0%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,435,934.00	3,435,934.00
2. 本期增加金额	949,853.26	949,853.26
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,385,787.26	4,385,787.26
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,147,458.76	2,147,458.76
2. 本期增加金额	1,017,292.42	1,017,292.42
(1) 计提	1,017,292.42	1,017,292.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,164,751.18	3,164,751.18
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,221,036.08	1,221,036.08
2. 期初账面价值	1,288,475.24	1,288,475.24

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、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		948,410.57	13,245,973.05	17,194,383.62
2. 本期增加金额	38,084,403.68					38,084,403.68
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 股东投入	38,084,403.68					38,084,403.68
3. 本期减少金额					11,389,554.76	11,389,554.76
(1) 处置					23,800.00	23,800.00
(2) 合并范围减少					11,365,754.76	11,365,754.76
4. 期末余额	38,084,403.68	3,000,000.00		948,410.57	1,856,418.29	43,889,232.54
二、累计摊销						
1. 期初余额		2,550,000.00		642,378.37	1,925,218.29	5,117,596.66
2. 本期增加金额	634,740.10			162,476.33		797,216.43
(1) 计提	634,740.10			162,476.33		797,216.43
3. 本期减少金额					68,800.00	68,800.00
(1) 处置					23,800.00	23,800.00
(2) 合并范围减少					45,000.00	45,000.00
4. 期末余额	634,740.10	2,550,000.00		804,854.70	1,856,418.29	5,846,013.09
三、减值准备						
1. 期初余额			450,000.00		11,320,754.76	11,770,754.76
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额					11,320,754.76	11,320,754.76
(1) 处置						

(2) 合并范围减少					11,320,754.76	11,320,754.76
4. 期末余额			450,000.00			450,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	37,449,663.58			143,555.87		37,593,219.45
2. 期初账面价值				306,032.20		306,032.20

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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京湘鄂情饮食服务有限公司	819,054.56			819,054.56		
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	66,133,015.97					66,133,015.97
杭州友翎网络科技有限公司	90,000.00			90,000.00		
重庆市微音文化传媒有限公司	2.00			2.00		
合计	67,042,072.53			909,056.56		66,133,015.97

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京湘鄂情饮食服务有限公	819,054.56			819,054.56		

司						
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	50,457,800.00					50,457,800.00
合计	51,276,854.56			819,054.56		50,457,800.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	餐饮管理	团膳业务	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本公司报告期资产组或资产组组合未发生变化。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京湘鄂情餐饮管理有限公司包含商誉的相关资产组	24,271,158.34	26,100,000.00		5年	收入增长率：5%-9.2% 营业利润率：1.32%-2.48% 折现率：12.98%	收入增长率：0% 营业利润率：2.4% 折现率：12.98%	稳定期收入增长率为0% 营业利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	24,271,158.34	26,100,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

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
装修费	5,828,832.35	4,436,928.52	2,847,212.15		7,418,548.72
合计	5,828,832.35	4,436,928.52	2,847,212.15		7,418,548.72

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	7,168,051.10	1,792,012.78	1,817,747.25	454,436.81
股份支付	1,122,555.00	280,638.75		
租赁业务	846,022.32	211,505.58	1,288,475.24	322,118.81
合计	9,136,628.42	2,284,157.11	3,106,222.49	776,555.62

### (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
租赁业务	791,544.36	197,886.09	1,288,475.24	322,118.81
合计	791,544.36	197,886.09	1,288,475.24	322,118.81

### (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	197,886.09	2,086,271.02	322,118.81	454,436.81
递延所得税负债	197,886.09		322,118.81	

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,777,686.08	28,534,584.57
可抵扣亏损	62,184,210.69	87,642,549.23
政府补助	12,000,000.00	
合计	92,961,896.77	116,177,133.80

(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
2022 年 12 月 31 日		338,338.41	
2023 年 12 月 31 日		1,641,051.84	
2024 年 12 月 31 日	2,249,557.06	2,249,557.06	
2025 年 12 月 31 日	9,801,937.23	4,248,970.94	
2026 年 12 月 31 日	18,973,612.29	56,945,977.54	
2027 年 12 月 31 日	17,942,661.54	22,218,653.44	
2028 年 12 月 31 日	13,216,442.57		
合计	62,184,210.69	87,642,549.23	

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产	195,670,284.90		195,670,284.90			
项目合作款	760,000.00		760,000.00	800,000.00		800,000.00
合计	196,430,284.90		196,430,284.90	800,000.00		800,000.00

其他说明：

2014 年 9 月 1 日，河南城建学院后勤服务集团（以下简称“河南城建学院”）与河南新志和餐饮管理有限公司（以下简称“新志和”）签订《河南城建学院布芳园学生食堂 2 层承包经营协议》，协议约定，承包经营期为 2014 年 9 月 1 日-2023 年 6 月 31 日。在此期间，如师生满意度达到 70%以上且新志和公司服从河南城建学院管理无重大经营事故，双方协商可重新签订下一轮 3 年（2023 年 9 月 1 日-2026 年 6 月 31 日）的承包经营协议。因新志和需对食堂进行装修和购置设备，2021 年 8 月 3 日，本公司四级控股子公司郑州湘鄂情餐饮管理有限公司（以下简称“郑州湘鄂情”）与新志和签订河南城建学院项目合作协议，双方约定共投资 200.00 万元，其中新志和投资 120.00 万元，郑州湘鄂情投资 80.00 万元。郑州湘鄂情享有该项目 40%权益，新志和享有该项目 60%权益并负责日常经营管理。2021 年 8 月郑州湘鄂情 80.00 万元已全部出资到位。

郑州湘鄂情已对河南新志和餐饮管理有限公司及褚志强提起诉讼，立案号为(2023)豫0191民初5157号。

2023 年 5 月 30 日，郑州高新技术产业开发区人民法院进行了判决：一、解除原告郑州湘鄂情餐饮管理有限公司与被告河南新志和餐饮管理有限公司、褚志强之间于 2021 年 8

月 3 日签订的《项目合作协议》；二、被告河南新志和餐饮管理有限公司于本判决生效之日起十日内向原告郑州湘鄂情餐饮管理有限公司返还借款本金 80.00 万元并支付自款项出借之日起至 2023 年 3 月 20 日期间的利息 171,346.67 元，之后的利息以 80.00 万元为基数，按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率四倍计算自 2023 年 3 月 21 日起至实际还清之日止。

截至 2023 年 12 月 31 日，郑州湘鄂情已收到新志和归还的 4.00 万元，尚有 76.00 万元未收回。

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	200,000.00	200,000.00	使用受限		1,313,476.76	1,313,476.76	使用受限	
无形资产	38,084,403.68	37,449,663.58	抵押受限					
投资性房地产	5,684,980.97	5,049,600.93	抵押受限					
合计	43,969,384.65	42,699,264.51			1,313,476.76	1,313,476.76		

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，郑州子公司与河南水利与环境职业学院因履行合同在招商银行股份有限公司郑州分行经三路支行缴存的履约保证金 200,000.00 元。

2023 年 11 月 28 日，公司控股子公司中科云网（高邮）新能源科技有限公司（以下简称中科高邮）与江苏高邮农村商业银行股份有限公司开发区支行（以下简称江苏农商行）签订了固定资产借款合同，合同编号：（10407）农商行固借字【2023】第 24077。借款金额 300.00 万元，借款期限 8 个月，借款期间为 2023 年 12 月 22 日至 2024 年 7 月 20 日，借款利率为 4.35%。2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号：（10470）农商行高抵字【2023】第 24077-2 号，公司以不动产（编号：沪（2019）杨字不动产权第 028430 号）进行抵押。

2023 年 12 月 12 日，中科高邮与江苏农商行签订了固定资产借款合同，合同编号：（10407）农商行固借字【2023】第 24080。借款金额 200.00 万元，借款期限 8 个月，借款期间为 2023 年 12 月 22 日至 2024 年 7 月 20 日，借款利率为 4.35%。2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号：（10470）农商行高抵字

【2023】第 24802 号，公司以不动产（编号：沪（2019）杨字不动产权第 028430 号）进行抵押。

2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了固定资产借款合同，合同编号：（10407）农商行固借字【2023】第 24085。借款金额 2,500.00 万元，借款期限 6 个月，借款期间为 2023 年 12 月 29 日至 2024 年 6 月 1 日，借款利率为 4.0%。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔借款合同发放贷款金额为 500.00 万元。2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号：（10470）农商行高抵字【2023】第 24085 号，公司以不动产（编号：苏（2023）高邮市不动产权第 0030792 号）进行了抵押。

公司于 2023 年 8 月 18 日与高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高邮恒能”）签订《意向协议书》，高邮恒能拟向公司提供 1.2 亿元借款，用于公司向中科高邮实缴注册资本，年利率为 6%，期限为 1 年。为保障高邮恒能权益及出资安全，公司以其对中科高邮的 1.7 亿元出资额为本次融资事项提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔借款实际到账 1 亿元，期末借款余额为 5,000.00 万元。

### 32、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款	2,100,000.00	3,000,000.00
短期借款应计利息	6,458.90	
合计	12,106,458.90	3,000,000.00

短期借款分类的说明：

郑州湘鄂情及孟庆利作为共同借款人与中国建设银行股份有限公司郑州自贸区分行（以下简称建行自贸区分行）签订了《中国建设银行股份有限公司小微快贷借款合同》（以下简称“借款合同”）（合同编号为：410009115661009284）。合同借款额度为 360.00 万元，借款期间自 2023 年 2 月 1 日至 2024 年 2 月 1 日。借款利率为按照前一日的 1 年期 LPR（加/减）（大写）30bp（1bp=0.01%）确定，借款期限内，遇 1 年期 LPR 调整，借款执行利率不随之调整。

2023 年 11 月 28 日，公司控股子公司中科云网（高邮）新能源科技有限公司（以下简称中科高邮）与江苏高邮农村商业银行股份有限公司开发区支行（以下简称江苏农商行）签订了固定资产借款合同，合同编号：（10407）农商行固借字【2023】第 24077。借款金

额 300.00 万元，借款期限 8 个月，借款期间为 2023 年 12 月 22 日至 2024 年 7 月 20 日，借款利率为 4.35%。2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号：（10470）农商行高抵字【2023】第 24077-2 号，公司以不动产（编号：沪（2019）杨字不动产权第 028430 号）进行抵押。

2023 年 12 月 12 日，中科高邮与江苏农商行签订了固定资产借款合同，合同编号：（10407）农商行固借字【2023】第 24080。借款金额 200.00 万元，借款期限 8 个月，借款期间为 2023 年 12 月 22 日至 2024 年 7 月 20 日，借款利率为 4.35%。2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号：（10470）农商行高抵字【2023】第 24802 号，公司以不动产（编号：沪（2019）杨字不动产权第 028430 号）进行抵押，

2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了固定资产借款合同，合同编号：（10407）农商行固借字【2023】第 24085。借款金额 2,500.00 万元，借款期限 6 个月，借款期间为 2023 年 12 月 29 日至 2024 年 6 月 1 日，借款利率为 4.0%。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔借款合同发放贷款金额为 500.00 万元。2023 年 12 月 29 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号：（10470）农商行高抵字【2023】第 24085 号，公司以不动产（编号：苏（2023）高邮市不动产权第 0030792 号）进行了抵押。

**(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：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、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，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,005,940.48	19,100,986.94
1-2 年	232,182.16	346,043.58
2-3 年	103,376.53	231,925.00
3 年以上	422,259.01	603,175.87
合计	26,763,758.18	20,282,131.39

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	375,690,727.01	90,481,163.04
合计	375,690,727.01	90,481,163.04

#### (1) 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：

#### (2) 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：

(3) 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
限制性股票回购义务	104,019,700.00	76,031,749.18
其他单位往来款	17,372,093.40	14,449,413.86
应付工程款	194,298,933.61	
借款	60,000,000.00	
合计	375,690,727.01	90,481,163.04

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
团餐预收餐费及会员卡余额	5,082,959.02	5,493,435.30
合计	5,082,959.02	5,493,435.30

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,065,966.61	45,351,789.16	44,252,425.27	4,165,330.50
二、离职后福利-设定提存计划	1,759.75	2,584,816.53	2,586,576.28	
合计	3,067,726.36	47,936,605.69	46,839,001.55	4,165,330.50

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,282,724.57	41,126,232.02	39,951,055.46	3,457,901.13
2、职工福利费		1,194,062.31	1,194,062.31	
3、社会保险费	1,418.13	1,521,163.74	1,522,581.87	
其中：医疗保险费	1,203.43	1,429,664.90	1,430,868.33	
工伤保险费	71.55	71,319.25	71,390.80	
生育保险费	143.15	20,179.59	20,322.74	
4、住房公积金	34,132.00	1,214,452.00	1,240,142.00	8,442.00
5、工会经费和职工教育经费	747,691.91	295,879.09	344,583.63	698,987.37
合计	3,065,966.61	45,351,789.16	44,252,425.27	4,165,330.50

##### (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	1,740.45	2,501,483.23	2,503,223.68	
2、失业保险费	19.30	83,333.30	83,352.60	
合计	1,759.75	2,584,816.53	2,586,576.28	

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	144,807.17	94,202.90

企业所得税	140,634.99	490,430.24
个人所得税	62,508.91	251,390.61
城市维护建设税	20,975.33	11,375.36
教育费附加	13,622.23	28,390.55
土地使用税	55,419.50	
其他地方性税费	2,373.51	8,327.71
合计	440,341.64	884,117.37

其他说明：

#### 42、持有待售负债

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
一年内到期的租赁负债	614,849.73	867,997.03
合计	614,849.73	867,997.03

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代转销项税	304,977.55	329,606.12
合计	304,977.55	329,606.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

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

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计		---											---

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	766,448.03	475,766.89
减：未确认融资费用	-75,167.70	-41,768.37
合计	691,280.33	433,998.52

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	51,601,369.86	
合计	51,601,369.86	

(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
可转债投资	51,601,369.86	

其他说明：

2023 年 7 月 7 日，中科高邮与扬州市科创产业投资基金（有限合伙）（以下简称扬州科创）、中科云网科技集团股份有限公司、陈继先生共同签署了可转股债权投资协议，协议约定：扬州科创以可转股债权的形式对中科高邮投资，投资金额 5,000.00 万元，债权期限 18 个月，年利率 7%，报告期应计利息 1,601,369.86 元。实控人陈继先生与中科云网科技集团股份有限公司对该笔投资提供不可撤销的无限连带责任保证。在可转债存续期内，扬州科创有权随时选择是否将该笔债权转成对中科高邮的股权。

(2) 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：

49、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：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	32,306,475.16	5,450,675.16	投资者索赔诉讼案件
合计	32,306,475.16	5,450,675.16	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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
政府补助		12,000,000.00		12,000,000.00	
合计		12,000,000.00		12,000,000.00	--

其他说明：

2023年4月18日，江苏省高邮经济开发区管理委员会（以下简称管委会）与中科云网（高邮）新能源科技有限公司（以下简称中科高邮）签订了“高邮市招商项目投资协议”（以下简称投资协议）。投资协议约定：中科高邮项目主体工程封顶后，管委会一次性补贴中科高邮1,200.00万元。2023年6月12日，中科高邮收到了管委会拨付的1,200.00万元。

## 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	859,749,573.00				10,012,927.00	10,012,927.00	869,762,500.00

其他说明：

公司2022年8月25日召开的第五届董事会第七次临时会议审议并通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、2023年2月3日召开的第五届董事会第三次临时会议审议并通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司拟授予6,200万股限制性股票，其中拟向47名激励对象首次授予4,960万股，预留1,240万股。截至

2023 年 2 月 6 日，公司收到了上述 47 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认缴款合计人民币 91,587,600.00 元，其中新增股本人民币 44,460,000.00 元，余额人民币 47,127,600.00 元计入资本公积（其中 2022 年已计入股本金额为 19,749,573.00 元，计入资本公积金额为 20,934,548.43 元）。

公司第五届董事会 2023 年第十三次（临时）会议决议，公司拟向 36 名激励对象授予 631.50 万股预留限制性股票。截至 2023 年 10 月 23 日止，公司收到上述 36 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认缴款合计人民币 13,008,900.00 元，其中新增股本人民币 6,315,000.00 元，余额人民币 6,693,900.00 元计入资本公积。

第四届董事会 2020 年第五次临时会议《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、第五届董事会 2022 年第五次（临时）会议《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定、以及《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》：公司对业绩未达标、离职、不具备解除限售条件等原因的 36 名限制性股票激励对象所持股本进行回购，并注销其已获授且未解锁的限制性股票 21,012,500.00 股。截至 2023 年 9 月 14 日止，公司已向 36 名限制性股票激励对象支付股份回购款 42,865,500.00 元，其中减少股本人民币 21,012,500.00 元，资本公积人民币 21,853,000.00 元。

以上共计增加本期股本金额 10,012,927.00 元。

#### 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）	329,243,083.35	32,886,951.57	21,853,000.00	340,277,034.92
其他资本公积	127,487,783.95	18,635,656.50	1,825,246.95	144,298,193.50
合计	456,730,867.30	51,522,608.07	23,678,246.95	484,575,228.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）变动详见“七、（53）、股本”所述。

其他资本公积变动：公司 2022 年 8 月 25 日召开的第五届董事会第七次临时会议审议并通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；2023 年 2 月 3 日召开的第五届董事会第三次临时会议审议并通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本期确认股份支付费用 18,635,656.50 元。

本期公司子公司中科高邮历经多次增资扩股，公司持股比例由 100%最终下降为 51.72%，合并层面调减“资本公积-其他资本公积”1,825,246.95 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	83,549,621.43	63,912,378.57	42,865,500.00	104,596,500.00
合计	83,549,621.43	63,912,378.57	42,865,500.00	104,596,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增减变动为激励对象认购股权激励款形成的限制性股票回购义务增减所致，详见本“附注七、53、（股本）”所述。

## 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-1,200,093,725.44	-1,178,329,494.39
调整后期初未分配利润	-1,200,093,725.44	-1,178,329,494.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-58,969,980.97	-21,764,231.05
期末未分配利润	-1,259,063,706.41	-1,200,093,725.44

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	190,471,778.94	189,432,862.61	130,342,949.23	66,513,471.38
其他业务	88,073.40	158,844.96	80,146.79	158,844.96
合计	190,559,852.34	189,591,707.57	130,423,096.02	66,672,316.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	190,559,852.34	无	130,423,096.02	无
营业收入扣除项目合计金额	88,073.40	租赁收入	80,146.79	租赁收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.05%	无	0.06%	无
一、与主营业务无关				

的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	88,073.40	租赁收入	80,146.79	租赁收入
与主营业务无关的业务收入小计	88,073.40	租赁收入	80,146.79	租赁收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	190,471,778.94	无	130,342,949.23	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 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	78,134.37	108,367.34
教育费附加	55,751.34	77,158.29
其他地方性税费	477,771.52	35,392.56
合计	611,657.23	220,918.19

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,623,191.28	19,471,744.38
股份支付摊销费用	18,635,656.50	
咨询服务费	4,961,647.90	4,255,260.53
业务招待费	1,945,085.61	1,472,483.46
交通差旅费	1,660,159.84	1,169,791.94
折旧摊销费	1,574,861.33	1,805,677.65
租赁费用	963,391.98	877,580.79
服务费	703,893.09	
办公费	645,873.93	1,511,547.11
诉讼费	410,758.69	
会议费	147,641.10	52,160.51
其他	77,140.14	1,340,864.69
水电费	27,452.86	2,556.16
广告宣传费	9,394.60	
税金		24,177.31
合计	62,386,148.85	31,983,844.53

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,860,313.61	33,883,315.11
服务费	1,502,564.65	1,960,931.54
折旧摊销费	4,731,745.32	2,771,699.47
保洁洗涤费	3,036,405.76	1,590,998.76
租赁费用	1,680,957.92	1,586,600.55
维修费	405,625.39	453,674.80
办公费	315,250.70	264,179.21
业务招待费	304,091.52	290,028.40
排污清洁费	281,957.81	181,729.76
广告宣传费	237,331.81	257,220.93
交通差旅费	198,617.32	116,738.61
其他	17,282.81	443,445.70
能源费	11,834.86	2,038,700.26
合计	29,583,979.48	45,839,263.10

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		507.89
折旧摊销费		40,917.48
交通差旅费		3,679.00
服务费	544,420.42	1,611,041.67
合计	544,420.42	1,656,146.04

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,462,411.68	69,844.89
减：利息收入	-490,999.88	-511,704.36
汇兑损益		
手续费	29,647.41	33,296.81
合计	4,001,059.21	-408,562.66

其他说明：

## 67、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
政府补助	50,129,983.91	539,263.57
进项税加计抵减	104,723.87	629,218.24
代扣个人所得税手续费	150,120.04	33,358.35
减免增值税	6,111,871.36	3,181,711.96

其他		4,650.74
合计	56,496,699.18	4,388,202.86

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、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：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,934.59	-285,437.33
处置长期股权投资产生的投资收益	1,832,213.10	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		17,641.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	208,109.04	979,072.04
合计	2,047,256.73	711,276.20

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,556.00	
应收账款坏账损失	-1,478,443.11	-380,450.03
其他应收款坏账损失	-1,451,679.44	2,522,738.02
合计	-2,932,678.55	2,142,287.99

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、长期股权投资减值损失	-4,145,491.42	
九、无形资产减值损失		-11,320,754.76
合计	-4,145,491.42	-11,320,754.76

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	5,300.00	-125,986.15

### 74、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
其他利得	67,542.77	57,749.04	67,542.77
合计	67,542.77	57,749.04	67,542.77

其他说明：

### 75、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
罚款、滞纳金支出	165,754.33	88,854.19	165,754.33
违约金支出		212,250.65	
公共卫生支出		110,600.00	
其他支出	259,423.59	1,415,096.35	259,423.59
投资者索赔诉讼	26,855,800.00		26,855,800.00
合计	27,280,977.92	1,826,801.19	27,280,977.92

其他说明：

### 76、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	132,305.27	140,343.83
递延所得税费用	-1,631,834.21	-35,267.95
其他	-12,972.56	
合计	-1,512,501.50	105,075.88

#### (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	-71,901,469.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,975,367.41
子公司适用不同税率的影响	2,877,830.79
调整以前期间所得税的影响	-12,972.56

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,928,163.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,397,794.10
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	16,067,638.00
所得税费用	-1,512,501.50

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	490,999.88	511,704.36
政府补助	62,129,983.91	539,263.57
收回备用金、押金、保证金及其他往来款	37,950,034.28	48,843,094.71
合计	100,571,018.07	49,894,062.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
租赁费及物业费	2,832,635.67	1,962,131.06
劳务费及保洁费	10,782,795.81	20,730,634.88
能源费及供暖费	73,080.86	1,128,535.50
业务招待费	2,249,177.13	846,752.24
差旅费	1,614,918.54	671,834.38
其他费用支出及往来款	53,487,236.00	58,814,829.92
合计	71,039,844.01	84,154,717.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

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
收到的重要的与投资活动有关的现金		

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
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		
支付的其他与投资活动有关的现金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
处置及注销子公司收到的资金与账面现金的差额	8,086,385.40	
合计	8,086,385.40	

支付的重要的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：

### (3) 与筹资活动有关的现金

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
高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	
可转债投资	50,000,000.00	
某汽车贸易有限公司	20,000,000.00	
扬州市高湘新能源有限公司	10,000,000.00	
实际控制人陈继先生财务资助	3,400,000.00	
限制性股票代缴的个税	1,978,694.58	
合计	185,378,694.58	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
归还高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
支付限制性股票激励回购款	40,429,199.26	2,189,002.00
归还山东九文汽车贸易有限公司	20,000,000.00	
定向融资中介机构费	4,323,500.00	
陈继财务资助	3,400,000.00	
合计	118,152,699.26	2,189,002.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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	-70,388,968.13	-21,619,931.41
加：资产减值准备	4,145,491.42	11,320,754.76
信用减值损失	2,932,678.55	-2,142,287.99
投资性房地产折旧摊销	158,844.96	158,844.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	611,184.33	727,168.98
使用权资产折旧	1,017,292.42	1,113,330.92
无形资产摊销	162,476.33	198,891.43
长期待摊费用摊销	2,847,212.15	1,714,166.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,300.00	125,986.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,462,411.68	69,844.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,047,256.73	-711,276.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,631,834.21	-35,267.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,326.25	-88,343.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	619,562.74	-11,635,736.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,619,300.59	-2,264,860.90
其他	57,483,374.95	-697,244.80
经营活动产生的现金流量净额	8,012,797.30	-23,765,960.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	34,567,935.07	102,024,951.95
减：现金的期初余额	102,024,951.95	37,272,023.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,457,016.88	64,752,928.47

(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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中：	
重庆市微音文化传媒有限公司	11,000,000.00
北京湘鄂情饮食服务有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,086,385.40
其中：	
其中：	
重庆市微音文化传媒有限公司	19,070,258.34
北京湘鄂情饮食服务有限公司	16,127.06
处置子公司收到的现金净额	-8,086,385.40

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	34,567,935.07	102,024,951.95
其中：库存现金	49,263.06	64,500.32
可随时用于支付的银行存款	34,518,672.01	101,865,416.48
可随时用于支付的其他货币资金		95,035.15
三、期末现金及现金等价物余额	34,567,935.07	102,024,951.95

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：2,644,349.90 元。

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租固定资产	88,073.40	
合计	88,073.40	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		507.89
折旧摊销费		40,917.48
交通差旅费		3,679.00
服务费	544,420.42	1,611,041.67
合计	544,420.42	1,656,146.04
其中：费用化研发支出	544,420.42	1,656,146.04

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
重庆微音文化传媒有限公司	33,599,661.93	100.00%	出售	2023年09月01日	工商变更及股权转让款收款等情况	1,174,962.51					无	
北京湘鄂情饮食服务有限公司	0.00	75.00%	出售	2023年06月01日	工商变更及股权转让协议约定	2,507,311.80					无	

其他说明：

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：

- 2023 年 6 月 26 日，宜昌湘鄂宜情餐饮管理有限公司申请注销并得到核准；
- 2023 年 8 月 3 日，无锡中科云网互联网科技有限公司申请注销并得到核准；
- 2023 年 8 月 3 日，无锡中科云链企业服务有限公司申请注销并得到核准；
- 2023 年 10 月 18 日，中科云网精密科技（昆山）有限公司申请注销并得到核准；
- 以上 4 家公司在注销前尚未开展经营。
- 2023 年 11 月 28 日，北京龙德华物业管理有限公司申请注销并得到核准。

## 6、其他

### 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	15,000,000.00	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	10,000,000.00	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	31,000,000.00	郑州	郑州	餐饮管理咨询		70.00%	设立
常州中科万家餐饮管理有限公司	5,000,000.00	常州	常州	餐饮管理咨询	60.00%		设立
无锡中科云网餐饮管理有限公司	30,000,000.00	无锡	无锡	餐饮管理咨询	100.00%		设立
上海云樊信息技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术咨询服	100.00%		设立
珠海中科云祥投资有限公司	5,000,000.00	珠海	珠海	投资管理	100.00%		设立
杭州中科云网新能源开发有限责任公司	10,000,000.00	杭州	杭州	新兴能源技术研发、储能技术服务		100.00%	设立
中科云网（高邮）新	378,000,000.00	高邮	高邮	电气机械和器材制造业	52.19%		设立

能源科技有 限公司							
--------------	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%	84,706.88		1,284,211.37
中科云网（高邮）新 能源科技有限公司	47.09%	-11,440,820.45		129,880,391.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	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	27,231,526.34	8,841,028.28	36,072,554.62	31,715,631.29		31,715,631.29	29,068,721.07	7,436,589.35	36,505,310.42	32,506,962.10	29,068,721.07	7,436,589.35
中科云网（高邮）新 能源科技有限公司	41,058,726.52	517,958,515.35	559,017,241.87	220,166,676.44	63,601,369.86	283,768,046.30						

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	118,128,560.94	282,356.26	282,356.26	2,255,587.42	72,524,160.70	1,185,450.08	1,185,450.08	-2,097,339.32

司								
中科云网 (高邮)新 能源科技 有限公司		- 19,917,97 3.68	- 19,917,97 3.68	- 2,997,096 .52				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
北京云腾东方 时尚酒店管理 有限公司	北京	北京	餐饮管理		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润	37,921.91	133,538.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	37,921.91	133,538.27
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
	北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	北京云膳东方时尚酒店管理有限公司
流动资产	16,590,834.87	16,552,912.96
非流动资产		
资产合计	16,590,834.87	16,552,912.96
流动负债	2,772,530.11	2,772,530.11
非流动负债		
负债合计	2,772,530.11	2,772,530.11

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	13,818,304.76	13,780,382.85
按持股比例计算的净资产份额	4,145,491.43	4,134,114.86
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	37,921.91	133,538.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	37,921.91	133,538.27
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		174,501.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-325,498.81
--综合收益总额		-325,498.81
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

2022年1月，本公司与广州创客街投资管理有限公司、广州市伯特兰贸易有限公司、上海银石企业发展有限公司共同成立广州瓦瓦美塔科技有限公司，本公司持股比例20%，作为联营企业核算。截至2022年12月31日，本公司已实际出资50万元。2023年6月，本公司将其持有的广州瓦瓦美塔科技有限公司20%股权转让，收回投资款50万元。

(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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益		12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
扶持资金发放	113,600.00	
项目落地款奖	50,000,000.00	

楼宇入住政策补助	4,500.00	350,100.00
稳岗补贴	11,883.91	12,457.23
职业技能补贴		104,000.00
就业补助		72,706.34
合计	50,129,983.91	539,263.57

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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。

#### 1、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；期末仍保有对北京进军世间美食有限责任公司的应收款 500 万元未收回，且一审败诉，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。

#### 2、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，包括汇率风险和利率风险。

##### (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。

##### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司期末无利率风险。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

3、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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、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

### 十四、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
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	上海	社会经济咨询	360,200,000.00	16.43%	16.43%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：本公司的控股股东为上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙），持股比例为 16.43%，本公司的实际控制人为上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的实际控制人自然人陈继。

本企业最终控制方是陈继。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
陈继	中科云网实际控制人
孙湘君	陈继一致行动人
吴爱清	董事、副总裁兼财务总监
陆湘苓	董事、副总裁
沈洪秀	董事、审计负责人
李正全	董事
胡江	董事
陈叶秋	独立董事
邓青	独立董事
李臻	独立董事
王赞	监事会主席
刘小麟	监事
王青昱	监事
严正山	副总裁
覃检	副总裁、董事会秘书
上海泓甄宁尚投资管理合伙企业（有限合伙）	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
上海泓甄投资管理有限公司	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
扬州市高湘新能源有限公司	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
上海高湘投资管理有限公司	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
上海高湘实业有限公司	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
寰谷资产管理（上海）有限公司	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
泓甄佳熙（上海）国际贸易有限公司	因陈继先生为其实际控制人，报告期内存在关联关系
西安海天高科动力有限公司	吴爱清任经理
湖南国智网络科技有限公司	陆湘苓持股 51%并任执行董事、经理
岳阳市中湘实业有限公司	陆湘苓父亲陆镇林持股 93.88%
无锡龙山航渡管理咨询有限公司	李正全持股 100%任执行董事、总经理
上海净星科技有限公司	龙山航渡持股 60.00%

无锡旺威管理咨询有限公司	李正全持股 20.40%任执行董事、总经理
第七大道控股有限公司	李正全任首席财务总监, 联席公司秘书, 执行董事
无锡第七大道科技有限公司	李正全任执行董事、总经理
黄冈教育谷投资控股有限公司	李正全任董事长
无锡龙山七道投资管理有限公司	李正全任董事长、总经理
无锡七道文化传媒有限公司	李正全任执行董事
宜春七道科技有限公司	李正全任执行董事、总经理
无锡市七道知识产权服务有限公司	李正全任执行董事
西安昊润投资有限责任公司	王赧持股 50%, 任执行董事兼总经理
陕西爱立福电子科技有限公司	王赧任执行董事
苏州海天新天线科技有限公司	王赧任董事
海天天线(上海)国际贸易有限公司	王赧任执行董事
北京海兰太行科技开发有限公司	王赧任执行董事
上海辛辣网络科技有限公司	李正全先生任该公司母公司第七大道控股有限公司执行董事兼首席财务官
上海执古资产管理有限公司	李臻任该公司执行董事
上海思垣投资管理事务所(普通合伙)	李臻持有 50% 出资份额
深圳市腾睿泽能源有限责任公司	胡江持股 100%任执行董事, 总经理
深圳市腾睿泽能源投资合伙企业(有限合伙)	腾睿泽能源持有 99% 出资份额
金华市清能新能源有限责任公司	胡江持股 99%任执行董事兼总经理
金华市华泽腾新能源合伙企业(有限合伙)	胡江持有 99% 出资份额并任执行事务合伙人
金华腾睿新能源合伙企业(普通合伙)	胡江持有 99% 出资份额并任执行事务合伙人
湖北腾睿股权投资合伙企业(有限合伙)	胡江持有 99% 出资份额并任执行事务合伙人
深圳市腾睿投资合伙企业(有限合伙)	胡江持有 99% 出资份额并任执行事务合伙人
桐乡市大名坊商贸有限公司	胡江持股 35.7143%为第一大股东, 任董事
西安海天天线科技股份有限公司	陈继任副董事长, 王赧任总经理, 吴爱清任副总经理
无锡山水海天网络科技有限公司	吴爱清任总经理
易县海兰天然农业开发有限责任公司	吴爱清任执行董事

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

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海天天线（上海）国际贸易有限公司	不动产	406,978.90				565,692.00					

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
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	50,000,000.00	2023.7.7	2025.1.6	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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
陈继	3,400,000.00	2023年01月19日	2023年02月07日	
扬州市高湘新能源有限公司	10,000,000.00	2023年12月29日	2024年03月28日	
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
关键管理人员薪酬	4,564,926.00	4,231,558.68

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	637,566.90	637,566.90	637,566.90	63,756.69
其他应收款	海天天线（上海）国际贸易有限公司	22,941.00	2,294.10	22,941.00	458.82
预付账款	海天天线（上海）国际贸易有限公司	142,680.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	扬州市高湘新能源有限公司	10,000,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员	50,775.00 0.00	104,596.5 00.00					25,387.50 0.00	52,298.25 0.00
合计	50,775.00 0.00	104,596.5 00.00					25,387.50 0.00	52,298.25 0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照股票的市场价格和授予价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	按激励对象同岗位平均离职率以及法律法规规定进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,635,656.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,635,656.50

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员、中层管理人	18,635,656.50	

员、核心技术人员		
合计	18,635,656.50	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

公司于 2022 年 9 月 13 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。

根据《草案》内容，本次激励计划的限制性股票分两期解除限售，第一期是自首次授予登记完成之日起 18 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，解除比例为 50%；第二期是自首次授予登记完成之日起 30 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，解除比例为 50%。

解除限售条件是以 2023-2024 年为考核年度，分期对营业收入或净利润的业绩指标进行考核，未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售。其中第一个解除限售期的考核目标为：以 2022 年营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 100%；2023 年净利润不低于 500 万元。经审计，公司 2023 年度收入同比增长率及净利润情况均未能达到解除限售目标要求，因此，公司无需计提 2022 年限制性股票激励计划第一期，即 2023 年 3 月-2024 年 8 月的股份支付费用。

## 6、其他

### 十六、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

截至 2023 年 12 月 31 日，累计有 526 名投资者以“公司虚假陈述责任纠纷”为案由，起诉公司要求赔偿投资损失，其中有部分投资者起诉公司要求赔偿的同时，要求原控股股东孟凯先生承担连带赔偿责任。北京一中院根据有关规定，将上述投资者索赔诉讼案件合并为一个共同诉讼案件予以审理，具体情况如下：

序号	案号	金额	原告人数
1	(2020)京01民初245号刘剑案	47,487,986.82	526
	合计	47,487,986.82	526

2023年4月13日，公司收到北京市第一中级人民法院民事判决书法院判决后，公司一审败诉，需向526名投资者赔偿投资损失3,176.05万元，且承担54.60万元的诉讼费，合计3,230.65万元，报告期内依据判决情况计提了预计负债2,685.58万元，累计计提3,230.65万元。

2023年4月26日，公司不服一审判决，并提起上诉，2023年6月2日，北京金融法院对公司出具了受理通知书，截至报告出具日，尚未判决。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十七、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**

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

2024年1月4日，中科高邮向江苏省高邮市人民法院递交《民事起诉状》，因建设工程合同纠纷对同翎新能源科技有限公司、江苏扬泽建设工程有限公司提起诉讼并申请财产保全。公司于2024年2月26日收到江苏省高邮市人民法院发来的《受理案件通知书》，案号为(2024)苏1084民初1015号，截至本报告出具日，本案已开庭审理但尚未形成判决。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：团膳业务分部、互联网游戏推广及运营业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例（根据公司情况确定）在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	团膳业务	互联网游戏及推广	分部间抵销	合计
对外交易收入	147,491,125.60	43,068,726.74		190,559,852.34
分部间交易收入				
对联营和合营企业的投资收益	7,938.53	-1,003.94		6,934.59
信用减值损失	-2,813,562.30	-119,116.25		-2,932,678.55
资产减值损失				
折旧费和摊销费	4,485,124.69	311,885.50		4,797,010.19
利润总额（亏损总额）	-35,101,548.38	-32,144,376.31		-67,245,924.69
所得税费用	-481,420.28	5,291.64		-476,128.64
净利润（净亏损）	-34,620,128.10	-32,149,667.95		-66,769,796.05

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	96,000.00	96,000.00
1 至 2 年	96,000.00	733,566.90
2 至 3 年	733,566.90	156,910.00
3 年以上	476,001.24	319,091.24
3 至 4 年	156,910.00	
5 年以上	319,091.24	319,091.24
合计	1,401,568.14	1,305,568.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	380,001.24	27.11%	380,001.24	100.00%		380,001.24	27.11%	380,001.24	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,021,566.90	72.89%	697,086.90	68.24%	324,480.00	925,566.90	70.89%	94,476.69	10.21%	831,090.21
其中：										
其中：组合三除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项	1,021,566.90	72.89%	697,086.90	68.24%	324,480.00	925,566.90	70.89%	94,476.69	10.21%	831,090.21
合计	1,401,568.14	100.00%	1,077,088.14	76.85%	324,480.00	1,305,568.14	100.00%	474,477.93	36.34%	831,090.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	380,001.24	380,001.24	380,001.24	380,001.24	100.00%	
合计	380,001.24	380,001.24	380,001.24	380,001.24		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	96,000.00	1,920.00	2.00%
1 至 2 年	96,000.00	9,600.00	10.00%
2 至 3 年	96,000.00	19,200.00	20.00%
3 至 4 年	96,000.00	28,800.00	30.00%
合计	384,000.00	59,520.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	94,476.69		380,001.24	474,477.93
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	602,610.21			602,610.20
2023 年 12 月 31 日余额	697,086.90		380,001.24	1,077,088.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	380,001.24					380,001.24
账龄组合	94,476.69	602,610.21				697,086.90
合计	474,477.93	602,610.21				1,077,088.14

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### （4）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：

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

第一名	637,566.90		637,566.90	45.49%	637,566.90
第二名	384,000.00		384,000.00	27.40%	59,520.00
第三名	156,567.20		156,567.20	11.17%	156,567.20
第四名	139,184.00		139,184.00	9.93%	139,184.00
第五名	20,776.00		20,776.00	1.48%	20,776.00
合计	1,338,094.10		1,338,094.10	95.47%	1,013,614.10

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	210,908,339.76	217,722,654.62
合计	210,908,339.76	217,722,654.62

### (1) 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

单位：元

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：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	397,771.38	900,591.98
关联方往来款	210,412,342.98	216,987,793.78
其他往来款	15,114,262.90	14,925,832.96
合计	225,924,377.26	232,814,218.72

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,851,890.60	9,062,906.00
1 至 2 年	8,730,000.00	25,369,333.19
2 至 3 年	25,294,945.13	47,069,292.84
3 年以上	188,047,541.53	151,312,686.69
3 至 4 年	36,951,064.84	37,122,021.99
4 至 5 年	37,122,021.99	18,176,777.57
5 年以上	113,974,454.70	96,013,887.13
合计	225,924,377.26	232,814,218.72

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备	14,579,430.29	6.45%	14,579,430.29	100.00%		14,756,640.29	6.34%	14,756,640.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	211,344,946.97	93.55%	436,607.21	0.21%	210,908,339.76	218,057,578.43	93.66%	334,923.81	0.15%	217,722,654.62
其中：										
其中：组合二关联方往来	210,412,342.98	93.13%			210,412,342.98	216,987,793.78	93.20%			216,987,793.78

组合三 押金保 证金备 用金组 合	397,771 .38	0.18%			397,771 .38	654,302 .84	0.28%			654,302 .84
组合四 除以上 组合外 的其他 各种应 收及暂 付款项	534,832 .61	0.24%	436,607 .21	81.63%	98,225. 40	415,481 .81	0.18%	334,923 .81	80.61%	80,558. 00
合计	225,924 ,377.26	100.00%	15,016, 037.50	6.65%	210,908 ,339.76	232,814 ,218.72	100.00%	15,091, 564.10	6.48%	217,722 ,654.62

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	14,756,640.2 9	14,756,640.2 9	14,579,430.2 9	14,579,430.2 9	100.00%	
合计	14,756,640.2 9	14,756,640.2 9	14,579,430.2 9	14,579,430.2 9		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合四除以上组合外的其他 各种应收及暂付款项	534,832.61	436,607.21	81.63%
合计	534,832.61	436,607.21	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失 (未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失 (已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额	334,923.81		14,756,640.29	15,091,564.10
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	101,683.40			101,683.40
本期转回			177,210.00	177,210.00
2023 年 12 月 31 日余 额	436,607.21		14,579,430.29	15,016,037.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	14,756,640.29		177,210.00			14,579,430.29
账龄组合	334,923.81	101,683.40				436,607.21
合计	15,091,564.10	101,683.40	177,210.00			15,016,037.50

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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
第一名	往来款	173,617,669.87	1至5年以上	76.85%	
第二名	往来款	31,001,063.90	1至4年	13.72%	
第三名	往来款	5,000,000.00	5年以上	2.21%	5,000,000.00
第四名	往来款	3,879,696.94	5年以上	1.72%	3,879,696.94
第五名	往来款	3,181,474.75	1至3年	1.41%	
合计		216,679,905.46		95.91%	8,879,696.94

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	215,507,648.00		215,507,648.00	47,600,000.00		47,600,000.00
对联营、合营企业投资				174,501.19		174,501.19
合计	215,507,648.00		215,507,648.00	47,774,501.19		47,774,501.19

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中科云网(高邮)新能源科技有限公司			150,000,000.00			5,167,169.25	155,167,169.25	
无锡中科云网餐饮管理有限公司	30,000,000.00					813,000.00	30,813,000.00	
北京湘鄂情投资管理有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
珠海中科云祥投资有限公司	1,000,000.00					8,899,455.00	9,899,455.00	
上海云樊信息技术有限公司	1,000,000.00					1,829,250.00	2,829,250.00	
常州中科万家餐饮管理有限公司	600,000.00						600,000.00	
北京湘鄂情餐饮管理有限公司						1,122,555.00	1,122,555.00	
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司						76,218.75	76,218.75	
合计	47,600,000.00		150,000,000.00			17,907,648.00	215,507,648.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
广州瓦瓦美塔科技有限公司	174,501.19			500,000.00	-4,441.98						329,940.79	
小计	174,501.19			500,000.00	-4,441.98						329,940.79	
合计	174,501.19			500,000.00	-4,441.98						329,940.79	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	88,073.40	158,844.96	80,146.79	158,844.96
合计	88,073.40	158,844.96	80,146.79	158,844.96

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,441.98	-325,498.81
处置长期股权投资产生的投资收益	329,940.79	
合计	325,498.81	-325,498.81

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	5,300.00	系处置固定资产。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	50,129,983.91	主要系公司获得政府补贴。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	208,109.04	系银行理财产品收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	177,210.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,213,435.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,082,615.03	系处置子公司股权投资收益。
减：所得税影响额	210,538.35	
少数股东权益影响额（税后）	-9,256.04	
合计	25,188,500.52	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-155.15%	-0.0720	-0.0707
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-221.43%	-0.1028	-0.1009

### 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

中科云网科技集团股份有限公司

2024 年 04 月 30 日