



中科云网科技集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-14

2020 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	12
第五节重要事项	21
第六节股份变动及股东情况	43
第七节优先股相关情况	50
第八节可转换公司债券相关情况	51
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节公司治理	63
第十一节公司债券相关情况	71
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录	206

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
龙德华物业	指	北京龙德华物业管理有限公司
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
上海臻禧	指	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
克州湘鄂情	指	克州湘鄂情投资控股有限公司
大自然公司	指	北京大自然物业管理有限责任公司
赣瑞空调	指	北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司
中湘实业	指	岳阳市中湘实业有限公司
北京盈聚	指	北京盈聚资产管理有限公司
东方时尚驾校	指	东方时尚驾驶学校股份有限公司
云膳东方时尚	指	云膳东方时尚酒店管理有限公司
寰谷资产	指	寰谷资产（上海）有限公司
上海高湘	指	上海高湘投资管理有限公司
公司章程	指	中科云网科技集团股份有限公司章程
股东大会	指	中科云网科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中科云网科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	中科云网科技集团股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京监管局	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
年审机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法

报告期、本年、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 云网	股票代码	002306
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中科云网科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	中科云网		
公司的外文名称（如有）	Cloud Live Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CLTG		
公司的法定代表人	陈继		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 19 号 9 层 1017		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦六层		
办公地址的邮政编码	100029		
公司网址	http://www.cltg.com.cn/		
电子信箱	zkywbgs@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈继（代行董事会秘书）	覃检
联系地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦六层	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦六层
电话	010-88137895	010-88137895
传真	010-88137895	010-88137895
电子信箱	zkywbgs@sina.com	qinjian049@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
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

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
签字会计师姓名	段奇、张丽芳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
平安证券股份有限公司	广东省深圳市福田区金田路4036号荣超大厦16-20层	王瑞璠、李瑶	2015年12月21日至2019年12月31日

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

项目	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	93,083,737.22	81,650,743.98	14.00%	96,686,958.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,741,473.31	8,030,181.15	-545.09%	-18,330,510.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,187,314.46	-22,405,264.00	-14.36%	-19,236,239.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,921,006.03	18,860,437.34	-189.72%	-10,044,520.35
基本每股收益（元/股）	-0.0447	0.0100	-547.00%	-0.02
稀释每股收益（元/股）	-0.0447	0.0100	-547.00%	-0.02
加权平均净资产收益率	-601.61%	41.69%	-643.30%	-44.43%

项目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	86,497,886.50	91,276,494.25	-5.24%	101,413,334.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,311,251.14	23,811,707.79	-60.90%	15,247,331.21

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

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	19,230,664.33	20,326,326.87	20,250,818.55	33,275,927.47
归属于上市公司股东的净利润	-6,086,567.13	-4,674,424.48	-6,295,368.47	-18,685,113.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,199,849.13	-4,612,094.88	-6,299,794.89	-2,075,575.56
经营活动产生的现金流量净额	-8,398,041.75	-3,151,733.75	-2,850,616.60	-2,520,613.93

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	83,955.26	29,649.16		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		2,785,445.92		
债务重组损益		30,451,546.87		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			1,280,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,626,743.62	-2,834,455.64	-371,453.52	主要系相关诉讼事项 预提预计负债 1,653.55 万元。
减：所得税影响额	-29,890.47	-1,193.74	-291.52	
少数股东权益影响额（税后）	41,260.96	-2,065.10	3,108.91	
合计	-16,554,158.85	30,435,445.15	905,729.09	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务为餐饮团膳，经营模式主要是为项目发包方（如：企事业单位、学校、部队等）人员提供集体餐饮管理、集体餐饮服务获得业务收入。影响团膳业务业绩的因素主要有：项目数量、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。目前公司团膳项目主要分布在北京市、郑州市、无锡市等地。

报告期内，公司实现营业收入9,308.37万元，较上年同期增长14%，主要原因系拓展了团膳新项目；实现归属上市公司股东的净利润为-3,574.15万元，同比下降545.09%，主要系公司本年根据诉讼案件计提预计负债1,653.55万元，而上年同期公司转让债权和核销预收会员卡增加收益3045.15万元；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-1,918.73万元，同比亏损下降14.36%，减亏321.79万元，主要系公司积极拓展团膳业务，并严格控制各项费用支出，持续优化业务流程，合理调整人员编制及薪酬，公司整体经营状况较上年同期有所好转；经营活动产生的现金流量净额为-1,692.10万元，同比减少189.72%，主要系公司上年同期转让债权资产收到现金影响所致。

2019年度，公司主要经营情况列示如下：

项目	2019年		2018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	93,083,737.22	100%	81,650,743.98	100%	14.00%
餐饮业务	71,252,922.24	76.55%	62,935,726.35	77.08%	13.22%
租赁	21,830,814.98	23.45%	18,715,017.63	22.92%	16.65%

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	较期初增加 136.16%，主要系接受关联方捐赠房产。
无形资产	无

在建工程	无
货币资金	较年初减少 37.08%，主要系运营亏损、偿还借款及大股东资助综合影响所致。
预付款项	较年初减少 46.31，系房屋租金摊销所致。
其他应收款	较年初增加 72.63%，主要系新增项目押金及学校项目代收款项未结算所致。
长期待摊费用	较年初增加 167.98%，系团膳项目装修改造完成所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司在团膳行业深耕多年，长期积累形成的一定品牌影响力、成熟的管理模式、丰富的服务经验和优秀的管理团队是公司在团膳行业的核心竞争力。

公司在巩固现有团膳项目的基础上，积极推进团膳新项目的开发工作。报告期内，公司及子公司与相关方新签署了团膳服务合同及框架协议，未来争取扩大经营规模，努力提高公司团膳业务的核心竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司主营业务为餐饮团膳，经营模式主要是为项目发包方（如：企事业单位、学校、部队等）人员提供集体餐饮管理、集体餐饮服务获得业务收入。影响团膳业务业绩的因素主要有：项目数量、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。目前公司团膳项目主要分布在北京市、郑州市、无锡市等地。

报告期内，公司实现营业收入9,308.37万元，较上年同期增长14%，主要原因系拓展了团膳新项目；实现归属上市公司股东的净利润为-3,574.15万元，同比下降545.09%，主要系诉讼案件计提预计负债1,653.55万元，而上年同期公司转让债权和核销预收会员卡增加收益3045.15万元；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-1,918.73万元，同比亏损下降14.36%，减亏321.79万元，主要系公司积极拓展团膳业务，并严格控制各项费用支出，持续优化业务流程，合理调整人员编制及薪酬，公司整体经营状况较上年同期有所好转；经营活动产生的现金流量净额为-1,692.10万元，同比减少189.72%，主要系公司上年同期转让债权资产收到现金影响所致。

2019年度，公司主要经营情况列示如下：

项目	2019年		2018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	93,083,737.22	100%	81,650,743.98	100%	14.00%
餐饮业务	71,252,922.24	76.55%	62,935,726.35	77.08%	13.22%
租赁	21,830,814.98	23.45%	18,715,017.63	22.92%	16.65%

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2019 年		2018 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	93,083,737.22	100%	81,650,743.98	100%	14.00%
分行业					
餐饮业务	71,252,922.24	76.55%	62,935,726.35	77.08%	13.22%
租赁	21,830,814.98	23.45%	18,715,017.63	22.92%	16.65%
分产品					
餐饮业务	71,252,922.24	76.55%	62,935,726.35	77.08%	13.22%
租赁	21,830,814.98	23.45%	18,715,017.63	22.92%	16.65%
分地区					
北京	78,237,037.92	84.05%	66,755,585.26	81.76%	17.20%
其他地区	14,846,699.30	15.95%	14,895,158.72	18.24%	-0.33%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

项目	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	71,252,922.24	35,703,143.51	49.89%	13.22%	19.95%	-2.81%
租赁	21,830,814.98	17,654,955.40	19.13%	16.65%	10.71%	4.34%
分产品						
餐饮业务	71,252,922.24	35,703,143.51	49.89%	13.22%	19.95%	-2.81%
租赁	21,830,814.98	17,654,955.40	19.13%	16.65%	10.71%	4.34%
分地区						
北京	78,237,037.92	47,577,262.80	39.19%	17.20%	21.83%	-2.31%
其他地区	14,846,699.30	5,780,836.11	61.06%	-0.33%	-13.22%	5.79%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮	团膳餐饮	35,703,143.51	66.91%	29,765,534.18	65.12%	19.95%
租赁	租赁业务	17,654,955.40	33.09%	15,946,541.31	34.88%	10.71%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
餐饮	团膳餐饮	35,703,143.51	66.91%	29,765,534.18	65.12%	19.95%
租赁	租赁业务	17,654,955.40	33.09%	15,946,541.31	34.88%	10.71%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司处置了武汉湘鄂情餐饮管理有限公司（未实际出资且无实际业务，对公司无实质影响），转让北京湘鄂情饮食服务有限公司25%股权给项目管理团队。

(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

(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）	29,020,778.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.73%
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	中央国债登记结算有限责任公司	9,767,717.65	13.71%
2	泰康人寿保险股份有限公司	7,210,029.59	10.12%
3	海马汽车有限公司	5,243,780.12	7.36%
4	中国民航科学技术研究院	3,711,590.65	5.21%

5	中欧国际工商学院	3,087,660.49	4.33%
合计	--	29,020,778.51	40.73%

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）	24,491,182.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.60%
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	北京捷洁坊商贸有限公司	6,061,869.57	16.98%
2	菜帮（北京）科技有限公司	5,247,475.38	14.70%
3	北京博沃恒昌商贸有限公司	5,120,044.24	14.34%
4	鑫三顺商贸有限公司	4,744,136.95	13.29%
5	郑州星锐蔬菜有限公司	3,317,655.97	9.29%
合计	--	24,491,182.12	68.60%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,080,029.26	27,490,507.24	5.78%	增加新项目所致。
管理费用	28,282,543.88	26,308,251.00	7.50%	增加新项目所致。
财务费用	186,988.07	627,825.35	-70.22%	无偿使用关联方资金较上年减少，相应计提的资金占用费用下降。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	118,330,757.27	160,370,300.02	-26.21%

经营活动现金流出小计	135,251,763.30	141,509,862.68	-4.42%
经营活动产生的现金流量净额	-16,921,006.03	18,860,437.34	-189.72%
投资活动现金流入小计	12,500.00	215,503.63	-94.20%
投资活动现金流出小计	3,863,011.54	4,405,229.62	-12.31%
投资活动产生的现金流量净额	-3,850,511.54	-4,189,725.99	-8.10%
筹资活动现金流入小计	16,100,000.00	14,190,269.36	13.46%
筹资活动现金流出小计	8,908,557.75	21,179,742.56	-57.94%
筹资活动产生的现金流量净额	7,191,442.25	-6,989,473.20	-202.89%
现金及现金等价物净增加额	-13,580,075.32	7,681,238.15	-276.80%

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、经营活动现金流入减少4,203.95万元，减幅26.21%，主要系上年同期收到债权转让款；
- 2、筹资活动现金流入增加190.97万元，增幅13.46%，主要系控股股东资金流入所致；
- 3、筹资活动现金流出减少1,227.12万元，降幅57.94%，主要系偿还关联方欠款比上年同期减少。

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

主要系诉讼案件计提预计负债1,653.55万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%	无	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	0.00	0.00%	无	否
营业外收入	64,693.01	-0.18%	无	否
营业外支出	16,691,436.63	-46.85%	公司就相关诉讼事项计提预计负债 1,653.55 万元。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2019 年末		2019 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	23,040,998.40	26.64%	36,621,073.72	40.12%	-13.48%	主要系运营亏损、偿还借款及大股东资助综合影响所致。
应收账款	10,577,279.61	12.23%	8,224,191.27	9.01%	3.22%	
存货	620,593.06	0.72%	430,281.46	0.47%	0.25%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	9,509,323.40	10.99%	4,026,664.88	4.41%	6.58%	主要系接受关联方捐赠房产。
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	1,000,000.00	1.16%	0.00	0.00%	1.16%	主要系郑州公司新拓展项目前提投入融资影响。
长期借款		0.00%	0.00	0.00%		
预付款项	6,634,701.49	7.67%	12,356,806.06	13.54%	-5.87%	
其他应收款	12,088,345.68	13.98%	7,002,496.13	7.67%	6.31%	
预计负债	19,404,449.51	22.43%	2,868,934.00	3.14%	19.29%	公司根据相关诉讼事项计提预计负债。

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

截至本报告期末，公司不存在资产权利受限的情形。

五、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
-----------	------------	------

1,000,000.00	31,000,000.00	-96.77%
--------------	---------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京湘鄂情 餐饮管理有 限公司	子公司	团餐业务	10,000,000.00	27,706,257.32	15,608,784.27	45,509,940.77	2,206,098.66	1,807,180.43
北京云膳东 方时尚酒店 管理有限公 司	子公司	团餐业务	10,000,000.00	5,985,996.57	2,003,794.52	9,191,130.32	1,043,143.73	1,003,794.52

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
湘鄂情餐饮管理有限公司	转让	无影响
北京湘鄂情饮食服务有限公司	转让 25% 股权	产生积极影响
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	新设立	产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司处置了武汉湘鄂情餐饮管理有限公司（未实际出资且无实际业务，对公司无实质影响）；转让北京湘鄂情饮食服务有限公司25%股权给项目管理团队，有利于子公司发展，提升经营业绩，以实现扭亏为赢；公司积极拓展团膳业务，三季度末签署东方时尚驾校餐饮服务合同，设立北京云膳东方时尚酒店管理有限公司，四季度开始运营，为公司带来919万元收入，增加利润248.53万元（包含公司提供服务分享其收入148.15万元）。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2019年，是新控股股东及管理层团队进驻公司的第一个完整年度。在开源方面，公司强化对原有团膳项目的管控力度，积极拓展团膳新项目，扭转了多年业务连续下滑的局面，实现了团膳业务六年来首次保持增长；在节流方面，公司对总部人员及岗位进行优化、设置，加强费用预算管理，主动清理历史遗留诉讼事项，以上各项工作为公司未来发展打下坚实基础。2020年及之后公司未来发展展望如下：

1、深化团膳业务的管理，积极拓展团膳业务。

2020年的新冠疫情虽然对公司团膳业务造成一定影响，但因此公司管理层对团膳业务有了更清晰的认识：团膳业务依附于企业、政府事业单位、部队及学校等，一般由客户提供场地，盈利模式包括管理费收入或供餐收入或两者兼有，相对于社会餐饮抗风险能力更强，甚至有可能疫情对人们生活习惯产生的影响，使得团膳及中央厨房模式的业务迎来更大的发展机遇。2020年公司将继续深入推进团膳业务的管理，从制度上引导全员积极开拓新业务，提升现有项目的服务水平、产品质量，以及加强成本控制，并始终将食品安全放在第一位，从而保持团膳业务的较快发展。

2、借助上市公司平台作用，加强资本运作，提升公司整体实力。

2020年2月14日，中国证监会发布了《关于修改〈上市公司证券发行管理办法〉的决定》、《关于修改〈创业板上市公司证券发行暂行管理办法〉的决定》、《关于修改〈上市公司非公开发行股票实施细则〉的决定》等政策文件，对上市公司再融资政策进行大幅度调整，尤其在非公开发行方面。公司管理层将借此契机，充分利用好上市公司融资平台，加强投融资管理，并不排除通过产业并购、重组等方式，做大做强主业，以及在条件具备时，稳健推进第二主营业务的拓展。

3、在新组织结构及人员结构下，加强团队建设，继续推进相关节流工作。

2019年，公司根据业务流程对组织架构进行调整，并重新定岗定薪，优化了人员结构。在现有团队基础上，为了充分调动员工积极性，公司推出了《员工股权激励计划》，目前已经通过了董事会和股东大会决议，2020年公司将择机完成后续相关工作。根据新的人员设置及业务推进需求，公司将进一步梳理各项费用开支，严格按照“零基预算”进行管理，提升公司2020年经营效益，实现公司稳健、可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

近三年以来，公司未实施普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	-35,741,473.31	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	8,030,181.15	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-18,330,510.19	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、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
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无

资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无		无	无
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关于向公司提供财务资助的承诺	承接孟凯及一致行动人向公司提供 1,500 万元的财务资助承诺事项。	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日至 2019 年 12 月 31 日	已履行完毕

	<p>上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于为公司相关诉讼事项赔付兜底的承诺</p>	<p>为了支持贵司长远发展，上海臻禧承诺：若公司最终向大自然公司实际支付的金额与北京天焱好景生物质能科技有限公司/金紫银/金紫银酒楼/目前房屋实际占用方黄某玉、北京和顺兴泰餐饮有限公司（以下统称“赔付方”）向公司实际赔偿的金额之间有差额的，该赔付差额部分，由上海臻禧在已支付的 1,500 万元财务资助款范围内兜底。即：1. 原财务资助归还条件满足时，贵司向上海臻禧返还财务资助的金额为 1,500 万元扣除赔付差额部分；2. 贵司穷尽全部法律方式仍不能向赔付方追偿全部赔偿款的，就该赔付差额部分，则贵司无需向上海臻禧返还。</p>	<p>2019 年 12 月 31 日</p>	<p>2019 年 12 月 31 日至长期</p>	<p>正在履行中</p>
--	-----------------------------	---------------------------	--	-------------------------	----------------------------	--------------

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
一、本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上四项统称“新金融工具准则”），变更后的会计政策详见附注四。	公司于2019年4月23日召开第四届董事会2019年第二次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	本公司执行上述准则在本报告期内无影响。
二、财务报表格式调整的主要内容：根据财会〔2019〕6号通知的相关规定，公司主要调整以下财务报表的列报：1、资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。2、利润表：将“资产减值损失”、“信	公司于2019年8月27日召开第四届董事会2019年第五次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	见说明

<p>用减值损失”调整为计算营业利润的加项，损失以“-”列示，同时将位置放至“公允价值变动收益”之后。3、现金流量表：明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。4、所有者权益变动表：明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。</p>		
<p>三、财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>公司于2020年3月16日召开第四届董事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无影响。</p>
<p>四、财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>公司于2020年3月16日召开第四届董事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无影响。</p>
<p>五、2019年9月19日，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号，下称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《通知》的有关要求，公司对合并财务报表格式进行相应调整。</p>	<p>公司于2020年3月16日召开第四届董事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无影响。</p>
<p>六、2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准</p>	<p>公司于2020年3月16日召开第四届董事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关</p>	<p>自2020年1月1日起施行。</p>

<p>则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，原采用的相关会计政策进行相应调整。公司从2020年1月1日起施行。</p>	<p>于会计政策变更的议案》。</p>	
---	---------------------	--

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司处置了武汉湘鄂情餐饮管理有限公司（未实际出资且无实际业务，对公司无实质影响），转让北京湘鄂情饮食服务有限公司25%股权给项目管理团队。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	段奇、张丽芳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原年审会计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）连续多年为公司及下属子公司提供审计服务，在此期间，立信审计团队严格执行准则，勤勉尽责，服务优质，由于公司原审计团队离开立信并加入大华会计师事务所(特殊普通合伙)，为保障业务和服务的延续性，公司拟聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务报表及内部控制审计机构，大华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务执业资格，符合上市公司审计工作的相关资质要求。本次变更会计师事务所已分别经2019年11月1日召开的第四届董事会2019年第八次临时会议和2019年12月9日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过，具体请参见公司分别于2019年11月5日、2019年12月10日在指定信息披露媒体上刊登的《第四届董事会2019年第八次临时会议决议公告》、《2019年第三次临时股东大会决议公告》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

<p>北京大自然物业管理有限责任公司（简称“大自然公司”）以“房屋租赁合同纠纷”为案由向北京市海淀区人民法院起诉公司（第一被告），请求判令公司与第二被告金紫银（北京）餐饮有限公司腾退所租用的位于海淀区新建宫门路1号大自然商厦的房屋；请求判令公司支付拖欠的水、电、供冷费、垃圾费等相关费用。</p>	<p>1,712.06</p>	<p>是</p>	<p>2019年5月6日，公司收到本案代理律师现场送达的（2016）京0108民初26836号《北京市海淀区人民法院民事判决书》。公司不服一审判决，遂向北京市第一中级人民法院提起上诉，并于2019年7月11日获立案受理。2019年8月2日，公司收到北京市第一中级人民法院出具的（2019）京01民终6881号《民事判决书》。</p>	<p>经公司初步测算，截至2019年12月31日，公司根据二审《民事判决书》需履行的给付资金金额为1,712.06万元（该判决金额未包含已支付的132万元房租押金），根据相关会计准则的要求，公司就该诉讼事项计提15,80.06万元预计负债。对2019年度损益的影响金额为1,580.06万元。</p>	<p>经与大自然公司进行沟通，对方同意公司根据资金状况分期安排偿付。公司于2020年1月向对方支付200万元。</p>	<p>2019年08月06日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《诉讼进展公告》（公告编号：2019-28）、《关于收到〈民事判决书〉的公告》（公告编号：2019-40）</p>
--	-----------------	----------	--	--	---	--------------------	---

<p>截至 2018 年 12 月 31 日，有 190 名投资者以“证券虚假陈述责任纠纷”为案由，向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）起诉公司要求赔偿投资损失，以及有部分投资者要求原公司控股股东孟凯先生承担连带赔偿责任，上述索赔金额为 2,297.46 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，该投资者索赔诉讼新增 5 件案件，新增金额 45.11 万元，该投资者索赔案件总数为 195 人，合计金额为 2,342.57 万元。</p>	<p>2,342.57 是</p>	<p>1. 2019 年 12 月 27 日，公司收到北京一中院现场送达的 188 份《民事裁定书》、1 份《变更合议庭组成人员通知书》和 5 份新增起诉状等材料，获悉该院已将本案原有案件重新立案，原有案号不再使用，并重新安排了承办法官。</p> <p>2. 2020 年 1 月 10 日下午，公司收到北京一中院现场送达的（2019）京 01 民初 462 号、471 号、589 号、600 号、617 号、631 号案件的《合议庭组成人员通知书》、《应诉通知书》等材料，获悉除（2020）京 01 民初 05 号柳效洁案因仍未收到《应诉通知书》等材料而无法确认是</p>	<p>1. 公司于 2018 年度中已就 190 名投资者索赔诉讼事项（金额为 2,297.46 万元）计提了 286.89 万元预计负债。2. 截至目前，本案尚未正式开庭审理。3. 公司就 2019 年度新增的投资者索赔事项按照上年同比例计提 6.5 万元，对 2019 年度损益的影响金额为 6.5 万元。</p>	<p>截至目前，本案尚未正式开庭审理。</p>	<p>2019 年 12 月 31 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-82）、《重大诉讼进展公告》（公告编号：2020-2）。</p>
---	-------------------	--	---	-------------------------	-------------------------	---

<p>公司以“房屋租赁合同纠纷”为案由，向北京市海淀区人民法院起诉金紫银（北京）餐饮有限公司（第一被告）、北京金紫银海鲜酒楼有限公司（第二被告），（1）请求两被告向原告支付（2019）京 01 民终 6881 号判决书中确认的拖欠至 2017 年 1 月 31 日的房屋租金 169.21 万元，并支付 2017 年 2 月 1 日起至实际腾出之日为止的房屋租金（暂计至 2019 年 7 月 31 日为 1,294.13 万元），以及违约金 20 万元；（2）请求两被告向原告支付原告已承担的案号为（2016）京 0108 民初 26836 号案件受理费 1.64 万元、案号为（2019）京 01 民终 6881 号案件受理费 1.64 万元；（3）请求两被告承担本案诉讼费。上述诉讼请求合计金额：1,486.62 万元。</p>	<p>1,486.62</p>	<p>否</p>	<p>1. 2019 年 12 月 3 日，公司收到海淀法院邮寄送达的（2019）京 0108 民初 59487 号《民事判决书》。裁定金紫银（北京）餐饮有限公司向中科云网赔偿（2019）京 01 民终 6881 号判决书中所判决的房屋租金、使用费、违约金及案件受理费。 2. 2019 年 12 月 25 日，公司收到海淀法院邮寄送达的上诉状，获悉金紫银（北京）餐饮有限公司不服（2019）京 0108 民初 59487 号民事判决书，提起上诉。请求撤销一审判决，改判驳回被上诉人的诉讼请求或将本案发回重审。据此，（2019）京 0108 民初</p>	<p>截至目前，本案处于二审阶段，尚未开庭审理。</p>	<p>截至目前，本案处于二审阶段，尚未开庭审理。</p>	<p>2019 年 08 月 17 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《重大诉讼公告》（公告编号：2019-78）、《重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-82）。</p>
---	-----------------	----------	---	------------------------------	------------------------------	-------------------------	--

<p>北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司(以下简称“赣瑞空调”)以“承揽合同纠纷”为案由,向海淀法院起诉公司,要求支付拖欠的工程款 66.98 万元及相关利息。此后,海淀法院判决驳回赣瑞空调全部诉讼请求;2019 年 8 月公司收到海淀法院邮寄的《上诉状》,获悉赣瑞空调不服海淀法院判决已向北京市第一中级人民法院提起上诉,案件进入二审阶段。</p>	<p>66.98 是</p>	<p>2019 年 11 月 21 日,公司收到北京一中院送达的 (2019)京 01 民终 8667 号判决书,判决 (一)撤销 (2015)海民(商)初字第 45918 号民事判决第一项; (二)中科云网科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司支付工程款 669816 元及逾期付款利息(以 669816 元为基数,自 2013 年 1 月 5 日起计算至实际付清之日止,按照中国人民银行人民币同期同类逾期贷款利率计算); (三)驳回北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司的其他诉</p>	<p>公司就北京一中院二审判判决果,计提预计负债 66.98 万元,对 2019 年度损益的影响金额为 66.98 万元。</p>	<p>经与赣瑞空调进行沟通,公司后续根据资金状况分期安排偿付。</p>	<p>2019 年 12 月 04 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《重大诉讼进展公告》(公告编号:2019-78)</p>
---	----------------	--	---	-------------------------------------	-------------------------	--

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

(一) 公司关于履行法院生效判决的情况说明

1. 公司与北京大自然物业管理有限责任公司之房屋租赁合同纠纷诉讼案件

北京大自然物业管理有限责任公司（以下简称“大自然公司”）以“房屋租赁合同纠纷”为案由向北京市海淀区人民法院起诉公司（第一被告），请求判令公司与第二被告金紫银（北京）餐饮有限公司腾退所租用的位于海淀区新建宫门路1号大自然商厦的房屋；请求判令公司支付拖欠的水、电、供冷费、垃圾费等相关费用。2019年5月6日，公司收到本案代理律师现场送达的（2016）京0108民初26836号《北京市海淀区人民法院民事判决书》，公司不服一审判决，遂向北京市第一中级人民法院提起上诉，并于2019年7月11日获立案受理。2019年8月2日，公司收到北京市第一中级人民法院出具的（2019）京01民终6881号《民事判决书》：维持北京市海淀区人民法院（2016）京0108民初26836号民事判决第一项、第三项、第四项、第五项；变更北京市海淀区人民法院（2016）京0108民初26836号民事判决第二项为：被告中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效后十五日内向原告北京大自然物业管理有限责任公司支付拖欠至2017年1月31日止的房屋租金1,692,095.83元；并自2017年2月1日起按合同约定的标准（2015年6月16日至2018年6月15日的租金为5,076,287.50元/年；2018年6月16日至2021年6月15日的租金为5,355,101.88元/年；2021年6月16日至2022年6月15日的租金为5,647,856.97元）支付租金及房屋使用费至房屋实际腾退之日止。具体情况参见公司于2019年8月6日在指定信息披露媒体上刊登的《关于收到〈民事判决书〉的公告》（公告编号：2019-40）。经与大自然公司进行沟通，对方同意公司根据资金状况分期安排偿付，公司于2020年1月份向对方支付200万元。

2. 公司与北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司之承揽合同纠纷诉讼案件

北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司（以下简称“赣瑞空调”）以“承揽合同纠纷”为案由，向海淀法院起诉公司，要求支付拖欠的工程款66.98万元及相关利息。此后，海淀法院判决驳回赣瑞空调全部诉讼请求；2019年8月公司收到海淀法院邮寄的《上诉状》，获悉赣瑞空调不服海淀法院判决已向北京市第一中级人民法院提起上诉，案件进入二审阶段。2019年11

月21日，公司收到北京一中院送达的（2019）京01民终8667号判决书，判决（一）撤销（2015）海民（商）初字第45918号民事判决第一项；（二）中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效之日起十日内向北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司支付工程款669,816元及逾期付款利息（以669,816元为基数，自2013年1月5日起计算至实际付清之日止，按照中国人民银行人民币同期同类逾期贷款利率计算）；（三）驳回北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司的其他诉讼请求。经与赣瑞空调进行沟通，公司后续根据资金状况分期安排偿付。

（二）公司控股股东及实际控制人诚信状况

截至本报告期末，公司控股股东上海臻禧及实际控制人陈继先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2019年11月1日，公司分别召开第四届董事会2019年第八次临时会议和第四届监事会2019年第五次临时会议，审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。监事会对公司本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并公开征集委托投票权，北京大成律师事务所出具了法律意见书。具体情况参见公司于2019年11月5日在指定信息披露媒体上发布的相关文件。

2. 2019年11月6日至2019年11月14日，公司在内部公示了本次股权激励计划激励对象的姓名及职务，在公示期限内，公司监事会未收到任何组织或个人书面提出的异议或不良反映。此外，监事会对本激励计划授予的激励对象名单进行了核查，公司于2019年11月16日披露了《监事会关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3. 公司于2019年11月5日首次披露《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要后，为了更好地实施本次股权激励计划，进一步增强股权激励效果、达到激励目的，以期更好地维护广大中小股东利益，公司对首次披露的《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要中的公司业绩考核指标、考核期间、激励计划有效期等要素进行相应调整、更新。公司遂于2019年11月22日分别召开第四届董事会2019年第九次临时会议、第四届监事会2019年第六次临时会议，审议通过了《关于公司〈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）的议案》、《关于公司〈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）的议案》。独立董事、监事会就调整、更新后的方案发表了相关意见，北京大成律师事务所亦就调整、更新后的方案出具了法律意见书。

4. 2019年12月9日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司〈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）的议案》、《关于公司〈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）的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2019年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，本激励计划获得2019年第三次临时股东大会批准，董事会被授权确定授予日，在激励对象符合条件时向其授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必需的全部事宜。

2019年12月10日，公司对《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》进行了披露。具体内容详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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)
王禹皓	公司副董事 长、执行总 裁	债务转移、 借款	960	0	790	0.00%	15.7	170
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		计提的财务资助利息 15.7 万元计入其他资本公积。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

2. 2014年5月1日，公司与慈铭健康体检管理集团股份有限公司（以下简称“慈铭体检”）

签订了《房屋租赁合同》，公司向慈铭体检转租位于北京市西城区月坛南街24号房屋，租期为五年，该房屋租赁协议正在履行中。

3. 2015年11月30日，公司与北京龙德行有限责任公司（以下简称“龙德行”）签订了《房屋租赁合同》，公司租赁龙德行位于北京市朝阳区鼓楼外大街23号龙德行大厦四、五、六层的全部，地上一层、地下一层部分的房屋，承租期为10年，自2015年10月16日至2025年12月26日，自2016年1月27日起，房屋年租金为892万元，2018年10月27日起，租金标准在原有基础上上调5%，此后每三年以当时租金为基础，上调5%。该房屋租赁协议正在履行中。

4. 2018年2月28日，公司与北京乔安投资有限公司签订《房屋合作使用合同》，公司与北京乔安投资有限公司合作使用龙德行大厦一层、四层、五层房屋，用于餐饮及办公，合同期限从2018年3月1日起至2025年12月26日止。目前该协议正在履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中科云网科技集团股份有限公司	慈铭健康体检管理集团股份有限公司	转租北京市西城区月坛南街24号房屋		2014年05月02日	2020年03月31日	197.39	双方均按照合同正常履行各项责任、义务。	为公司贡献持续稳定的现金，弥补整体亏损。	否	无

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1. 公司在企业经营过程中，严格遵守法律法规，规范经营；在公司治理层面，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序，并积极履行信息披露义务。在与投资者交流互动中，公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地开展信息披露工作；同时高效利用投资者关系互动平台，及时回复投资者提问，积极做好投资者关系管理工作。

2. 公司一直坚持以人为本的管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立了合理的薪酬体系，同时积极做好员工的健康管理工作，严格执行食品安全及消防安全管理制度和标准，定期举行职业健康安全知识培训和消防安全培训，有效排除食品安全及消防安全隐患，为社会和谐与稳定做积极努力。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告2019年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司主营业务为餐饮团膳，属于服务行业，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，经核查，本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
经自查并根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.11条的相关规定，公司向深圳证券交易所提交了撤销对公司股票实施退市风险警示的申请，经审核，同意撤销对公司股票实施的退市风险警示措施。鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，以及公司主营业务盈利能力较弱等原因，根据有关规定，深圳证券交易所决定自2019年8月1日起对公司股票实施“其他风险警示”措施。	2019年03月01日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于申请撤销股票交易退市风险警示的公告》（公告编号：2019-6）
	2019年07月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于撤销股票交易退市风险警示及实施其他风险警示的公告》（公告编号：2019-36）
公司因与北京大自然物业管理有限责任公司（以下简称“大自然公司”）存在房屋租赁合同纠纷，大自然公司向北京市海淀区人民法院起诉中科云网（第一被告）、金紫银（北京）餐饮有限公司（以下简称“金紫银公司”，第二被告）、北京金紫银海鲜酒楼有限公司（以下简称“金紫银酒楼”，第三人），请求判令公司与金紫银公司腾退所租用的位于海淀区新建宫门路1号大自然商厦的房屋，同时请求判令公司支付拖欠的水、电、供冷费、垃圾费等相关费用39.74万元（截至2016年6月30日），请求至实际腾退之日支付因拖欠房租产生的部分违约金89.06万元，并承担诉讼费用。2019年5月6日，公司收到本案代理律师现场送达的（2016）京0108民初26836号《北京市海淀区人民法院民事判决书》。公司依法向北京市第一中级人民法院提起上诉，并于2019年7月11日获立案受理。2019年8月2日，公司收到北京市第一中级人民法院出具的（2019）京01民终6881号《民事判决书》，二审法院判令公司承担相关房屋租金、利息及相关费用。此后，公司认为法院认定事实错误、适用法律错误，遂向北京市高级人民法院进行申诉并获得受理。	2019年05月08日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《诉讼进展公告》（公告编号：2019-28）
	2019年08月06日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于收到〈民事判决书〉的公告》（2019-40）
1. 为维护公司利益，最大化减少公司损失，公司以“房屋租赁合同纠纷”为案由，向北京市海淀区人民法院起诉金紫银（北京）餐饮有限公司（第一被告）、北京金紫银海鲜酒楼有限公司（第二被告），（1）请求两被告向原告支付（2019）京01民终6881号判决书中确认的拖欠至2017年1月31日的房屋租金1,692,095.83元，并支付2017年2月1日起至实际腾出之日为止的房屋租金（暂计至2019年7月31日为12,941,323.12元），以及违约金200,000元；（2）请求两被告向原告支付	2019年08月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼公告》（2019-42）
	2019年12月4日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼公告》（公告编号：2019-78）
	2019年12月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-82）

<p>原告已承担的案号为（2016）京0108民初26836号案件受理费16,392元、案号为（2019）京01民终6881号案件受理费16,392元；（3）请求两被告承担本案诉讼费。（上述诉讼请求合计金额：14,866,202.95元）。</p> <p>2. 2019年12月3日，公司收到海淀法院邮寄送达的（2019）京0108民初59487号《民事判决书》。裁定金紫银（北京）餐饮有限公司向中科云网赔偿（2019）京01民终6881号判决书中所判决的房屋租金、使用费、违约金及案件受理费。</p> <p>3. 2019年12月25日，公司收到海淀法院邮寄送达的上诉状，获悉金紫银（北京）餐饮有限公司不服（2019）京0108民初59487号民事判决书，提起上诉。请求撤销一审判决，改判驳回被上诉人的诉讼请求或将本案发回重审。据此，（2019）京0108民初59487号《民事判决书》未生效，本案将进入二审阶段。截至目前本案尚未开庭审理。</p>		
<p>公司与四川省攀枝花市东区人民政府签署了《中科云网西南区总部暨攀枝花食品配送中心项目框架合作协议》。</p>	<p>2019年07月16日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于签署〈框架合作协议〉的公告》（2019-34）</p>
<p>公司于2019年7月22日下午收到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”）发来的《减持计划告知函》。上海臻禧计划在减持计划公告之日起15个交易日后的3个月内，以集中竞价方式减持公司股份不超过8,000,000股，即不超过公司总股本的1%。截至2019年9月30日，股份减持计划时间已过半，上海臻禧尚未减持公司股份。截止截至2019年11月15日，减持计划已期满，上海臻禧未减持公司股份。</p>	<p>2019年07月24日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于公司控股股东减持股份的预披露公告》（2019-35）</p>
	<p>2019年10月08日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于公司控股股东减持计划时间过半的进展公告》（2019-55）</p>
<p>公司于2019年8月16日收到公司控股股东上海臻禧通知，获悉上海臻禧所持有的2,400万股公司股份已解除质押。截至目前，上海臻禧共持有本公司股份184,876,100股，占公司总股本的23.11%，其所持公司股份累计被质押157,560,000股，占其持有本公司股份总数的85.22%，占公司总股本的19.70%。</p>	<p>2019年08月17日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于公司控股股东部分股份解除质押的公告》（2019-43）</p>
<p>公司子公司北京湘鄂情餐饮管理有限公司与东方时尚驾驶学校股份有限公司签订《餐饮服务意向协议》。为了提高运营效率、出于团膳经营管理需要，经双方友好协商，由公司新设立北京云</p>	<p>2019年07月31日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于深圳证券交易所年报问询函的回复公告》（2019-38）</p>
	<p>2019年09月25日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《相关事</p>

<p>膳东方时尚酒店管理有限公司专项承接、运营该东方时尚驾校团膳项目。公司子公司云膳东方时尚于2019年9月23日与东方时尚驾校签署了《东方时尚后勤保障服务合同》。</p>		<p>项进展公告》(2019-52)</p>
<p>为了公司长远发展,综合考虑多方面利益,根据有关规定,公司制定了2019年股票期权与限制性股票激励计划,为该计划顺利实施制定《2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及其摘要,并对该计划激励对象姓名和职务在公司内部进行了公示和审核,通过向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行自查。</p>	<p>2019年11月4日</p> <p>2019年11月22日</p> <p>2019年11月16日</p> <p>2019年12月10日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》(已取消)、《2019年股票期权与限制性股票激励计划》(草案)(已取消)、《2019年股票期权与限制性股票激励计划》(摘要)(已取消)、《中小企业板上市公司股权激励计划草案自查表》(已取消)</p> <p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《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)、《2019年股票期权与限制性股票激励计划》(草案)(更新后)、《2019年股票期权与限制性股票激励计划》(摘要)(更新后)、《中小企业板上市公司股权激励计划草案自查表》(更新后)、《2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》、《关于对股权激励计划相关要素进行调整的公告》(公告编号:2019-74)</p> <p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》(2019-67)</p> <p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》(2019-81)</p>
<p>因一直参与并负责公司审计项目的立信会计师事务所执业团队离开立信会计师事务所加入大华会计师事务所,为保障公司审计工作的连续性,经充分沟通、协调和综合评估,公司拟改聘大华会计师事务所为公司2019年度财务报表及内部控制的审计机构,并提请股东大会授权公司经营管理层根据2019年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用,办理并签署相关服务协议等事项。</p>	<p>2019年11月5日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于更换会计师事务所的公告》(2019-66)</p>
<p>公司以“房屋租赁合同纠纷”为案由,向北京市海淀区人民法院起诉金紫银(北京)餐饮有限公</p>	<p>2019年12月4日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼公告》(公告编号:2019-78)</p>

<p>司（第一被告）、北京金紫银海鲜酒楼有限公司（第二被告），2019年12月3日，公司收到海淀区法院邮寄送达的（2019）京0108民初59487号《民事判决书》。裁定金紫银（北京）餐饮有限公司向中科云网赔偿（2019）京01民终6881号判决书中所判决的房屋租金、使用费、违约金及案件受理费。</p> <p>2019年12月25日，公司收到海淀区法院邮寄送达的上诉状，获悉金紫银（北京）餐饮有限公司不服（2019）京0108民初59487号民事判决书，提起上诉。请求撤销一审判决，改判驳回被上诉人的诉讼请求或将本案发回重审。据此，（2019）京0108民初59487号《民事判决书》未生效，本案将进入二审阶段。</p>	<p>2019年12月31日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-82）</p>
<p>2019年12月27日，公司收到北京一中院现场送达的188份《民事裁定书》、1份《变更合议庭组成人员通知书》和5份新增起诉状等材料，获悉该院已将本案原有案件重新立案，原有案号不再使用，并重新安排了承办法官。</p> <p>2020年1月，北京一中院现场送达的（2019）京01民初462号、471号、589号、600号、617号、631号案件的《合议庭组成人员通知书》、《应诉通知书》等材料，获悉除（2020）京01民初05号柳效洁案因仍未收到《应诉通知书》等材料而无法确认是否并案处理外，其余194件投资者索赔案件，均并入上述新收到《应诉通知书》的6份案件内进行审理。截至目前，投资者索赔诉讼案件共有195件，涉诉金额为2,342.57万元。</p>	<p>2019年12月31日</p> <p>2020年1月14日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-82）</p> <p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《重大诉讼进展公告》（公告编号：2020-2）</p>
<p>为支持公司业务发展，以及考虑到公司开拓我国华东区、华南区团膳业务需要办公场所等运营需要，公司关联企业——寰谷资产管理（上海）有限公司向公司赠与房屋作为办公场所使用。</p>	<p>2019年12月31日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于关联企业向公司赠与房屋的公告》（公告编号：2019-84）</p>
<p>截至2019年12月30日，上海臻禧通过关联方向公司支付财务资助款人民币1,500万元。至此，上海臻禧关于向公司提供1,500万元财务资助款的承诺事项履行完毕。</p>	<p>2019年12月31日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于公司控股股东承诺事项履行完毕的公告》（公告编号：2019-83）</p>
<p>公司于2019年12月18日收到深圳证券交易所中小板公司管理部《关于对中科云网科技集团股份有限公司的问询函》（中小板问询函[2019]第433号，该函对有关事项表示关注，要求公司核实有关情况并作出书面回复。收到问询函后，公司对有关情况进行了核实并做出回复。</p>	<p>2019年12月31日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于深圳证券交易所<问询函>的回复公告》（公告编号：2019-85）</p>

<p>公司于2019年12月31日下午收到公司控股股东上海臻禧发来的《承诺函》，该函件涉及上海臻禧承诺在已向公司提供的1,500万元财务资助款范围内，为公司向大自然公司实际支付金额与相关赔付方向公司实际赔偿金额的差额部分兜底。</p>	<p>2020年1月3日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于收到公司控股股东<承诺函>的公告》（公告编号：2020-1）</p>
---	------------------	--

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
<p>公司子公司北京湘鄂情餐饮管理有限公司与东方时尚驾驶学校股份有限公司签订《餐饮服务意向协议》。为了提高运营效率、出于团膳经营管理需要，经双方友好协商，由公司新设立北京云膳东方时尚酒店管理有限公司专项承接、运营该东方时尚驾校团膳项目。公司子公司云膳东方时尚于2019年9月23日与东方时尚驾校签署了《东方时尚后勤保障服务合同》。</p>	<p>2019年7月31日、2019年9月25日</p>	<p>巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于深圳证券交易所年报问询函的回复公告》（公告编号：2019-38）、《相关事项进展公告》（公告编号：52）</p>

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,771,538	0.85%				180,075	180,075	6,951,613	0.87%
3、其他内资持股	6,771,538	0.85%				180,075	180,075	6,951,613	0.87%
境内自然人持股	6,771,538	0.85%				180,075	180,075	6,951,613	0.87%
二、无限售条件股份	793,228,462	99.15%				-180,075	-180,075	793,048,387	99.13%
1、人民币普通股	793,228,462	99.15%				-180,075	-180,075	793,048,387	99.13%
三、股份总数	800,000,000	100.00%				0	0	800,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1.公司原董事冯大平先生于2018年3月2日任公司第四届董事会非独立董事，并于2018年10月12日离职，其所持全部股份6,900股自离任之日起半年内全部锁定，2019年4月11日起，每年按照其持股总数的25%即1,725股予以解除锁定。上述原因导致公司报告期内有限售条件股份减少1,725股。

2.报告期内，龙英琦先生于2019年10月28日被聘任为公司副总裁，在职期间，每年按照其持股总数的75%即181,725股予以锁定。王赟先生于2019年3月26日被选举为公司第四届监事会非职工代表监事，在职期间，每年按照其持股总数的75%即75股予以锁定。上述两方面原因导致公司报告期内新增限售股份181,800股。

3.朱洲先生所持全部股份3,132,200股自2018年11月1日被选举为公司非独立董事并被聘任为副总裁之日起每年以25%解除限售，导致报告期初，其持股总数的75%即2,349,150股为限售股份。朱洲先生非独立董事职务于2019年5月9日离任，副总裁职务于2019年5月15日离任，其所持全部股份3,132,200股自5月28日离任申报之日起半年内全部锁定，2019年11月27日起，每年按照其持股总数的25%予以解除锁定，导致报告期末，其持股总数的75%即2,349,150股为限售股份，期初和期末其持有的限售股份总数未变。

4.综上，公司报告期末有限售条件股份较期初增加了180,075股，无限售条件股份较期初减少了180,075股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈继	4,206,988	0	0	4,206,988	高管锁定股	陈继先生于 2018 年 11 月 1 日被选举为第四届董事会董事长并担任总裁职务，在职期间，每年按照其持股总数的 75% 予以锁定。
林涛	208,500	0	0	208,500	高管锁定股	林涛先生于 2018 年 11 月 1 日被选举为公司第四届董事会独立董事，在职期间，每年按照其持股总数的 75% 予以锁定。
冯大平	6,900	0	1,725	5,175	高管锁定股	原董事冯大平先生于 2018 年 10 月 12 日离职，其所持股份自离任之日起半年内全部锁定。自 2019 年 4 月 11 日起，每年按照其持股总数的 25% 予以解除锁定。

朱洲	2,349,150	0	0	2,349,150	高管锁定股	<p>朱洲先生自 2018 年 11 月 1 日被选举为公司非独立董事并被聘任为副总裁，其所持全部股份 3,132,200 股每年以 25%解除限售，导致报告期初，其持股总数的 75%即 2,349,150 股为限售股份。朱洲先生非独立董事职务于 2019 年 5 月 9 日离任，副总裁职务于 2019 年 5 月 15 日离任，其所持全部股份 3,132,200 股自 5 月 28 日离任申报之日起半年内全部锁定，2019 年 11 月 27 日起，每年按照其持股总数的 25%予以解除锁定，导致报告期末，其持股总数的 75%即 2,349,150 股为限售股份，期初和期末其持有的限售股份总数未变。</p>
王赞	0	75	0	75	高管锁定股	<p>王赞先生于 2019 年 3 月 26 日被选举为公司第四届监事会非职工代表监事，在职期间，每年按照其持股总数的 75%予以锁定。</p>

龙英琦	0	181,725	0	181,725	高管锁定股	龙英琦先生于 2019 年 10 月 28 日被聘任为公司副总裁，在职期间，每年按照其持股总数的 75% 予以锁定。
合计	6,771,538	181,800	1,725	6,951,613	--	--

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,381	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,812	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	23.11%	184,876,100	0	0	184,876,100	质押	157,560,000

王莲枝	境内自然人	1.28%	10,279,921	0	0	10,279,921		
李增梅	境内自然人	1.17%	9,366,660	+3,566,659	0	9,366,660		
杨艳荣	境内自然人	1.06%	8,508,300	+3,116,500	0	8,508,300		
翁史伟	境内自然人	0.81%	6,500,000	-500,000	0	6,500,000		
严国文	境内自然人	0.75%	5,960,000	-5,300	0	5,960,000		
陈继	境内自然人	0.70%	5,609,318	0	4,206,988	1,402,330		
单小龙	境内自然人	0.65%	5,176,747	+647,200	0	5,176,747		
海天天线（上海）国际贸易有限公司	境内非国有法人	0.64%	5,080,004	0	0	5,080,004		
朱华斌	境内自然人	0.63%	5,019,908	0	0	5,019,908		
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	<p>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；另陈继先生任海天天线（上海）国际贸易有限公司之母公司--西安海天天线科技股份有限公司执行董事，陈继先生与海天天线（上海）国际贸易有限公司存在关联关系；</p> <p>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。</p>							
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合伙企业（有限合伙）	184,876,100	人民币普通股	184,876,100					
王莲枝	10,279,921	人民币普通股	10,279,921					
李增梅	9,366,660	人民币普通股	9,366,660					
杨艳荣	8,508,300	人民币普通股	8,508,300					
翁史伟	6,500,000	人民币普通股	6,500,000					
严国文	5,960,000	人民币普通股	5,960,000					
单小龙	5,176,747	人民币普通股	5,176,747					
海天天线（上海）国际贸易有限公司	5,080,004	人民币普通股	5,080,004					
朱华斌	5,019,908	人民币普通股	5,019,908					

刘柏权	4,989,603	人民币普通股	4,989,603
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	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；另陈继先生任海天天线（上海）国际贸易有限公司之母公司--西安海天天线科技股份有限公司执行董事，陈继先生与海天天线（上海）国际贸易有限公司存在关联关系； 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。		
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）	经查询中国证券登记结算有限责任公司相关数据，未发现前 10 名普通股股东存在参与融资融券业务的情形。		

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

是 否

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

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）	黄婧（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

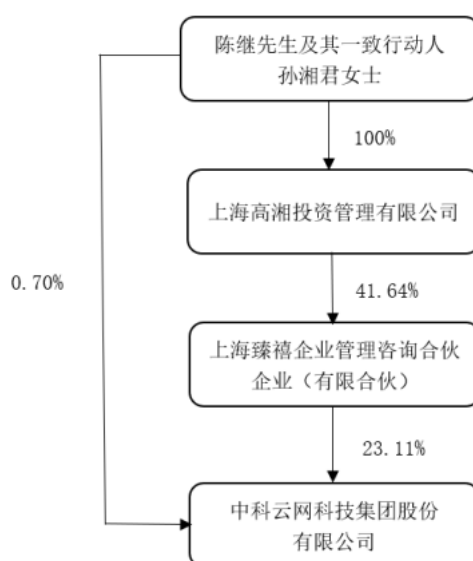
孙湘君	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈继，律师；西安海天天线科技股份有限公司副董事长；本公司董事长、总裁；美国 Bilateral Research Institute 大中华地区首席代表。孙湘君，医务工作者。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈继	董事长兼总裁	现任	男	45	2018年11月01日	2021年03月02日	5,609,318	0	0	0	5,609,318
林涛	独立董事	现任	男	46	2018年11月01日	2021年03月02日	278,000	0	0	0	278,000
龙英琦	副总裁	现任	男	62	2019年10月28日	2021年03月02日	0	242,300	0	0	242,300
王赞	非职工代表监事	现任	男	40	2019年03月26日	2021年03月02日	100	0	0	0	100
朱洲	非独立董事、副总裁	离任	男	47	2018年11月01日	2019年05月15日	3,132,200	0	0	0	3,132,200
合计	--	--	--	--	--	--	9,019,618	242,300	0	0	9,261,918

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴爱清	财务总监	任免	2019年08月27日	公司于2019年8月27日召开第四届董事会2019年第四次临时会议，聘任吴爱清先生为公司财务总监。
沈洪秀	内部审计负责人	任免	2019年08月27日	公司于2019年8月27日召开第四届董事会2019年第四次临时会议，聘任沈洪秀先生为公司内部审计负责人。
李正全	非独立董事	任免	2019年03月26日	公司于2019年3月26日召开2018年度股东大会，选举李正全先生为公司第四届董事会非独立董事。
王赞	非职工代表监事	任免	2019年03月26日	公司于2019年3月26日召开2018年度股东大会，选举王赞先生为公司第四届监事会非职工代表监事。

龙英琦	副总裁	任免	2019年10月28日	公司于2019年10月28日召开第四届董事会2019年第七次临时会议，聘任龙英琦先生为公司副总裁。
朱洲	非独立董事	任免	2019年05月09日	公司于2019年5月9日召开2019年第一次临时股东大会，罢免朱洲先生第四届董事会非独立董事职务。
朱洲	副总裁	解聘	2019年05月15日	公司于2019年5月15日召开第四届董事会2019年第三次临时会议，免去朱洲先生副总裁职务。
高翔	财务总监	离任	2019年08月02日	高翔先生于2019年8月3日因个人原因辞去公司财务总监职务，辞职后不再担任公司任何职务。
叶永春	内部审计 负责人	离任	2019年08月14日	叶永春先生于2019年8月14日因个人原因辞去公司内部审计负责人职务，辞职后不再担任公司任何职务。
荣春献	副总裁	离任	2019年09月05日	荣春献先生于2019年9月5日因个人原因辞去公司副总裁职务，辞职后不再担任公司任何职务。

三、任职情况

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

1. 第四届董事会成员及其主要职务

陈继先生，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月至今任上海市汇达丰律师事务所合伙人律师；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；2015年3月至今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月任本公司副董事长，2018年11月至今，任本公司董事长、总裁；2018年6月至今，任美国 Bilateral Research Institute 大中华地区首席代表。

王禹皓先生，1961年1月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，研究生学历。王禹皓先生于2005年至2008年在武汉工业职业技术学院任党委书记；2008年至今担任武汉天开教育投资有限公司董事长。2015年7月至2018年3月任公司第三届董事会董事长兼总裁，2018年3月至2018年10月任公司第四届董事会副董事长兼总裁。2018年11月至今任公司副董事长兼执行总裁。

陆湘苓女士，1994年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南理工大学音乐学院本科学历。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月至今任公司第四届董事会非独立董事、副总裁。

黄婧女士，1984年6月出生，中国国籍，无境外居留权，浙江理工大学法学学士。自2008年3月起加入上海市汇达丰律师事务所为律师助理及实习律师，并成为律师和合伙人。2011年5月至2014年1月任上海中技投资控股股份有限公司证券事务代表；2013年6月28日至2015年2月13日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）独立监事，2015年2月13日至2016年6月28日任该公司独立非执行董事，并于2016年6月29日至今委任为该公司非执行董事；2016年11月10日至2018年3月3日任中科云网科技集团股份有限公司董事；2015年11月至今任上海泓甄帝通资产管理有限公司执行董事兼总经理；2014年10月至今上海泓甄曼森投资管理合伙企业（有限合伙）、上海泓甄宜景投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2014年10月至今上海泓甄宁尚投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2017年9月至今任上海高湘实业有限公司执行董事；2015年3月2日，任浙江信联股份有限公司董事。于2017年9月至今任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；2018年9月至今任上海垚阔企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2017年3月至今北京海兰太行科技开发有限公司执行董事。2018年11月至今，任公司第四届董事会非独立董事。

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，现任无锡市上市公司协会副会长、中国证券行业协会直投专业委员会委员。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3月至今，任公司第四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，2003年2月至2006年8月，在上海御诚律师事务所任职，2007年至今，在上海步届律师事务所任合伙人律师。曾担任上海雷诺尔科技有限公司、上海江龙纸业、上海鼎集包装有限公司等二十余家公司的法律顾问，熟悉公司组织架构设计、公司治理以及公司内部管理。在2012年以来，着重为民生银行股份有限公司、民生银行上海分行、平安银行等多家金融机构提供法律服务。2018年11月至今任公司第四届董事会独立董事。

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准会员资格，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学专业，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准会员、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月至今任湖北经济学院会计学院副院长。2018年11月至今任公司第四届董事会独立董事。

林涛先生，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学企业管理学学士学位，自1996年7月至2010年5月于福建闽都有限责任会计师事务所担任审计员、项目经理、部门经理、副主任会计师职务；自2010年6月至2018年5月，于湖北凯瑞百谷农业科技股份有限公司先后担任董事、财务总监、常务副总职务；2010年10月至今任巴东县凯瑞百谷马铃薯种业有限公司董事，2010年12月至今任巫溪县凯瑞百谷马铃薯种业有限公司任监事会主席，2012年7月至今任湖北谷友农业科技有限公司董事，2015年4月至2018年6月任张家口市大农种业有限公司董事，2017年10月至今任湖北百谷优选食品科技有限公司监事。2018年11月至今任公司第四届董事会独立董事。

2. 第四届监事会成员及其主要职务

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月在中科云网科技集团股份有限公司任董事长助理；2016年8月至2017年1月在中科云网科技集团股份有限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、职工代表监事，2018年3月至今任监事会主席、职工代表监事。

王翔先生，1973年5月出生，中国国籍，无境外居留权，在职博士，2008年至2012年任北京中科宏策国际管理咨询有限公司任董事长，2012年至今任北京中特聚品农业科技有限公司董事长。2018年3月至今任公司第四届监事会非职工代表监事。

王赟先生，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。王赟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。王赟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）董事会秘书。王赟先生自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。2019年3月至今任公司第四届监事会非职工代表监事。

3. 高级管理人员及其主要职务

陈继总裁、王禹皓执行总裁、陆湘苓副总裁简历见“1. 第四届董事会成员及其主要职务”相关内容。

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。

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-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-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-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；2019年8月至今，任中科云网科技集团股份有限公司内部审计负责人。

龙英琦先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于首都师范大学，2003年接受瑞士洛桑酒店管理学院(EHL)总经理、财务及预算的专业培训。1985年至2002年在昆仑饭店任董事会秘书、保卫部经理、财务部副经理、采购部经理等职务，2002年至2004年任北京苏源锦江饭店副总经理，2006年至2009年任北京文津国际酒店副总经理。2009年7月至今任北京东方时尚酒店管理有限公司总经理。2017年5月至2019年10月任东方时尚驾驶学校股份有限公司监事会主席。2019年10月至今任公司总裁助理、副总裁。

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

黄婧	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	2017年09月20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，黄婧女士自 2018 年 11 月 1 日起至今任本公司第四届董事会非独立董事；因黄婧女士在上海臻禧任执行事务合伙人委派代表，据此构成在股东单位任职的情形。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈继	上海市汇达丰律师事务所	合伙人律师	2006年02月01日		是
陈继	西安海天天实业股份有限公司（现已更名：西安海天天线科技股份有限公司）	执行董事	2016年06月29日		是
陈继	浙江信联股份有限公司	董事长兼总经理	2015年03月02日		否
陈继	上海高湘实业有限公司	总经理、法定代表人	2017年09月01日		否
陈继	寰谷资产管理（上海）有限公司	总经理、法定代表人	2014年03月01日		否
陈继	美国 Bilateral Research Institute	大中华地区首席代表	2018年06月01日		否
王禹皓	武汉天开教育投资有限公司	董事长	2008年09月01日		是
黄婧	上海市汇达丰律师事务所	合伙人律师	2009年03月01日		是
黄婧	西安海天天实业股份有限公司	非执行董事	2016年06月29日		是
黄婧	浙江信联股份有限公司	董事	2015年03月02日		否
黄婧	北京海兰太行科技开发有限公司	执行董事	2017年03月01日		否
黄婧	上海泓甄帝通资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年11月01日		否
黄婧	上海泓甄曼森投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年10月01日		否

黄婧	上海泓甄宜景投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年10月01日		否
黄婧	上海泓甄宁尚投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年10月01日		否
黄婧	上海高湘实业有限公司	执行董事	2017年09月01日		否
黄婧	上海垚阔企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2018年09月01日		否
陈叶秋	上海步届律师事务所	合伙人律师	2007年01月01日		是
陈叶秋	上海童领企业管理有限公司	监事	2017年07月11日		否
陈叶秋	上海普行资产管理有限公司	监事	2015年03月12日	2019年01月08日	否
邓青	湖北经济学院会计学院	副院长	2014年01月01日		是
林涛	巴东县凯瑞百谷马铃薯种业有限公司	董事	2010年10月01日		否
林涛	巫溪县凯瑞百谷马铃薯种业有限公司	监事会主席	2010年12月01日		否
林涛	湖北谷友农业科技有限公司	董事	2012年07月01日		否
林涛	湖北百谷优选食品科技有限公司	监事	2017年10月01日		否
王翔	北京中特聚品农业科技有限公司	董事长	2012年06月01日		是
吴爱清	西安海天天实业股份有限公司（现已更名：西安海天天线科技股份有限公司）	财务部部长、副总经理、总经理	2014年06月01日		是
吴爱清	浙江信联股份有限公司	董事	2015年03月02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

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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任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10万元/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	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈继	董事长、总裁	男	45	现任	11.97	是
王禹皓	副董事长、执行总裁	男	59	现任	113.81	否
陆湘苓	非独立董事、副总裁	女	26	现任	48.66	是
黄婧	非独立董事	女	36	现任	41.59	是
李正全	非独立董事（3月至今）	男	44	现任	2.76	否
陈叶秋	独立董事	女	39	现任	8.4	否
邓青	独立董事	男	39	现任	8.4	否
林涛	独立董事	男	46	现任	8.4	否
王青昱	监事会主席、法务	男	36	现任	29.8	否
王翔	监事	男	47	现任	3.6	否
王赟	监事（3月至今）	男	40	现任	2.76	是
吴爱清	副总裁、财务总监（8月至今）	男	40	现任	81.2	是
沈洪秀	内部审计负责人	男	54	现任	3	是
龙英琦	副总裁（10月至今）	男	62	现任	4.8	否

朱洲	董事、副总裁（1月-5月）	男		47	离任	3.6	否
高翔	财务总监（1月-8月）	男		51	离任	40.8	否
叶永春	内部审计负责人（1月-8月）	男		48	离任	39.43	否
荣春献	副总裁（1月-9月）	男		40	离任	50.09	否
合计	--	--	--	--	--	503.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	31
主要子公司在职员工的数量（人）	493
在职员工的数量合计（人）	524
当期领取薪酬员工总人数（人）	524
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	248
销售人员	94
技术人员	111
财务人员	31
行政人员	40
合计	524
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	3
本科	31
专科	48
中专以下	442
合计	524

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。

薪酬的目的：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；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：基础工资、岗位工资、绩效工资、全勤奖、年终奖金、福利等。

支付方式：在规定的发薪日，公司将薪酬支付到员工银行账户上。

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、提供合适的优秀人才，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，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）	749.9
劳务外包支付的报酬总额（元）	18,747.50

第十节公司治理

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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，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。2019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、三次临时股东大会，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）（以下简称“上海臻禧”）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8人，缺额1人。

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。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。

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，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。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 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。

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、执行总裁、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. 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。

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. 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。

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	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	26.60%	2019 年 03 月 26 日	2019 年 03 月 27 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-17）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.18%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-29）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.66%	2019 年 10 月 11 日	2019 年 10 月 12 日	巨潮资讯网《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-56）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.17%	2019 年 12 月 09 日	2019 年 12 月 10 日	巨潮资讯网《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-80）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	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
陈叶秋	9	0	9	0	0	否	4
邓青	9	0	9	0	0	否	4
林涛	9	1	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事均能严格按照《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他有关法律法规和《公司章程》等的规定和要求，关注公司运作的规范性，恪尽职守、诚实守信地履行职责。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司章程》的有关规定，公司董事会设立五个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、内部控制委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》的有关规定，积极履职，促进公司规范运作。

（一）审计委员会履职情况

公司制定了《审计委员会实施细则》及《审计委员会年报工作规程》。审计委员会关注公司的运营和内部控制制度的有效实施、对公司内部审计部门的工作进行监督和指导。报告期内，审计委员会共召开两次会议，具体情况如下：

1. 2019年8月23日，第四届董事会审计委员会召开2019年第一次临时会议，审议通过了《2019年半年度报告及其摘要》，同意将报告提交至第四届董事会2019年第五次临时会议予

以审议。

2. 2019年10月23日，第四届董事会审计委员会召开2019年第二次临时会议，审议通过了《关于公司2019年第三季度报告的议案》，同意将报告提交至第四届董事会2019年第七次临时会议予以审议。

（二）提名委员会履职情况

公司制定了《提名委员会实施细则》，提名委员会根据细则实施对被提名人任职资格的审查工作。报告期内，提名委员会共召开两次会议，具体情况如下：

1. 2019年8月23日，第四届董事会提名委员会召开2019年第一次临时会议，审议通过了《关于聘任吴爱清先生为公司财务总监的议案》及《关于聘任沈洪秀先生为公司内部审计负责人的议案》。

2. 2019年10月25日，第四届董事会提名委员会召开2019年第二次临时会议，审议通过了《关于聘任龙英琦先生为公司副总裁的议案》。

（三）薪酬委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会先后召开会议两次，审议通过决议事项四项，所有决议事项均及时报告董事会并提请董事会进行审议。董事会薪酬与考核委员会具体履行职责情况如下：

1. 2019年10月30日，第四届董事会薪酬与考核委员会召开2019年第一次临时会议，审议通过了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。

2. 2019年11月20日，第四届董事会薪酬与考核委员会召开2019年第二次临时会议，审议通过了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（更新后）及《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》（更新后）。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《高管人员薪酬考核管理办法》、《核心团队人员薪酬考核管理办法》等考评制度，公司高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，由董事会薪酬与考核委员会进行考评、审核有关薪酬方案并报董事会审议。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》及国家有关法律、法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的领导下，不断强化对现有业务的内部管理，较好地完成了各项工作任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月18日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券日报》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。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报但应仍引起管理层重视的错报。</p> <p>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≥利润总额的 10%；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%；财务报告错报金额≥所有者权益总额的 0.5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 5%≤财务报告错报金额<10%；资产总额的 0.5%≤财务报告错报金额<1%；营业收入总额的 0.3%≤财务报告错报金额<0.5%；所有者权益总额的 0.1%≤财务报告错报金额<0.5%；</p> <p>一般缺陷：财务报告错报金额<利润总额的 5%；财务报告错报金额<资产总额的 0.5%；财务报告错报金额<营业收入总额的 0.3%；财务报告错报金额<所有者权益总额的 0.1%。</p>	<p>重大缺陷：直接或间接经济损失>净资产的 1%</p> <p>重要缺陷：净资产的 0.5%<直接或间接的经济损失≤净资产的 1%</p> <p>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

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 03 月 17 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	<p>中科云网科技集团股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，鉴证了后附的中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《内部控制评价报告》涉及的 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。</p> <p>一、管理层的责任贵公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制评价报告》真实、完整地反映贵公司 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。</p> <p>二、注册会计师的责任我们的责任是对贵公司截止 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对贵公司在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。四、鉴证意见我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>大华会计师事务所(特殊普通合伙)</p> <p style="text-align: center;">中国·北京</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：</p> <p style="text-align: right;">二〇二〇年三月十六日</p>
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 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	2020 年 03 月 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]003015 号
注册会计师姓名	段奇、张丽芳

审计报告正文

审计报告

大华审字[2020] 003015号

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“中科云网公司”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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公司，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。

我们确定商誉减值是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、事项描述

如本注释七/28所述，公司商誉的期末原值为67,225,088.72元，减值准备51,549,872.75元，净值15,675,215.97元，我们认为可能存在继续减值的风险，由于涉及金额较大，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

（1）我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

（2）评价管理层编制商誉估值测试的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；

（4）通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；

(5) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值的总体评估是可以接受的。

四、其他信息

中科云网公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中科云网2019年年度报告中涵盖的信息，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

中科云网公司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，中科云网公司管理层负责评估中科云网公司的持续经营能力，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公司、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公司的财务报告过程。

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公司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告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公司不能持续经营。

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、就中科云网公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：段奇

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：张丽芳

二〇二〇年三月十六日

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

2020 年 03 月 16 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	23,040,998.40	36,621,073.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	315,103.73	
应收账款	10,577,279.61	8,224,191.27
应收款项融资		
预付款项	6,634,701.49	12,356,806.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,088,345.68	7,002,496.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	620,593.06	430,281.46
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	1,005,833.88	553,545.95
流动资产合计	54,282,855.85	65,188,394.59

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,509,323.40	4,026,664.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉	15,675,215.97	15,675,215.97
长期待摊费用	5,982,587.40	4,938,127.69
递延所得税资产	446,014.18	422,551.12
其他非流动资产	601,889.70	1,025,540.00
非流动资产合计	32,215,030.65	26,088,099.66
资产总计	86,497,886.50	91,276,494.25
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,542,900.34	8,790,965.20

预收款项	11,001,434.92	13,060,627.28
合同负债		
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	1,689,300.92	907,375.30
应交税费	10,849,035.85	11,783,830.46
其他应付款	22,260,086.56	29,728,761.09
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		
其他流动负债		
流动负债合计	58,342,758.59	64,271,559.33
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,404,449.51	2,868,934.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,404,449.51	2,868,934.00
负债合计	77,747,208.10	67,140,493.33
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	346,368,820.29	325,127,803.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
一般风险准备		
未分配利润	-1,171,712,685.40	-1,135,971,212.09
归属于母公司所有者权益合计	9,311,251.14	23,811,707.79
少数股东权益	-560,572.74	324,293.13
所有者权益合计	8,750,678.40	24,136,000.92
负债和所有者权益总计	86,497,886.50	91,276,494.25

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	89,085.34	30,241,256.29
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	5,603,183.41	11,270,172.32
其他应收款	216,956,239.88	205,863,270.00
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		
流动资产合计	222,648,508.63	247,374,698.61
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,049,334.27	2,069,968.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	940,803.87	1,213,628.19
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	52,990,138.14	48,283,597.05
资产总计	275,638,646.77	295,658,295.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	261,747.60	261,747.60
预收款项	7,096,474.63	7,987,366.36
合同负债		
应付职工薪酬	672,356.80	731,207.88
应交税费	10,301,966.12	10,990,464.08
其他应付款	46,387,237.18	67,253,157.03
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		
其他流动负债		
流动负债合计	64,719,782.33	87,223,942.95
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,404,449.51	2,868,934.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,404,449.51	2,868,934.00
负债合计	84,124,231.84	90,092,876.95
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	392,133,024.68	371,435,790.82
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	-1,035,273,726.00	-1,000,525,488.36
所有者权益合计	191,514,414.93	205,565,418.71
负债和所有者权益总计	275,638,646.77	295,658,295.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	93,083,737.22	81,650,743.98
其中：营业收入	93,083,737.22	81,650,743.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	111,193,234.93	100,298,120.51
其中：营业成本	53,358,098.91	45,712,075.49
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	285,574.81	159,461.43
销售费用	29,080,029.26	27,490,507.24
管理费用	28,282,543.88	26,308,251.00
研发费用		
财务费用	186,988.07	627,825.35
其中：利息费用	192,123.17	614,346.58
利息收入	41,143.42	18,565.34
加：其他收益		2,785,445.92
投资收益（损失以“-”号填 列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-972,928.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,944,959.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	83,955.26	29,649.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,998,471.01	-18,777,241.44
加：营业外收入	64,693.01	30,526,218.31
减：营业外支出	16,691,436.63	2,909,127.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,625,214.63	8,839,849.79
减：所得税费用	485,454.08	989,631.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,110,668.71	7,850,218.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,110,668.71	7,850,218.15
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.归属于母公司所有者的净利润	-35,741,473.31	8,030,181.15
2.少数股东损益	-369,195.40	-179,963.00
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-36,110,668.71	7,850,218.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,741,473.31	8,030,181.15
归属于少数股东的综合收益总额	-369,195.40	-179,963.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0447	0.0100
(二) 稀释每股收益	-0.0447	0.0100

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	21,830,814.98	18,715,017.63
减：营业成本	17,654,955.40	15,852,111.91
税金及附加	151,365.52	112,709.94
销售费用		
管理费用	21,289,575.67	22,325,013.25
研发费用		
财务费用	151,850.85	602,790.40
其中：利息费用	161,433.86	
利息收入	18,896.93	7,540.98
加：其他收益		2,705,445.92
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-798,039.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,176,389.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,649.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,214,972.13	-20,618,901.92
加：营业外收入	2,250.00	30,496,419.75
减：营业外支出	16,535,515.51	2,868,934.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,748,237.64	7,008,583.83
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,748,237.64	7,008,583.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,748,237.64	7,008,583.83
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-34,748,237.64	7,008,583.83
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	2019 年度	2018 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	93,469,388.19	92,278,592.48
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		
收到其他与经营活动有关的现金	24,861,369.08	68,091,707.54
经营活动现金流入小计	118,330,757.27	160,370,300.02
购买商品、接受劳务支付的现金	52,130,513.44	54,409,072.06
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	33,163,334.69	30,282,497.96
支付的各项税费	3,990,517.92	3,365,720.00
支付其他与经营活动有关的现金	45,967,397.25	53,452,572.66
经营活动现金流出小计	135,251,763.30	141,509,862.68

经营活动产生的现金流量净额	-16,921,006.03	18,860,437.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,500.00	
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		215,503.63
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	12,500.00	215,503.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,863,011.54	4,405,229.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,863,011.54	4,405,229.62
投资活动产生的现金流量净额	-3,850,511.54	-4,189,725.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	14,190,269.36
筹资活动现金流入小计	16,100,000.00	14,190,269.36
偿还债务支付的现金	100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,076.98	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,793,480.77	21,179,742.56
筹资活动现金流出小计	8,908,557.75	21,179,742.56
筹资活动产生的现金流量净额	7,191,442.25	-6,989,473.20
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	-13,580,075.32	7,681,238.15
加：期初现金及现金等价物余额	36,621,073.72	28,939,835.57
六、期末现金及现金等价物余额	23,040,998.40	36,621,073.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	20,301,593.75	16,772,934.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	829,436.02	46,170,428.55
经营活动现金流入小计	21,131,029.77	62,943,363.40
购买商品、接受劳务支付的现金	12,622,459.99	20,824,194.69
支付给职工以及为职工支付的现金	8,709,543.88	7,503,900.96
支付的各项税费	1,779,340.41	2,040,642.54
支付其他与经营活动有关的现金	10,466,951.40	28,679,981.24
经营活动现金流出小计	33,578,295.68	59,048,719.43
经营活动产生的现金流量净额	-12,447,265.91	3,894,643.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		215,503.63
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		215,503.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,397.00	658,904.20
投资支付的现金		30,000,000.00
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	19,397.00	30,658,904.20

投资活动产生的现金流量净额	-19,397.00	-30,443,400.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,077,500.00	60,260,192.99
筹资活动现金流入小计	42,077,500.00	60,260,192.99
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	59,763,008.04	26,323,613.16
筹资活动现金流出小计	59,763,008.04	26,323,613.16
筹资活动产生的现金流量净额	-17,685,508.04	33,936,579.83
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	-30,152,170.95	7,387,823.23
加：期初现金及现金等价物余额	30,241,256.29	22,853,433.06
六、期末现金及现金等价物余额	89,085.34	30,241,256.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	800,000,000.00				325,127,803.63				34,655,116.25		-1,135,971,212.09		23,811,707.79	324,293.13	24,136,000.92
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00

其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	800,000.00				325,127,803.63	0.00			34,655,116.25		-1,135,971,212.09		23,811,707.79	324,293.13	24,136,000.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	21,241,016.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,741,473.31		-14,500,456.65	-884,865.87	-15,385,322.52
(一)综合收益总额											-35,741,473.31		-35,741,473.31	-369,195.40	-36,110,668.71
(二)所有者投入和减少资本	0.00				20,535,800.00	0.00		0.00	0.00	0.00			20,535,800.00	0.00	20,535,800.00
1.所有者投入的普通股													0.00		0.00
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的金额													0.00		0.00
4.其他					20,535,800.00								20,535,800.00		20,535,800.00
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00			0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积													0.00		0.00
2.提取一般风险准备													0.00		0.00
3.对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00
4.其他													0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00			0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他					705,216.66						0.00		705,216.66	-515,670.47	189,546.19
四、本期期末余额	800,000.00				346,368,820.29	0.00			34,655,116.25		-1,171,712.68		9,311,251.14	-560,572.74	8,750,678.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	800,000.00				324,593,608.20				34,655,116.25		-1,144,001.39		15,247,331.21	504,256.13	15,751,587.34	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	

二、本年期初余额	800,000.00	0.00	0.00	0.00	324,593,608.20	0.00	0.00	0.00	34,655,116.25	0.00	-1,144,001,393.24	15,247,331.21	504,256.13	15,751,587.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	534,195.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,030,181.15	8,564,376.58	-179,963.00	8,384,413.58
（一）综合收益总额											8,030,181.15	8,030,181.15	-179,963.00	7,850,218.15
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00
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的金额												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
（三）利润分配												0.00		0.00
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00

3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
(五) 专项储备												0.00		0.00
1. 本期提取												0.00		0.00
2. 本期使用												0.00		0.00
(六) 其他					534,195.43							534,195.43		534,195.43
四、本期期末余额	800,000.00				325,127,803.63	0.00			34,655,116.25		-1,135,971,212.09	23,811,707.79	324,293.13	24,136,000.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	800,000.00				371,435,790.82				34,655,166.25	-1,000,525,488.36		205,565,418.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	800,000.00				371,435,790.82				34,655,166.25	-1,000,525,488.36		205,565,418.71

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				20,697,233.86						-34,748,237.64		-14,051,003.78
（一）综合收益总额										-34,748,237.64		-34,748,237.64
（二）所有者投入和减少资本				20,535,800.00								20,535,800.00
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				20,535,800.00								20,535,800.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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					161,433.86							161,433.86
四、本期期末余额	800,000,000.00				392,133,024.68				34,655,116.25	-1,035,273.726.00		191,514,414.93

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	800,000,000.00				370,901,595.39				34,655,116.25	-1,007,534,072.19		198,022,639.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	800,000,000.00				370,901,595.39				34,655,116.25	-1,007,534,072.19		198,022,639.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					534,195.43					7,008,583.83		7,542,779.26
(一)综合收益总额										7,008,583.83		7,008,583.83
(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					534,195.43							534,195.43
四、本期期末余额	800,000,000.00				371,435,790.82			34,655,116.25	-1,000,525,488.36			205,565,418.71

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年10月经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1093号文批准，由孟凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司（已更名为：克州湘鄂情投资控股有限公司）、北京华伦东方投资管理有限公司、孟庆偿等45个自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的企业统一社会信用代码：91110000717727215B。2009年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为餐饮业。

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

根据本公司2013年年度股东大会会议决议、第二届董事会第十七次会议决议及修改后的公司章程规定，本公司2013年7月1日以40,000.00万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额40,000.00万股，每股面值1元，增加股本40,000.00万元。截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数80,000.00万股。

2、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会2020年3月16日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京湘鄂情投资管理有限公司	全资子公司	1级	100	100
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	全资孙公司	2级	100	100
北京龙德华物业管理有限公司	全资孙公司	3级	100	100
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	全资孙公司	3级	70	70
北京湘鄂情饮食服务有限公司	全资孙公司	3级	75	75
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	全资孙公司	3级	100	100
常州中科万家餐饮管理有限公司	全资子公司	1级	60	60
无锡中科云网餐饮管理有限公司	全资子公司	1级	100	100

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

1. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资

本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

1. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累

计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

1. (1) 以摊余成本计量的金融资产。
2. (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。
3. (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该

金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变

动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、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：

1) 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。

2) 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：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 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:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 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, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。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, 使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 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, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该

金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注五/(10)/6.金融工具减值”。

当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划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑 票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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预期计量坏账准备
商业承兑汇票	相同承诺机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	计提方法具体见（12）应收账款

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注五/(10)/6.金融工具减值”。

本公司将该应收款项（应收账款、应收票据-商业承兑汇票等）按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等等。

当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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	在途结算款	预期信用损失
组合2	关联方往来款	预期信用损失
组合3	除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项	预期信用损失

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注五/（10）/6.金融工具减值”。

当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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	押金、保证金及备用金	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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合2	关联方往来款	
组合3	除押金、保证金及备用金之外的应收款项	

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

1. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4、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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- （1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面

价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

- (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25%	5%	3.80%
运输工具	年限平均法	5%	5%	19%
电子设备及办公设备	年限平均法	5%	5%	19%
厨房设备	年限平均法	5%	5%	19%
家私家具	年限平均法	5%	5%	19%
机器设备	年限平均法	10%	5%	9.5%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利使用权等等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

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

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

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。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

40、政府补助

1. 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质, 确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下, 本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法, 且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助, 应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用; 与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用; 取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的, 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。

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; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳

税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （24）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
一、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>), 变更后的会计政策详见附注四。	公司于 2019 年 4 月 23 日召开第四届董事会 2019 年第二次临时会议, 审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	本公司执行上述准则在本报告期内无影响。
二、财务报表格式调整的主要内容: 根据财会【2019】6 号通知的相关规定, 公司主要调整以下财务报表的列报: 1、资产负债表: 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目; 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目; 新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。2、利润表: 将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为计算营业利润的加项, 损失以“-”列示, 同时将位置放至“公允价值变动收益”之后。3、现金流量表: 明确了政府补助的填列口径, 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。4、所有者权益变动表: 明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径, “其他权益工具持有者投入资本”项目, 反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。	公司于 2019 年 8 月 27 日召开第四届董事会 2019 年第五次临时会议, 审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	见说明

<p>三、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>公司于 2020 年 3 月 16 日召开第四届董事会 2020 年第一次临时会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无影响。</p>
<p>四、财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号--债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>公司于 2020 年 3 月 16 日召开第四届董事会 2020 年第一次临时会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无影响。</p>
<p>五、2019 年 9 月 19 日,财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号,下称“《修订通知》”),对合并财务报表格式进行了修订,要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《通知》的有关要求,公司对合并财务报表格式进行相应调整。</p>	<p>公司于 2020 年 3 月 16 日召开第四届董事会 2020 年第一次临时会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无影响。</p>
<p>六、2017 年 7 月 5 日,财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号,以下简称“新收入准则”),根据财政部要求,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则修订,原采用的相关会计政策进行相应调整。公司从 2020 年 1 月 1 日起施行。</p>	<p>公司于 2020 年 3 月 16 日召开第四届董事会 2020 年第一次临时会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>自 2020 年 1 月 1 日起施行。</p>

二、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经

按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据				
应收账款		8,224,191.27	8,224,191.27	
应收票据及应收账款	8,224,191.27	-8,224,191.27		
应付票据				
应付账款		8,790,965.20	8,790,965.20	
应付票据及应付账款	8,790,965.20	-8,790,965.20		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	36,621,073.72	36,621,073.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,224,191.27	8,224,191.27	
应收款项融资			
预付款项	12,356,806.06	12,356,806.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,002,496.13	7,002,496.13	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	430,281.46	430,281.46	
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	553,545.95	553,545.95	
流动资产合计	65,188,394.59	65,188,394.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	
固定资产	4,026,664.88	4,026,664.88	
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	15,675,215.97	15,675,215.97	
长期待摊费用	4,938,127.69	4,938,127.69	
递延所得税资产	422,551.12	422,551.12	
其他非流动资产	1,025,540.00	1,025,540.00	
非流动资产合计	26,088,099.66	26,088,099.66	
资产总计	91,276,494.25	91,276,494.25	
流动负债：			

短期借款		0.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,790,965.20	8,790,965.20	
预收款项	13,060,627.28	13,060,627.28	
合同负债			
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	907,375.30	907,375.30	
应交税费	11,783,830.46	11,783,830.46	
其他应付款	29,728,761.09	29,728,761.09	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	64,271,559.33	64,271,559.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,868,934.00	2,868,934.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,868,934.00	2,868,934.00	
负债合计	67,140,493.33	67,140,493.33	
所有者权益：			
股本	800,000,000.00	800,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	325,127,803.63	325,127,803.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25	
一般风险准备			
未分配利润	-1,135,971,212.09	-1,135,971,212.09	
归属于母公司所有者权益合计	23,811,707.79	23,811,707.79	
少数股东权益	324,293.13	324,293.13	
所有者权益合计	24,136,000.92	24,136,000.92	
负债和所有者权益总计	91,276,494.25	91,276,494.25	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,241,256.29	30,241,256.29	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	11,270,172.32	11,270,172.32	
其他应收款	205,863,270.00	205,863,270.00	
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			
流动资产合计	247,374,698.61	247,374,698.61	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,069,968.86	2,069,968.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,213,628.19	1,213,628.19	

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	48,283,597.05	48,283,597.05	
资产总计	295,658,295.66		
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	261,747.60	261,747.60	
预收款项	7,987,366.36	7,987,366.36	
合同负债			
应付职工薪酬	731,207.88	731,207.88	
应交税费	10,990,464.08	10,990,464.08	
其他应付款	67,253,157.03	67,253,157.03	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	87,223,942.95	87,223,942.95	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,868,934.00	2,868,934.00	
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,868,934.00	2,868,934.00	
负债合计	90,092,876.95	90,092,876.95	
所有者权益：			
股本	800,000,000.00	800,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	371,435,790.82	371,435,790.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25	
未分配利润	-1,000,525,488.36	-1,000,525,488.36	
所有者权益合计	205,565,418.71	205,565,418.71	
负债和所有者权益总计	295,658,295.66	295,658,295.66	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	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%
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	20%

2、税收优惠

根据《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：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本通知执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日”。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,287.04	130,149.03
银行存款	22,984,711.36	36,490,924.69
合计	23,040,998.40	36,621,073.72

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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	315,103.73	
合计	315,103.73	

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：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

确定该组合依据的说明：

于2019年12月31日，本公司认为持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,962,218.85	15.38%	1,962,218.85	100.00%		1,962,218.85	18.95%	1,962,218.85	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,962,218.85	18.95%	1,962,218.85	100.00%		1,962,218.85	18.95%	1,962,218.85	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,799,646.86	84.62%	222,367.25	2.06%	10,577,279.61	8,392,031.90	81.05%	167,840.63	2.00%	8,224,191.27
其中：										
组合 3：除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项。	10,799,646.86	84.62%	222,367.25	2.06%	10,577,279.61	8,392,031.90	81.05%	167,840.63	2.00%	8,224,191.27
合计	12,761,865.71	100.00%	2,184,586.10	17.12%	10,577,279.61	10,354,250.75	100.00%	2,130,059.48	20.57%	8,224,191.27

按单项计提坏账准备：1,962,218.85

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：222,367.26

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	10,719,967.86	214,399.36	2.00%
1—2 年	79,679.00	7,967.90	10.00%
合计	10,799,646.86	222,367.26	--

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注五、10、6.金融工具减值”。

本公司将该应收款项（应收账款、应收票据-商业承兑汇票等）按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等等。

当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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	在途结算款	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
组合2	关联方往来款	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
组合3	除在途结算款、押金、保证金及备用金之外的应收款项	预期信用损失

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	10,719,967.86
1至2年	79,679.00
3年以上	1,962,218.85
5年以上	1,962,218.85
合计	12,761,865.71

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,962,218.85				1,962,218.85
按组合计提预期信用损失的应收账款	167,840.63	54,526.62			222,367.25
合计	2,130,059.48	54,526.62			2,184,586.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武警总医院	1,421,316.70	11.14%	1,421,316.70
中欧国际工商学院	1,193,541.00	9.35%	23,870.82
某部队	996,000.00	7.80%	19,920.00
海马汽车有限公司	951,115.51	7.45%	19,022.31
中央国债登记结算有限责任公司	941,908.89	7.38%	18,838.18
合计	5,503,882.10	43.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	2,033,023.90	30.64%	9,340,211.06	75.59%
1 至 2 年	1,587,082.59	23.92%		
2 至 3 年			16,595.00	0.13%
3 年以上	3,014,595.00	45.44%	3,000,000.00	24.28%
合计	6,634,701.49	--	12,356,806.06	--

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国科学院计算技术研究所	3,000,000.00	45.22
北京市西城区总工会	1,401,190.52	21.12
北京龙德行有限责任公司	1,052,053.26	15.86
无锡林湖阻燃材料有限公司	274,085.65	4.13
北京盈聚工贸有限公司	103,654.20	1.56
合计	5,830,983.63	87.89

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,088,345.68	7,002,496.13
合计	12,088,345.68	7,002,496.13

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	5,691,057.74	4,655,742.77
其他往来款	21,840,613.84	16,871,677.32
合计	27,531,671.58	21,527,420.09

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	65,342.92		14,459,581.04	14,524,923.96
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	142,462.55		775,939.39	918,401.94
2019 年 12 月 31 日余额	207,805.47		15,235,520.43	15,443,325.90

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,372,061.54
1 至 2 年	82,093.41
2 至 3 年	44,944.84
3 年以上	105,993.62
3 至 4 年	11,895.33
4 至 5 年	69,001.92
5 年以上	25,096.37
合计	6,605,093.41

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京进军世间美食有限责任公司	其他单位往来	5,000,000.00	5 年以上	18.16%	5,000,000.00
多交所得税	其他单位往来	3,879,696.94	5 年以上	14.09%	3,879,696.94
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	其他单位往来	2,013,475.23	5 年以上	7.31%	2,013,475.23
华北水利水电学院	其他单位往来	1,778,779.50	1 年以内	6.46%	33,495.59
郑州电力高等专科学校	押金、备用金及保证金	1,632,980.72	2 年以内	5.93%	30,659.61
合计	--	14,304,932.39	--	51.95%	10,957,327.37

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-----------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

--	--	--	--

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 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	538,831.17		538,831.17	318,981.59		318,981.59
库存商品	32,391.01		32,391.01	61,162.38		61,162.38
周转材料	49,370.88		49,370.88	50,137.49		50,137.49
合计	620,593.06		620,593.06	430,281.46		430,281.46

(11) 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	

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	538,831.17		538,831.17	318,981.59		318,981.59
库存商品	32,391.01		32,391.01	61,162.38		61,162.38
周转材料	49,370.88		49,370.88	50,137.49		50,137.49
合计	620,593.06		620,593.06	430,281.46		430,281.46

(15) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	955,160.46	502,872.53
预交税金	50,673.42	50,673.42
合计	1,005,833.88	553,545.95

其他说明：

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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、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	

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,509,323.40	4,026,664.88
合计	9,509,323.40	4,026,664.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备及办公设备	厨房设备	家私家具	房屋建筑物	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	12,611,891.72	6,046,348.75	7,461,912.86	505,281.82		26,625,435.15
2.本期增加金额	492,113.58	97,881.91	660,764.19		5,684,980.97	6,935,740.65
(1) 购置	492,113.58	97,881.91	660,764.19			1,250,759.68
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 关联方捐赠					5,684,980.97	5,684,980.97
3.本期减少金额		6,969.23	44,294.86			51,264.09
(1) 处置或报废		6,969.23	44,294.86			51,264.09
4.期末余额	13,104,005.30	6,137,261.43	8,078,382.19	505,281.82	5,684,980.97	33,509,911.71

二、累计折旧						
1.期初余额	11,283,210.29	4,764,261.88	6,185,682.44	365,615.66		22,598,770.27
2.本期增加金额	359,960.66	598,904.02	426,513.18	51,659.53		1,437,037.39
(1) 计提	359,960.66	598,904.02	426,513.18	51,659.53		1,437,037.39
3.本期减少金额		5,811.11	29,408.24			35,219.35
(1) 处置或报废		5,811.11	29,408.24			35,219.35
4.期末余额	11,643,170.95	5,357,354.79	6,582,787.38	417,275.19		24,000,588.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,460,834.35	779,906.64	1,495,594.81	88,006.63	5,684,980.97	9,509,323.40
2.期初账面价值	1,328,681.43	1,282,086.87	1,276,230.42	139,666.16		4,026,664.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(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
合计		0.00

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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

单位：元

项目	合计
----	----

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		2,226,933.96	2,960,800.00	8,187,733.96

2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额		3,000,000.00		2,226,933.96	2,960,800.00	8,187,733.96
二、累计摊销						
1.期初余额		2,550,000.00		2,200,168.37	2,960,800.00	7,710,968.37
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		2,550,000.00		2,200,168.37	2,960,800.00	7,710,968.37
三、减值准备						
1.期初余额		450,000.00		26,765.59		476,765.59
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		450,000.00		26,765.59		476,765.59
四、账面价值						

1.期末账面价值						
2.期初账面价值						

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：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、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	1,092,072.75			273,018.19		819,054.56
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	66,133,015.97					66,133,015.97
合计	67,225,088.72			273,018.19		66,952,070.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置	
北京湘鄂情饮食服务有限公司	1,092,072.75			273,018.19	819,054.56
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	50,457,800.00				50,457,800.00
合计	51,549,872.75			273,018.19	51,276,854.56

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

序号	项目	北京湘鄂情餐饮管理有限公司
1	商誉账面原值	66,133,015.97
2	商誉减值准备金额	50,457,800.00
3	商誉的账面价值	15,675,215.97
4	资产组的账面价值	6,557,914.99
5	包含商誉的资产组的公允价值	22,233,130.96
6	资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	47,899,450.70
7	商誉减值损失	-

资产组或资产组组合的构成：上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1、商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1) 重要假设及依据

①持续经营假设：是将资产组组合作为评估对象而作出的评估假定。即资产组组合作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组组合合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响；

③假设资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式、及经营规模不发生重大变化。

2) 关键参数

预测期：2020年-2024年；预测期增长率：持平；稳定期增长率：持平；利润率：根据预测的收入、成本、费用等计算；税前折现率（加权平均资本成本WACC）15.89%

2、商誉减值测试的影响：

经测试收购北京湘鄂情餐饮管理有限公司形成的商誉目前不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	4,938,127.69	2,841,459.69	1,787,778.56	9,221.42	5,982,587.40
合计	4,938,127.69	2,841,459.69	1,787,778.56	9,221.42	5,982,587.40

其他说明

30、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	1,784,056.71	446,014.18	1,690,204.48	422,551.12
合计	1,784,056.71	446,014.18	1,690,204.48	422,551.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		446,014.18		422,551.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付装修款、设备款	601,889.70	1,025,540.00
合计	601,889.70	1,025,540.00

其他说明：

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
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(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。

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
货款	11,542,900.34	8,790,965.20
合计	11,542,900.34	8,790,965.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
会员卡余额及团餐预收餐费	5,685,922.61	6,788,723.24
预收租金	5,315,512.31	6,271,904.04
合计	11,001,434.92	13,060,627.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
会员卡	1,463,709.32	未消费
合计	1,463,709.32	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

账龄超过一年的重要预收款项主要是预收的会员卡余额。38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

39、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	904,439.30	32,666,271.97	31,967,641.67	1,603,069.60
二、离职后福利-设定提存计划	2,936.00	1,704,924.36	1,621,629.04	86,231.32
合计	907,375.30	34,371,196.33	33,589,270.71	1,689,300.92

(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	52,000.00	31,022,042.96	30,354,097.96	719,945.00
2、职工福利费		117,108.61	117,108.61	
3、社会保险费	1,327.00	977,219.51	919,675.31	58,871.20
其中：医疗保险费	1,169.00	881,575.03	828,972.21	53,771.82
工伤保险费	61.00	23,449.35	21,994.61	1,515.74

生育保险费	97.00	72,195.13	68,708.49	3,583.64
4、住房公积金		60,577.00	40,577.00	20,000.00
5、工会经费和职工教育经费	851,112.30	489,323.89	536,182.79	804,253.40
合计	904,439.30	32,666,271.97	31,967,641.67	1,603,069.60

(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	2,879.00	1,629,377.04	1,548,911.76	83,344.28
2、失业保险费	57.00	75,547.32	72,717.28	2,887.04
合计	2,936.00	1,704,924.36	1,621,629.04	86,231.32

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,816,147.01	3,095,113.63
企业所得税	64,214.36	742,538.98
个人所得税	7,784,054.96	7,796,324.11
城市维护建设税	48,053.34	29,070.96
营业税	95,946.12	95,946.12
教育费附加	35,040.81	19,075.71
其他地方性税费	5,579.25	5,760.95
合计	10,849,035.85	11,783,830.46

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,260,086.56	29,728,761.09
合计	22,260,086.56	29,728,761.09

(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
应付租金	156,144.00	200,480.00
应付工程款	662,008.83	439,851.46
应付职工		310,443.40
其他单位往来	21,441,933.73	28,777,986.23
合计	22,260,086.56	29,728,761.09

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	3,562,081.00	租赁保证金
平安证券有限责任公司	3,500,000.00	未结算
合计	7,062,081.00	--

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

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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	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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(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

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	19,404,449.51	2,868,934.00	详见本附注十四 承诺及或有事项。
合计	19,404,449.51	2,868,934.00	--

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	218,881,036.34			218,881,036.34
其他资本公积	106,246,767.29	21,241,016.66		127,487,783.95
合计	325,127,803.63	21,241,016.66		346,368,820.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、其他资本公积情况：

- (1) 公司收到上海臻禧支付的1,500万元计入资本公积，详见本附注十二（五）关联方交易；
- (2) 公司收到寰谷资产管理(上海)有限公司捐赠的房产553.58万元，计入固定资产原值为5,684,980.97元，其中149,180.97元为契税等税金费用。
- (3) 公司出售北京湘鄂情饮食服务公司25%股权增加资本公积528,170.47元；
- (4) 公司计提财务资助利息177,046.19元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-1,135,971,212.09	
调整后期初未分配利润	-1,135,971,212.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,741,473.31	
期末未分配利润	-1,171,712,685.40	

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	71,252,922.24	35,703,143.51	62,935,726.35	29,859,963.58
其他业务	21,830,814.98	17,654,955.40	18,715,017.63	15,852,111.91
合计	93,083,737.22	53,358,098.91	81,650,743.98	45,712,075.49

是否已执行新收入准则

是 否

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	135,065.03	93,021.29
教育费附加	99,993.71	62,451.38
其他地方性税费	50,516.07	3,988.76
合计	285,574.81	159,461.43

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,893,604.81	21,297,658.58
租赁费用	1,768,845.06	1,656,919.58
折旧摊销费用	1,532,876.43	1,325,112.07
能源费	684,473.64	630,277.78
保洁洗涤费用	247,342.91	199,785.21
广告宣传费用	87,828.17	125,935.00
维修费	98,390.81	109,789.30
排污清洁费用	24,280.00	4,385.00
通讯费用	38,599.84	7,868.26
差旅费用	24,686.79	22,754.75
服务费	31,606.52	140,771.70
运杂费	16,943.34	71,274.58
服装、低值易耗品	752,509.75	975,307.68
其他销售费用	878,041.19	922,667.75
合计	29,080,029.26	27,490,507.24

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,960,628.66	10,883,498.90
折旧摊销费用	1,638,128.32	1,779,023.73
业务招待费用	1,875,836.83	615,910.64
租赁费用	4,960,232.07	5,334,046.57
低值易耗品摊销、物料消耗	107,208.32	118,086.98
差旅费	1,475,357.64	710,877.09
交通运输费	637,029.95	615,093.79
税费		2,500.00
咨询费、审计费等中介服务费	2,596,151.58	3,645,474.40
办公费	253,124.28	393,816.74
通讯费	31,711.11	25,613.02

修理费	13,633.13	42,158.72
培训费	9,475.73	31,260.38
水电费	849,192.69	849,456.14
会议费	122,394.90	112,886.99
宣传费	6,630.00	
其他管理费用	745,808.67	1,148,546.91
合计	28,282,543.88	26,308,251.00

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	192,123.17	614,346.58
减：利息收入	41,143.42	18,565.34
汇兑损益		
银行手续费	36,008.32	32,044.11
合计	186,988.07	627,825.35

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
饮食保障技术研究		1,290,351.62
食品加工技术集成与示范		1,415,094.30
统计局奖励金		80,000.00
合计		2,785,445.92

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、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：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-972,928.56	
合计	-972,928.56	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,944,959.99
合计		-2,944,959.99

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
固定资产处置收益		29,649.16
长期资产处置收益	83,955.26	

合计	83,955.26	29,649.16
----	-----------	-----------

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
债务重组利得		30,451,546.87	
其他	64,693.01	74,671.44	64,693.01
合计	64,693.01	30,526,218.31	64,693.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

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
其他	16,691,436.63	2,909,127.08	16,691,436.63
合计	16,691,436.63	2,909,127.08	16,691,436.63

其他说明：

注：其他项中主要为本期计提预计负债造成的损失。

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	508,917.14	942,345.16
递延所得税费用	-23,463.06	47,286.48
合计	485,454.08	989,631.64

(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	-35,625,214.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,906,303.66
子公司适用不同税率的影响	-600,215.49
调整以前期间所得税的影响	271,956.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,402.09
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	9,718,614.26
所得税费用	485,454.08

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	41,143.42	18,565.34
收到政府补助		
收回其他备用金及往来款	24,820,225.66	24,181,842.20
收到债权转让款		43,891,300.00
合计	24,861,369.08	68,091,707.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	6,175,822.85	23,873,848.16
劳务费及保洁费	624,695.23	74,644.80
能源费及供暖费	2,568,014.66	1,773,159.51
业务招待费	1,085,979.07	414,389.41
广告宣传费	65,671.66	548,475.00
清洗费	237,341.10	174,482.00

差旅费	1,505,462.50	580,051.25
其他费用支出及往来款	33,704,410.18	26,013,522.53
合计	45,967,397.25	53,452,572.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	5,919,297.62
上海高湘投资管理有限公司		5,910,971.74
王禹皓		2,360,000.00
合计	15,000,000.00	14,190,269.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京盈聚资产管理有限公司	743,480.77	3,589,473.20
王禹皓	7,900,000.00	5,760,000.00
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		5,919,297.62
上海高湘投资管理有限公司		5,910,971.74
工会	150,000.00	

合计	8,793,480.77	21,179,742.56
----	--------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-36,110,668.71	7,850,218.15
加：资产减值准备	972,928.56	2,944,959.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,437,037.39	2,051,677.98
无形资产摊销		3,795.00
长期待摊费用摊销	1,787,778.56	1,112,190.25
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）	83,955.26	-29,649.16
财务费用（收益以“-”号填列）	192,123.17	614,346.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,463.06	-47,286.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-190,311.60	155,033.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,004,865.61	23,180,144.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,887,553.89	-18,974,992.78
经营活动产生的现金流量净额	-16,921,006.03	18,860,437.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	23,040,998.40	36,621,073.72
减：现金的期初余额	36,621,073.72	28,939,835.57
现金及现金等价物净增加额	-13,580,075.32	7,681,238.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,040,998.40	36,621,073.72
其中：库存现金	56,287.04	130,149.03
可随时用于支付的银行存款	22,984,711.36	36,490,924.69
三、期末现金及现金等价物余额	23,040,998.40	36,621,073.72

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉湘鄂情餐饮管理有限公司。	0.00	100.00%	转让	2019年09月10日	股权过户	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

本期公司处置了武汉湘鄂情餐饮管理有限公司。

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：

公司于2019年9月，公司设立北京云膳东方时尚酒店管理有限公司。

新设子公司工商登记信息如下：

公司名称：北京云膳东方时尚酒店管理有限公司

统一社会信用代码：91110115MA01MGX602

类型：有限责任公司

住所：北京市大兴区金星西路19号及19号院4号楼1层107

法定代表人：董标

注册资本：1000万元人民币

成立日期：2019-10-15

营业期限：2019-09-06 至 2049-09-05

经营范围：销售食品;零售烟草;酒店管理;餐饮管理;企业管理;物业管理;会议服务(不含食宿);承办展览展示;市场调查;机动车公共停车场服务;经济贸易咨询;组织文化艺术交流活动(不含演出);企业形象策划;电脑图文设计;设计、制作、代理、发布广告;技术推广服务;销售机械设备、日用品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、工艺美术品、文化用品、服装、鞋帽、体育用品、珠宝首饰、电子产品、计算机、软件及辅助设备、针纺织品、食用农产品。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;销售食品、零售烟草以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京湘鄂情投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京龙德华物业管理有限公司	北京	北京	餐饮管理业		100.00%	设立
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	郑州	郑州	餐饮管理咨询		70.00%	设立
北京湘鄂情饮食服务有限公司	北京	北京	餐饮服务业		75.00%	非同一控制下企业合并
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	北京	北京	餐饮服务业	100.00%		设立
常州中科万家餐饮管理有限公司	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	无锡	无锡	餐饮管理咨询	100.00%		设立

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%	9,874.56		478,286.52
-------------------	--------	----------	--	------------

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	11,529,1 39.56	5,614,91 1.81	17,144.0 51.37	16,143,7 31.21		16,143,7 31.21	7,648,63 5.08	4,625,84 3.52	12,274,4 78.60	10,713,1 05.37		10,713,1 05.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
郑州湘鄂情 餐饮管理有 限公司	17,123,028.6 7	-561,053.07	-561,053.07	-1,578,813.69	14,519,024.5 7	-119,480.52	-119,480.52	-1,474,247.93

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：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司2019年9月将北京湘鄂情饮食服务公司25%的股权受让，转让后公司持有75%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	12,500.00
--现金	12,500.00
购买成本/处置对价合计	12,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-515,670.47
差额	528,170.47
其中：调整资本公积	528,170.47

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

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

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

部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(一)信用风险

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

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。对于其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，交易对手违约的可能性不大；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。

(二)市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 汇率风险

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

(三)流动性风险

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

公司期末流动性风险主要是支付其他应付款项。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海臻禧企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	上海市崇明区长江农场长江大街 161 号 2 幢 5870 室(上海长江经济园区)	社会经济咨询	300,200,000.00	23.11%	23.11%

本企业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23.11%，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附注九/ 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九/3、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
陈继先生	陈继为上市公司实际控制人，报告期内与上市公司存在关联关系。
孙湘君女士	孙湘君为上市公司实际控制人陈继先生先生配偶，为陈继先生先生的一致行动人，报告期内与上市公司存在关联关系。
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	为上市公司控股股东，报告期内存在关联关系
上海高湘投资管理有限公司	因陈继为实际控制人、执行董事兼总经理，报告期内存在关联关系
上海泓甄投资管理有限公司	因陈继实际控制的上海高湘投资管理有限公司为实际控制人，报告期内存在关联关系
西安海天天线科技股份有限公司（曾用名：西安海天天实业股份有限公司）	因上市公司董事陈继、黄婧任该公司董事，上市公司副总裁兼财务总监吴爱清任总经理，报告期内存在关联关系
西安昊润投资有限责任公司	因监事王贇任该公司执行董事、经理，报告期内存在关联关系
海天天线（上海）国际贸易有限公司	公司审计负责人担任该公司执行董事，报告期内存在关联关系
寰谷资产管理（上海）有限公司	因陈继任总经理，报告期内存在关联关系
上海泓甄宜景投资管理合伙企业（有限合伙）	因陈继为实际控制人，报告期内存在关联关系
上海泓甄曼森投资管理合伙企业（有限合伙）	因陈继为实际控制人，报告期内存在关联关系
上海泓甄宁尚投资管理合伙企业（有限合伙）	因陈继为实际控制人，报告期内存在关联关系
上海泓甄仕馨投资管理合伙企业（有限合伙）	因陈继为实际控制人，吴爱清、黄婧参股，报告期内存在关联关系
上海高湘实业有限公司	陈继实际控制的上海高湘投资管理有限公司参股，报告期内存在关联关系
上海泓甄帝通资产管理有限公司	上市公司非独立董事黄婧担任该公司执行董事，报告期内存在关联关系
北京海兰太行科技开发有限公司	因黄婧任执行董事，报告期内存在关联关系
上海垚阔企业管理中心（有限合伙）	因陈继为该公司实际控制人，黄婧任执行事务合伙人委派代表，报告期内存在关联关系
王禹皓	前控股股东孟凯先生曾对王禹皓先生有股东权利授权委托，报告期内存在关联关系
陆湘苓	前控股股东孟凯曾对其父亲陆镇林先生有股东权利授权委托，报告期内存在关联关系
北京东方时尚酒店管理有限公司	上市公司副总裁龙英琦先生任经理、执行董事
巴东县凯瑞百谷马铃薯种业有限公司	上市公司独立董事林涛任董事

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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				
拆出				
王禹皓	7,900,000.00	2019年01月02日	2019年12月30日	还款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高人员薪酬	4,887,879.18	4,216,913.35

(8) 其他关联交易

(1) 根据上海臻禧同意按照《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》第四条的规定，承接原控股股东及一致行动人所作的“向公司提供1500万元财务资助”承诺，上海臻禧本年度内向公司提供1500万元财务资助，公司分别于2019年8月23日、11月27日、12月30日收到100万、100万和1300万元。

根据2019年末上海臻禧出具的承诺函，上海臻禧对公司因大自然诉讼事件产生的赔偿部分进行兜底，上海臻禧对支付给公司的1500万元无追偿权（即公司对上述1500万元不存在支

付义务），公司对从金紫银等赔付方取得追偿款存在支付给上海臻禧的义务（金额1500万元为限）；公司对追偿方式方法、追偿时间和追偿结果不承担任务义务和责任。因此，在2019年末将上述款项，计入资本公积。

（2）为支持公司业务发展，公司关联方寰谷资产管理（上海）有限公司向公司赠与房屋作为办公场所使用，截至本报告日，标的房屋已过户至公司名下。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	王禹皓	1,700,000.00	9,600,000.00
	寰谷资产管理（上海）有限公司	23,641.69	
	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	69,822.38	

7、关联方承诺

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债

无

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 中科云网科技集团股份有限公司与公司投资者的法律纠纷案件

截至2019年12月31日，累计有195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六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	(2019)京01民初462号张艺政案	4,893,991.80	18
2	(2019)京01民初471号颜学由案	1,658,540.62	24
3	(2019)京01民初589号朱卉案	5,782,210.95	57
4	(2019)京01民初600号葛美丽案	3,778,724.05	43
5	(2019)京01民初617号王小妹案	6,115,484.47	30
6	(2019)京01民初631号魏银凤案	1,189,426.00	22
7	(2020)京01民初05号柳效洁案(注)	7,323.20	1
	合计	23,425,701.09	195

注：柳效洁案无新案号和相关并案裁定，(2020)京01民初05号为公司与法院法官口头沟通获悉的案号。

在《2018年年度报告》中，公司已就本次披露195件投资者索赔诉讼案件中的190件（涉案金额为2,297.46万元），计提了286.89万元预计负债，占公司测算的起诉金额比例为14.42%。

截至本报告日，该投资者索赔诉讼事项尚未正式开庭审理，该案件最新情况较2018年度无重大变化。本报告期，公司根据案件实际情况就新增的5件投资者索赔诉讼案件（金额为451,126.33元），按照上年度计提比例计提了65,052.42元预计负债。

截至本报告期末，公司已就该投资者索赔诉讼案件计提了预计负债293.40万元。

(2) 中科云网科技集团股份有限公司与北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司的法律纠纷案件

为了设立原参股公司海口湘鄂情餐饮管理有限公司（以下简称“湘鄂情海口店”，于2013年5月停业，并于2015年重大资产重组中剥离出上市公司），公司于2011年10月21日与北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司（以下简称“赣瑞空调”）签订《通风空调安装合同》，赣瑞空调负责湘鄂情海口店的空调安装与调试。

2017年10月23日，法院就赣瑞空调诉中科云网给付空调安装款案进行了开庭，中科云网补充提交了新证据，双方进行了最后陈述，赣瑞空调请求法院判决中科云网给付安装款，中科云网陈述因已过诉讼时效请求法院驳回原告的诉讼请求。且本案原告赣瑞空调在合同约定期内，并未向被告中科云网主张履行合同的付款，其提起诉讼时已过诉讼时效的约定时间，原告赣瑞空调现有证据无法证明其主张，负有举证不能的责任，被告中科云网无需履行付款义务。

公司于2019年2月26日收到北京市海淀区人民法院《民事判决书》（2015）海民（商）初字第45918号，法院驳回原告全部诉讼请求并由其承担诉讼费用。此后，海淀法院判决驳回赣瑞空调全部诉讼请求，赣瑞空调不服海淀法院判决遂向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）提起上诉。北京一中院于2019年底出具《民事判决书》，判决如下：1. 撤销（2015）海民（商）初字第45918号民事判决第一项；2. 中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效之日起十日内向北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司支付工程款669816元及逾期付款利息（以669816元为基数，自2013年1月5日起计算至实际付清之日止，按照中国人民银行人民币同期同类逾期贷款利率计算）；3. 驳回北京赣瑞空调制冷设备有限责任公司的其他诉讼请求。

本报告期，公司根据案件实际情况，计提预计负债 669,816.00 元。

(3) 中科云网科技集团股份有限公司、金紫银（北京）餐饮有限公司与北京大自然物业管理有限责任公司的法律纠纷案件

北京大自然物业管理有限责任公司（以下简称“大自然公司”）以“房屋租赁合同纠

纷”为案由向海淀法院起诉公司（第一被告），请求判令公司与被告二金紫银（北京）餐饮有限公司腾退所租用的位于海淀区新建宫门路1号大自然商厦的房屋；同时请求判令公司支付拖欠的水、电、供冷费、垃圾费等相关费用，请求至实际腾退之日；支付因拖欠支付房租产生的部分违约金并承担本案的诉讼费用。

2019年5月6日，公司收到本案代理律师现场送达的（2016）京0108民初26836号《北京市海淀区人民法院民事判决书》，判决如下：1. 被告中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效后三十日内将其承租的北京市海淀区新建宫门路1号大自然商厦的全部房屋腾空后交还原告北京大自然物业管理有限责任公司；2. 被告中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效后十五日内向原告北京大自然物业管理有限责任公司支付拖欠至2017年1月31日止的房屋租金2,538,143.76元；并自2017年2月1日起按合同约定的标准（2015年6月16日至2018年6月15日的租金为5,076,287.5元/年；2018年6月16日至2021年6月15日的租金为5,355,101.88元/年；2021年6月16日至2022年6月15日的租金为5,647,856.97元）支付租金及房屋使用费至房屋实际腾退之日止；3. 被告中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效后十五日内向原告北京大自然物业管理有限责任公司支付拖欠房屋租金及空调费产生的违约金二十万元；4. 被告金紫银（北京）餐饮有限公司、第三人北京金紫银海鲜酒楼有限公司协助被告中科云网科技集团股份有限公司履行本判决第一项义务；5. 驳回原告北京大自然物业管理有限责任公司其他诉讼请求。

公司不服一审判决，遂向北京市第一中级人民法院（以下简称（“北京一中院”））提起上诉。2019年8月2日，公司收到北京一中院出具的（2019）京01民终6881号《民事判决书》，判决如下：一、维持北京市海淀区人民法院（2016）京0108民初26836号民事判决第一项、第三项、第四项、第五项；二、变更北京市海淀区人民法院（2016）京0108民初26836号民事判决第二项为：被告中科云网科技集团股份有限公司于本判决生效后十五日内向原告北京大自然物业管理有限责任公司支付拖欠至2017年1月31日止的房屋租金1,692,095.83元；并自2017年2月1日起按合同约定的标准（2015年6月16日至2018年6月15日的租金为5,076,287.50元/年；2018年6月16日至2021年6月15日的租金为5,355,101.88元/年；2021年6月16日至2022年6月15日的租金为5,647,856.97元）支付租金及房屋使用费至房屋实际腾退之日止。

为了维护公司及广大中小股东利益，公司遂向北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）申诉及申请再审，并获得受理。2020年2月28日，公司收到北京高院邮寄送达的（2019）京民申4866号《民事裁定书》，驳回中科云网科技集团股份有限公司的再审申请。

截至本报告日，本案件已经北京一中院二审判决且未获得北京高院再审支持，公司预提预计负债15,800,647.09元。

(4) 中科云网科技集团股份有限公司与金紫银（北京）餐饮有限公司、北京金紫银海鲜酒楼有限公司的法律纠纷案件

公司以“房屋租赁合同纠纷”为案由，向北京市海淀区人民法院起诉金紫银（北京）餐饮有限公司（第一被告）、北京金紫银海鲜酒楼有限公司（第二被告），（1）请求两被告向原告支付(2019)京01民终6881号判决书中确认的拖欠至2017年1月31日的房屋租金169.21万元，并支付2017年2月1日起至实际腾出之日为止的房屋租金（暂计至2019年7月31日为1,294.13万元），以及违约金20万元；（2）请求两被告向原告支付原告已承担的案号为(2016)京 0108民初26836号案件受理费1.64万元、案号为(2019)京01民终6881号案件受理费1.64万元；（3）请求两被告承担本案诉讼费。上述诉讼请求合计金额:1,486.62万元。

2019年12月3日，公司收到海淀法院邮寄送达的（2019）京0108民初59487号《民事判决书》，裁定：金紫银（北京）餐饮有限公司向中科云网赔偿（2019）京01民终6881号判决书中所判决的房屋租金、使用费、违约金及案件受理费。

2019年12月25日，公司收到海淀法院邮寄送达的上诉状，获悉金紫银（北京）餐饮有限公司不服（2019）京0108民初59487号民事判决书，提起上诉，请求撤销一审判决，改判驳回被上诉人的诉讼请求或将本案发回重审。据此，（2019）京0108民初 59487号《民事判决书》未生效，本案将进入二审阶段。

截至本报告日，本案二审尚未开庭审理。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

公司提供团餐外包服务，向机关团体、企事业单位、部队及学校提供餐饮服务。在新冠肺炎疫情期间：部队团膳项目正常经营未受影响；对于机关团体和企事业单位，只收取管理费的团膳项目不受影响，既有管理费又同时提供餐饮售卖服务，以及自主经营的项目，受到的影响较大；学校项目因未开学无收入。疫情期间食材成本有所上升，也增加了防疫防控费用，而人工成本相应下降。总体来说，在新冠肺炎疫情期间，对公司经营产生了一定的影响，从全年来看，对公司的影响不大，同时公司今年将积极拓展新市场、新项目，以及开展新业务，使公司能持续经营，健康发展。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

本公司的业务单一，主要为提供餐饮服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(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

1. 与中科院计算所共建网络新媒体及大数据联合实验室

2014年5月4日，公司与中国科学院计算技术研究所（以下简称“中科院计算所”）在北京签订《网络新媒体及大数据联合实验室的合作协议》（以下简称“合作协议”或“协议”）。合作协议约定：为充分利用中科院计算所在网络新媒体及大数据等高新技术研究开发方面的优势，结合公司在高新技术产业化过程中的市场开发、行业推广能力，本着共同开展网络新媒

体及大数据处理的研究开发及应用推广的目的，双方过广泛的讨论协商，同意共同建立“网络新媒体及大数据联合实验室”（以下简称“联合实验室”），在技术攻关、产业推广等方面开展深入实质性合作。

公司计划三年内出资不低于1亿元人民币，作为联合实验室研发运营资金。其中，签约当年投入联合实验室的经费为1,000万元，第二年投入经费为3,500万元，第三年投入联合实验室的经费为5,500万元，每年度经费需于当年12月31日前拨入联合实验室账户，以保证联合实验室的运作。

受2014年末公司立案调查和重大资产重组停止的影响，公司缺乏融资能力推进相关业务，致使该项目处于停滞、中止的状态。2018年7月，公司新控股股东上海臻禧通过司法拍卖取得公司控制权，并于2018年11月改组董事会实际控制公司，公司治理层面趋于稳固，并实现2018年盈利，且导致上述协议处于暂停中止状态的客观因素，2018年末已全部或大部分消除。经双方沟通，有进一步推进该项目的合作意向。

截止本报告日，公司已预付中科院计算所300万元。

2. 员工股权激励

2019年11月1日，公司分别召开第四届董事会2019年第八次临时会议和第四届监事会2019年第五次临时会议，审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。监事会对公司本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并公开征集委托投票权，北京大成律师事务所出具了法律意见书。

2019年12月9日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司〈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）的议案》、《关于公司〈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）的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2019年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，本激励计划获得2019年第三次临时股东大会批准，董事会被授权确定授予日，在激励对象符合条件时向其授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必需的全部事宜。截止本报告日，上述员工激励计划正在实施中。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	216,956,239.88	205,863,270.00
合计	216,956,239.88	205,863,270.00

(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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	1,854,430.73	1,530,827.04
关联方往来款	214,814,485.23	203,437,094.46
其他往来款	15,112,001.00	14,921,985.91
合计	231,780,916.96	219,889,907.41

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	23,436.51		14,003,200.90	14,026,637.41
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	22,100.28		775,939.39	798,039.67
2019 年 12 月 31 日余额	45,536.79		14,779,140.29	14,824,677.08

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,282,526.92
1 至 2 年	18,542,358.85
2 至 3 年	14,325,087.46
3 年以上	158,630,943.73
3 至 4 年	750,000.00
4 至 5 年	148,317,501.16
5 年以上	9,563,442.57
合计	231,780,916.96

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	
单项计提预期信用损失 的其他应收款	14,003,200.90	775,939.39			14,779,140.29
按组合计提预期信用损 失的其他应收款	23,436.51	22,100.28			45,536.79
合计	14,026,637.41	798,039.67			14,824,677.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京湘鄂情投资管理有限公司	往来款	211,897,620.43		91.42%	
北京进军世间美食有限责任公司	往来款	5,000,000.00	5 年以上	2.16%	5,000,000.00
多交所得税	往来款	3,879,696.94	5 年以上	1.67%	3,879,696.94
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	往来款	2,013,475.23	5 年以上	0.87%	2,013,475.23
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	往来款	1,570,414.00	1 年以内	0.68%	
合计	--	224,361,206.60	--	96.80%	10,893,172.17

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
合计	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
北京湘鄂情投资管理有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
无锡中科云网餐饮管理有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	45,000,000.00					45,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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											

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,830,814.98	17,654,955.40	18,715,017.63	15,852,111.91
合计	21,830,814.98	17,654,955.40	18,715,017.63	15,852,111.91

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	83,955.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,626,743.62	主要系相关诉讼事项预提预计负债 1,653.55 万元。
减：所得税影响额	-29,890.47	
少数股东权益影响额	41,260.96	
合计	-16,554,158.85	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-601.61%	-0.0447	-0.0447
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-326.52%	-0.0242	-0.0242

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无。

第十三节 备查文件目录

- 1.载有公司法定代表人签名的2019年年度报告全文原件；
- 2.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；
- 3.载有大华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4.报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 5.备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

中科云网科技集团股份有限公司

法定代表人：陈继

2020年3月16日