



中科云网科技集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

对半年度报告涉及及未来计划等前瞻性陈述的风险提示：

一、公司股票相关风险

1、被实施退市风险警示后的首个会计年度的净利润、净资产继续为负值，导致公司股票被实施暂停上市的风险；

2、被实施退市风险警示后的首个会计年度的公司财务报告被出具无法表示意见审计报告，导致公司股票被实施暂停上市的风险；

3、因重大信息披露违反法律法规，导致公司股票被实施暂停上市的风险；

4、公司可能被法院受理破产事项申请及被宣告破产，导致公司股票被实施终止上市的风险；

二、“ST 湘鄂债”的相关风险

1、无法兑付“ST 湘鄂债”的风险；

2、因公司被宣告破产，导致”ST 湘鄂债“被实施终止上市的风险；

三、公司经营风险

1、传统餐饮业务业绩继续亏损的风险；

2、新业务发展停滞的风险；

3、应收及预付款项无法收回的风险；

4、债务重组无法实施的风险；

5、公司银行账号被冻结的风险。

四、公司治理风险

1、实际控制人长期境外未归；

2、实际控制人变更的风险；

3、稳定经营的风险。

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

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	19
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	50
第九节 财务报告	52
第十节 备查文件目录	171

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、集团公司、中科云网、湘鄂情	指	中科云网科技集团股份有限公司、北京湘鄂情集团股份有限公司
克州湘鄂情、克州投控、深投控	指	克州湘鄂情投资控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 云网	股票代码	002306
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中科云网科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科云网		
公司的外文名称（如有）	Cloud Live Technology Group CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CLTG		
公司的法定代表人	王禹皓		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安鑫	
联系地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦 5 层	
电话	010-88137599	
传真	010-88137599	
电子信箱	anxin@bjxeq.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼 3 层
公司注册地址的邮政编码	100085
公司办公地址	北京市朝阳区鼓楼外大街 23 号龙德行大厦 5 层
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	www.xeq.com.cn
公司电子信箱	anxin@bjxeq.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、经公司第三届董事会第四十五次会议审议，选举万均先生为公司董事长，2015 年 3 月 10 日，法定代表人由孟凯变更为万钧；2、经公司第三届董事会第五十一次会议审议，选聘王禹皓先生为公司董事长兼总裁，2015 年 8 月 6 日，法定代表人由万钧变更为王禹皓。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	194,185,667.82	414,773,980.30	-53.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-104,331,425.24	-6,588,741.43	-1,483.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-96,117,802.89	-88,505,438.20	-8.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,669,350.40	-15,331,677.88	-54.38%
基本每股收益（元/股）	-0.13	-0.010	-1,200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.13	-0.010	-1,200.00%
加权平均净资产收益率		-1.68%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	886,085,099.81	1,054,488,329.05	-15.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-194,265,564.16	-86,417,700.99	-124.80%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	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）	-77,998.36	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	955,479.45	“王大花”电视剧项目转让收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,077,438.90	鄂州大学房屋违约金、借款滞纳金
减：所得税影响额	1,128.96	
少数股东权益影响额（税后）	12,535.58	
合计	-8,213,622.35	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司主营业务收入继续下降，“ST湘鄂债”发生违约，大额诉讼增加，大额应收、预付账款催收进展缓慢。截止到本期末，公司共实现营业收入19,418.57万元，较去年同期下降53.18%，收入来源主要为餐饮业务。本期公司经营活动产生的现金流量净额为-2,366.93万元，较上年同期减少54.38%，上年同期现金流入主要系收回了大额预付款项；投资活动产生的现金流量净额为3,423.98万元，较上年同期减少56.52%，主要系上年同期收到了大额股权转让产生的现金；筹资活动产生的现金流量净额为-7,734.62万元，较上年同期净流出增加88.49%，主要系本期收到筹资大幅下降，2月提前回购了12%的债券，5月4日兑付公司债35%本金及第三期利息。

经营持续亏损、公司及实际控制人被立案调查、公司债违约，公司目前面临现金流短缺，使得公司各方面工作开展较为困难，公司未来发展存在一定的不确定性。

二、主营业务分析

概述

报告期内，餐饮业务萎缩，关停亏损严重门店，餐饮营业门店较去年同期减少。收入来源大幅减少。报告期内公司经营收入的主要来源于餐饮业务。公司实现营业收入19,418.57万元，较去年同期下降53.18%；营业成本为8,037.34万元，较上年同期下降54.22%

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	194,185,667.82	414,773,980.30	-53.18%	主要因餐饮业务萎缩，营业门店减少所致。
营业成本	80,373,409.44	175,555,852.18	-54.22%	主要因餐饮业务萎缩，营业门店减少所致。
销售费用	126,382,605.16	212,019,502.56	-40.39%	主要因餐饮业务萎缩，营业门店减少所致。
管理费用	57,886,896.47	61,116,850.18	-5.28%	
财务费用	19,508,095.64	24,747,317.50	-21.17%	
所得税费用	875,722.08	4,440,519.35	-80.28%	主要系本期盈利公司数量和盈利规模减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-23,669,350.40	-15,331,677.88	-54.38%	主要系上年同期收回了大额预付款项。
投资活动产生的现金流量净额	34,239,766.21	78,743,799.87	-56.52%	主要系上年同期收到了大额股权转让产生的现

				金。
筹资活动产生的现金流量净额	-77,346,171.29	-41,034,454.93	-88.49%	本期收到筹资大幅下降,2月提前回购了12%的债券。5月4日兑付公司债本金及利息1.61亿元由克州湘鄂情直接付款至结算公司,未通过公司账户。
现金及现金等价物净增加额	-67,076,588.80	22,620,865.81	-396.53%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内,归属于上市公司净利润为-10,433.14万元。2014年同期净利润为-658.87万元,其中股权等资产处置业务实现非经营性损益8,191.67万元,环保业务也有利润贡献。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、公司盈利能力下降,主营业务较上年同期大幅下降。

公司主营业务为餐饮业,报告期内,公司收入、成本较上年同期有大幅下降,主要原因系关停多数门店、盈利能力下降所致,另"ST湘鄂债"违约,引起较多诉讼事项,影响了公司的商业信誉、日常经营管理、资金周转,公司的管理层稳定性受损,同时也削弱了餐饮业务开展市场销售的效果,人均消费和客流量双双下滑。环保业务受限于公司资金状况,业务推进缓慢,报告期内维持基本的产品和备件生产,预计下半年恢复正常的生产经营和产品销售。

2、无法实施定向增发,新业务发展缺乏资金支持。

2014年,公司原计划将主营业务转变为新媒体、大数据,并逐步将餐饮等资产和相关负债剥离。受两个会计年度连续亏损、立案调查及"ST湘鄂债"违约事项的影响,公司已不具备定向增发等再融资条件,目前公司已终止非公开发行股票事宜。在主营业务利润来源减少、外部融资受阻的现实情况下,公司很难在短时间内筹集解决推进新媒体大数据业务所需的巨额资金。包括程学旗、熊辉、杨辉洲在内的新业务方面的专业董事及高级管理人员已经辞职,以及承接新业务的三家爱猫公司员工已全部终止劳动合同关系,对新业务的后续发展将产生较大负面影响,公司新业务能否继续实施存在较大不确定性。

3、大额应收及预付款项催收进展有限,公司流动资金较为紧张。

公司2013年至2014年开展多笔对外投资,投资效益未达预期,投资效果不佳。公司对江苏中昱的预付款5,000万元、北京燕山红书画合作预付款3,000万元、广东富斯凯收购预付款1,400万元、笛女影视拟收购预付款1,600万元,至今无法收回。另"湘鄂情"系列商标正处办理过户中,公司收回商标转让尾款约4,000万元须取决于商标过户办理手续的进度,短时间内收回尚存在一定的不确定性。上述应收预付账款事宜多数产生了纠纷,虽然部分纠纷已启动了司法程序,但是司法程序时间较长,催收效果不理想,致使公司现金流较为紧张,影响公司正常的生产经营和资金周转。

4、实际控制人长期境外,其股份正处于被拍卖、变卖阶段,公司存在实际控制人变更的风险。

因"ST湘鄂债"违约,实际控制人所持公司全部股份、八处物业已被司法查封;因实际控制人未能按时偿还股权质押融资贷款本息,其持有的18,156万股公司已被强制执行拍卖、变卖阶段,且拍卖股份所得资金能否覆盖股权质押融资贷款本息存在不确定性。另实际控制人因涉嫌违反证券法律法规被中国证监会立案调查,截至报告日,立案调查尚未结束,公司可能存在实际控制人变更的风险。

5、公司拟通过债务重组解决"ST湘鄂债"违约问题,将积极推进相关工作。

"ST湘鄂债"的违约,损害了公司的品牌与形象,给公司的日常经营管理和未来发展增加了更多的困难和不确定性,公司正处在经营亏损、"ST湘鄂债"违约、新业务无法开展、资金紧张等多重困境叠加的艰难时刻,增加了开展相关工作的难度。

公司也在积极想办法应对上述各种问题及化解相关风险，公司股票已于6月3日停牌，公司拟通过借款方式解决公司债违约问题，公司将在董事会的领导下，积极推进目前的债务重组相关工作，争取尽早解决“ST湘鄂债”违约问题。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
餐饮行业	181,710,578.51	79,171,930.48	56.43%	-0.40%	-0.38%	-1.80%
环保行业				-100.00%	-100.00%	-52.21%
分产品						
餐饮服务收入	181,710,578.51	79,171,930.48	56.43%	-0.40%	-0.38%	-1.80%
环保设备销售				-100.00%	-100.00%	-52.21%
分地区						
北京	88,282,532.59	42,866,745.95	51.44%	-0.46%	-0.42%	-3.48%
湖北	35,271,249.42	11,783,945.01	66.59%	-0.57%	-0.65%	6.81%
湖南				-100.00%	-100.00%	-60.68%
上海	45,539,873.60	18,225,118.13	59.98%	-0.22%	-0.15%	-2.90%
江苏				-100.00%	-100.00%	-54.19%
其他	12,616,922.90	6,296,121.39	50.10%	-0.59%	-0.59%	0.54%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司原有核心竞争力逐渐减弱，新业务核心竞争力未能得到培育。

1、公司经营能力下滑，原有的核心竞争力逐渐减弱。

受“ST湘鄂债”违约、立案调查、无法定向增发、大额诉讼增加等因素影响，公司餐饮业务在规模、收入、成本等方面较上年同期大幅下降，且多数门店处于亏损状态，公司经营能力下滑，原有的核心竞争力逐渐减弱。环保业务受限于公司资金状况，业务推进缓慢，报告期内维持基本的产品和备件生产，预计下半年恢复正常的生产经营和产品销售。

2、“湘鄂情”商标系列目前处于过户阶段，公司将逐步丧失以“湘鄂情”品牌为载体的核心竞争力。

为了筹集偿债资金，公司被迫转让自己经过多年努力打造的“湘鄂情”系列商标。在不更改商标使用用途及范围的前提下，商标转让完成日起六个月后，公司及其下属各分店将不能再使用“湘鄂情”系列商标，这将对公司餐饮业务的日常生产经营造成巨大影响，“湘鄂情”商标作为公司核心竞争力的载体，商标的转让标志着公司核心竞争力的丧失。目前，“湘鄂情”系列商标正在办理过户手续中。

3、公司已终止非公开发行股票事宜，新业务无法开展。

公司连续两个会计年度亏损且净资产为负值，另公司因涉嫌证券违法违规行为，被中国证监会立案调查尚未结束，公司不具备非公开发行股票的条件，公司已终止非公开发行股票事

宜。至此，公司在外部融资受阻、业绩下滑、资金紧张的情况下，无法继续推进新业务的发展。另外包括程学旗、熊辉、杨辉洲在内的新业务方面的专业董事及高级管理人员已经辞职，公司在缺少推进新型业务所需的巨额资金、新业务人才逐渐流失的情况下，未能培育形成新业务的核心竞争力。

4、“ST湘鄂债”违约，公司面临资金匮乏的局面。

公司因未能足额兑付到期的“ST湘鄂债”构成实质性违约，因违约事项引起连锁反应的各类诉讼及资金短缺，影响了公司的日常经营管理，同时，“ST湘鄂债”违约事项对公司信誉、客户认可度、商业价值造成不可估量的损害，在公司债违约问题尚未完全解决之前，公司的核心竞争力逐渐减弱。

综上所述，公司将在解决公司债违约问题的同时，将进一步强化原有业务的管控，培育新的业务增长点，争取公司早日步入正轨。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京湘鄂情工贸有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮半成品	70,000,000.00	85,520,130.80	34,099,017.76	5,075,195.10	-6,466,950.86	-6,433,663.60
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资管理	55,000,000.00	353,158,780.75	65,638,982.87	26,973,436.64	-7,354,001.02	-7,298,502.53
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	子公司	餐饮服务	食品加工	10,000,000.00	21,151,129.69	-86,173,823.93	3,006,915.05	-7,347,266.12	-7,321,650.11
上海味之都餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	快餐经营	30,000,000.00	29,858,833.91	6,197,339.22	23,854,930.84	-5,604,195.31	-5,939,332.30
WAITAN GROUP PTY LTD (外滩店)	子公司	餐饮服务	餐饮服务		45,309,860.65	10,234,073.79	5,857,745.26	-5,896,805.74	-5,896,805.74
北京中科	子公司	互联网	文化传播	10,000,000.00	11,482,198.00	1,424,880.10		929,085.10	692,685.26

云网新媒体投资有限公司				00	18	7		2	
深圳市中科云网网络科技有限公司	子公司	互联网	计算机软件	10,000,000.00	2,739,083.56	-9,235,860.07		-5,204,844.12	-5,205,055.18
合肥天焱生物质能科技有限公司	子公司	环保	生物质气化产品技术开发、制造、销售、安装服务及技术转让	100,000,000.00	123,744,837.40	28,020,212.83		-8,015,641.95	-7,985,641.95
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资管理	35,000,000.00	80,010,914.61	72,843,729.91		-2,022,876.66	-1,990,141.92
北京爱猫科技有限公司	子公司	互联网	计算机软件	10,000,000.00	6,093,578.80	4,232,167.82		-2,656,660.80	-2,657,459.45
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮投资管理	10,000,000.00	11,942,465.03	6,320,284.86		-160,253.09	-160,253.09
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	子公司	互联网	计算机软件	30,000,000.00	9,247,979.07	9,274,592.22		-2,752,373.81	-2,752,373.81
上海湘鄂情酒楼有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	10,000,000.00	27,753,310.88	16,856,044.49	14,286,111.66	-1,668,422.35	-1,750,743.53
北京湘鄂情饮食服务有限公司	子公司	餐饮服务	餐饮管理	5,000,000.00	4,423,217.41	-2,602,169.51	6,725,628.94	504,877.37	511,246.90
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮服务	10,000,000.00	9,204,969.17	-12,253,541.03	5,615,111.08	-2,243,943.61	-2,394,438.93
北京定慧	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮	7,800,000.00	26,330,088.	-5,080,754.	13,888,020.	-4,815,90	-4,797,585.45

寺湘鄂情 餐饮有限公司			服务	0	86	07	55	1.42	
北京湘鄂 情餐饮管 理有限公 司	子公司	餐饮服务	团膳服务	10,000,000.00	47,891,224.45	25,119,159.38	39,992,285.45	1,489,646.58	1,131,450.78
上海湘鄂 情餐饮管 理有限公 司	子公司	餐饮服务	餐饮企业 管理	5,000,000.00	5,191,625.08	4,529,316.75	4,467,916.05	-8,494.44	-8,466.47
武汉创业 街楚天汇 餐饮有限 公司	子公司	餐饮服务	酒楼餐饮 服务	2,000,000.00	15,301,164.74	-9,552,577.29	9,194,561.10	-2,031,240.12	-2,012,854.93
江苏晟宜 环保科技 有限公司	子公司	环保	环保设备 的技术开 发、制造	16,000,000.00	42,246,368.80	21,539,190.38		-2,299,201.82	-2,302,901.82
深圳市海 港饮食管 理有限公 司	参股公司	餐饮服务	餐饮服务	7,200,000.00	51,925,530.99	19,002,041.61	31,378,474.00	-1,665,633.70	-1,665,633.70
北京金盘 龙餐饮投 资管理有 限公司	参股公司	餐饮管理	餐饮管理	20,000,000.00	19,032,514.04	13,424,192.44	565,635.97	-1,702,390.49	-1,702,390.49
亿美法红 （北京）酒 业有限公 司	参股公司	红酒销售	红酒销售	15,000,000.00	17,167,800.81	12,830,713.60	729,516.23	-113,514.20	-113,514.20

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2015 年 1-9 月净利润（万元）	-15,000	至	-14,000
---------------------	---------	---	---------

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-7,884.22
业绩变动的原因说明	上述业绩预计是公司基于半年度财务报告和当前经营状况做出的合理预计,“湘鄂情”系列商标转让预计实现收益没有包括在内。主要是由于商标转让过户登记手续费时较长,截止报告日仍未完成。能否在此期间完成过户登记和达到协议约定的收益确认条件无法预计,公司将视具体交易和过户进展及时公告。除上述“湘鄂情”商标转让交易对业绩可能产生影响外,其他资产和股权交易对业绩影响目前无法预计。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对中科云网科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)2014年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则14号——非标准无保留意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则(2014年修订)》的规定,公司于2015年4月29日对该审计意见涉及事项说明如下:

一、无法表示意见涉及事项的基本情况

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

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

3、由于上述原因,公司持续经营能力存在重大不确定性。

二、注册会计师对该事项的基本意见

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

三、公司董事会对该事项的意见

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

1、如上所述公司股票将可能被实施退市风险警示;

2、如上所述公司“ST湘鄂债”发生违约的情况;

以上因素共同导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

关于上述两种情况是否会影响公司2014年度的相关财务数据,审计师确认,如果公司“持续经营能力存在重大不确定性”的情形可以得到消除,审计报告所呈现的公司2014年度的相关

财务数据是客观公允的。董事会尊重审计师的审计结论。

四、公司董事会对公司持续经营能力涉及事项的变化及处理情况的说明

1、深圳证券交易所根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》第 13.2.1 条之规定，自2015年4月30日起已对公司股票实施退市风险警示；

2、2015年4月7日，公司发行的“ST湘鄂债”因公司未能及时筹集到足额偿债资金支付第三期利息及回售款项，已构成实质违约，截止报告期末，该违约事项尚未完全消除，公司债的兑付资金存在巨大缺口。

3、受立案调查、“ST湘鄂债”违约、无法定向增发、大额诉讼增加、资金紧张等因素影响，公司的商业信誉、客户认可度急剧下滑，影响了公司的日常经营管理，对管理层的稳定有一定的冲击，公司的主营业务较上年同期有较大幅度下降，营运能力下滑，公司原有的核心竞争力逐渐丧失，公司的可持续经营面临较大重大挑战。

公司股票已于6月3日起停牌，公司拟借款解决公司债违约问题，争取尽早解决“ST湘鄂债”违约问题。随着工作的推进，截至报告日，该事项已进入债务重组的方案设计阶段，该重大事件存在一定的不确定性。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规和公司章程的要求，不断完善公司的治理结构，促进公司规范运作。报告期内，公司治理的基本情况如下：

1、公司实际控制人长期境外未归且公司可能存在实际控制人变更的风险

公司2014年12月在指定信息披露媒体刊登了《关于深交所问询函的回复公告》，公司实际控制人孟凯先生自2014年“十一”长假后至今境外未归，目前尚无明确回国意向。目前实际控制人将其持有的18,156万股公司股份正处于被准许拍卖、变卖阶段，公司将与相关各方在该等股份拍卖、变卖事项上保持密切沟通，且实际控制人被中国证监会立案调查尚未结束，公司可能存在实际控制人变更的风险。

2、董事会决策方面

根据《公司章程》相关规定，公司董事会人员为9人。目前，公司董事会人员为六人，若董事会人数长期缺额，将影响公司董事会的科学、民主决策能力，对此，为保持公司董事会的决策能力和水平，将尽早增补董事。

3、监事会履职方面

目前，公司监事会为三人，公司于2014年9月11日和2015年7月14日分别收到监事刘小麟、冯凯的书面辞呈，根据相关法律法规，刘小麟、冯凯辞职将导致公司监事会人数低于法定要求，上述两名监事的辞职将在公司股东大会选举所产生新任监事填补其缺额后方可生效。若公司长期未选举出新的监事候选人，上述两名监事的辞职将不能生效，将影响公司监事会的履职效率。

4、公司管理层的稳定性方面

受“ST湘鄂债”违约、外部融资受阻、资金紧张等因素影响，新业务无法继续推进，先后有分管新业务的高管辞职，同时，公司基层员工及中级管理人员流失较大，至此，公司经理层的稳定性受损。

目前，公司处于债务重组方案设计阶段，公司将尽力保持董事会、监事会、管理层的稳定，公司将积极推进债务重组相关工作。2015年7月29日，公司、董事长兼总裁及实际控制人分别就公司债违约情况尚未消除之前公司董事长兼总裁不得离任的承诺。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉北京燕山红文化发展有限公司合同纠纷案	3,000	否	公司向西城区人民法院提起民事诉讼，2014年10月24日，	一审尚未判决	无	2014年10月31日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-31/1200357893

			西城区法院受理并向原告出具了《受理案件通知书》；2015 年 4 月 13 日，法院已开庭审理，尚需进一步开庭审理。已进行一次开庭，尚需进一步审理。				.PDF
子公司湖北湘鄂情诉蔡仕瑾股权转让纠纷案	1,800	否	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司向湖北省武汉市中级人民法院提起诉讼；2015 年 1 月 6 日收到武汉中院送达的（2014）鄂武汉中民初字第 00262 号《民事判决书》；目前一审判决已生效，湖北湘鄂情已向法院申请强制执行，正在执行过程中。	一审判决已生效	已向法院申请强制执行，正在执行过程中。	2015 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF
公司子公司安徽新媒体及原子公司江苏湘鄂情作为共同原告诉合肥政盛置业房屋租赁合同纠纷案	428.05	否	安徽新媒体及原子公司江苏湘鄂情于 2014 年 6 月 19 日向安徽省合肥市中级人民法院	一审已判决，但尚未生效	无	2015 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF

			法院提起诉讼。合肥中院受理了本案件并向原告出具了《受理案件通知书》 [(2014)合民一初字第460号];合肥中院受理后,合肥政盛置业提起反诉;2014年12月31日,江苏湘鄂情、安徽新媒体收到根据合肥中院出具的编号为(2014)合民一初字第00460号《安徽省合肥市中级人民法院民事判决书,驳回公司的诉讼请求,要求公司支付房租409.37万元,承担诉讼费18.68万元;公司不符一审判决,公司已提起上诉,目前处于上诉阶段。一审已判决,公司已提起上诉				
原子公司江苏湘鄂情诉徐州海若	300	否	原子公司江苏湘鄂情餐	一审判决已生效	已向法院申请强制执行,因被	2015年01月10日	http://www.cninfo.com.cn

特许经营合同纠纷案			饮投资有限公司向南京市下关区人民法院提起诉讼；2014年11月收到南京中院《民事判决书》；一审判决已生效；江苏湘鄂情于2015年4月22日向法院申请强制执行，正在执行过程中。		告无可执行财产暂时终结强制执行。如今后发现被执行人确有可供执行财产，或本案具备执行条件，申请执行人可向南京中院申请恢复执行。		cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF
公司诉重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司股权转让纠纷	1,701.52	否	公司向北京市海淀区人民法院提起民事诉讼，2015年4月13日公司收到海淀区法院受理本案并向公司出具《受理案件通知书》。2015年7月17日一审第二次开庭，截止本报告日，一审尚未判决。	一审尚未判决	无	2015年04月15日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-15/1200833115.PDF
原告鄂州职业大学诉公司房屋租赁合同纠纷	1,880	否	原告向鄂州中院提起民事诉讼，鄂州中院已受理，并2015年3月17日冻结了公司在民生银行北京魏公	达成《和解协议》	已结案	2015年06月12日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-12/1201139349.PDF

			村支行设立的偿债专户及公司在华夏银行武汉雄楚支行设立的银行账户。双方于2015年5月下旬达成《和解协议》。				
广发证券股份有限公司起诉中科云网科技集团股份有限公司、中科云网科技集团股份有限公司实际控制人及本期债券其他担保方——公司子公司北京湘鄂情投资管理有限公司、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司、上海湘鄂情餐饮管理有限公司、上海湘鄂情投资有限公司债权违约	45,501.1	是	广发证券因公司债券违约向北京第一中级人民法院(以下简称“一中院”)提起诉讼(一中民商字第3975号),该案件将于2015年10月13日开庭。	广发证券起诉后,我公司支付累计16,140.33万元,本案将于10月13日开庭。	无	2015年07月17日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-17/1201304595.PDF
北京国际信托有限公司起诉中科云网科技集团股份有限公司信托贷款违约	11,364.05	是	北京国际信托有限公司因信托贷款违约向北京第一中级人民法院(以下简称“一中院”)申请执行,《执行通知书》([2015]一中执字第150号。已根据一中院	财产申报材料上	无	2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-25/1200906258.PDF

			要求申报相关资料				
武警招待所因房屋租赁纠纷起诉公司	150	是	经西城区人民法院调解，双方达成调解协议书，	公司已于 2015 年 7 月 15 日已支付房租、违约金等 150.42 万元	已执行完毕		

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司北京湘鄂情速食食品有限公司诉北京洁捷磨方餐饮管理有限公司委托加工合同纠纷	76.8	否	洁捷磨方向湘鄂情速食支付货款 72.1572 万元及违约金 4.6496 万元，并自 2015 年 1 月 30 日起按每日 423.00 元支付至实际付款日；仲裁费由洁捷磨方承担。裁决书要求洁捷磨方应于收到裁决书之日起 15 日内支付完毕。逾期支付，应加倍支付延迟履行期间的债务利息。因洁捷磨方拒收本案裁决书，现已通过公告形	判决已生效	已向法院申请强制执行，正在执行过程中。	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF

			式送达，同时湘鄂情速食已向北京市一中院申请强制执行。				
子公司北京湘鄂情速食食品有限公司诉尖峰时刻（北京）餐饮管理有限公司买卖合同纠纷	256.14	否	速食公司因与尖峰时刻（北京）餐饮管理有限公司（以下简称“尖峰时刻”）买卖合同纠纷一案于 2015 年 2 月 9 日向北京市朝阳区人民法院提起民事诉讼。原告速食公司请求法院要求被告尖峰时刻支付盒饭欠款及违约金共计约 256.14 万元，并要求判令被告承担本案诉讼费。截至本公告日，目前案件已由朝阳区法院受理，尚未开庭审理。	一审尚未开庭	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
北京大发正大有限公司诉北京湘鄂情速食食品有	7.6	否	该案经法院受理后于 2015 年 3	北京湘鄂情速食食品有限公司已按判决书要求，	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/201

限公司拖欠货款			月 9 日开庭 审理。	向对方支付货 款。本案已结案。			5-03-28/1200 755728.PDF
北京金诺长盛商 贸有限公司诉南 京开凯沅源商贸 有限责任公司纠 纷一事	67.9	否	2015 年 2 月 28 日收到 南京市玄 武区人民 法院发来的民 事诉讼法律文 书，截至 2015 年 3 月 28 日本案 尚未开庭 审理。	尚未开庭	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
北京贝德隆装饰 材料有限公司诉 安徽中科云网新 媒体科技有限公 司（原湘鄂情合 肥店）买卖合同纠纷	101.37	否	2015 年 3 月 10 日收到 合肥市包 河区人民 法院发来的民 事诉讼法律文 书，截至 2015 年 3 月 28 日，公司 已提出管 辖权异议， 申请将该 案件移送 到蜀山区 人民法院， 法院尚未 给予回复。	提出管辖权异 议，法院尚未给 予回复	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海旺园家禽养 殖专业合作社诉 上海楚星湘鄂情 餐饮服务有限公司 买卖合同纠纷	91.42	否	已调解，于 2015 年 4 月 30 日前已 支付	已调解	已结案	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海向进绿色食 品有限公司诉上 海楚星湘鄂情餐 饮服务有限公司 买卖合同纠纷	37.51	否	已调解，于 2015 年 4 月 30 日前已 支付	已调解	已结案	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
六安市学校生态	12.34	否	已调解，于	已调解	已结案	2015 年 03 月	http://www.c

养殖有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷			2015 年 4 月 30 日前已支付			28 日	ninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海楚邦食品有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	17.19	否	已调解，于 2015 年 4 月 30 日前已支付	已调解	已结案	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海程悦包装制品有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	6.2	否	已调解，于 2015 年 4 月 30 日前已支付	已调解	已结案	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海巨润食品有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	15.33	否	已调解，于 2015 年 4 月 30 日前已支付	已调解	已结案	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海清美绿色食品有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	11.17	否	已判决，尚未履行判决	尚未履行判决	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海北昌食品有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	2.2	否	已判决，尚未履行判决	尚未履行判决	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
许有成诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	52	否	一审法院判决上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司向许有成支付技术转移等费 20 万元。上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司不	已履行生效判决。本案已结案。	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF

			服一审判决，向上海市第一中级人民法院提起上诉，二审法院判决驳回上诉、维持原判。				
北京伟天齐塑料制品中心诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	5.55	否	本案在法院主持下已于 2015 年 4 月 9 日调解结案，双方达成调解协议，上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司于 2015 年 4 月 30 日前支付货款，本案受理费 531.50 元由上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司承担。	尚未履行完毕	无	2015 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-28/1200755728.PDF
上海璐媛贸易有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	3.62	否	本案在法院主持下已于 2015 年 4 月 20 日调解结案，双方达成调解协议，上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司于 2015 年 5 月 30 日前支付货款	尚未履行完毕	无	2015 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-15/1200833115.PDF

			36168 元， 本案受理 费 352 元、 保全费 381 元由上海 楚星湘鄂 情餐饮服 务有限公 司承担。				
上海永味烨商贸有限公司诉上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司买卖合同纠纷	29.92	否	本案在法院主持下已于 2015 年 4 月 20 日调解结案，双方达成调解协议，上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司于 2015 年 5 月 30 日前支付货款，本案受理费 2868.50 元、保全费 1999 元由上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司承担。	尚未履行完毕	无	2015 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-15/1200833115.PDF
子公司北京湘鄂情工贸有限公司诉北京进军世间美食有限责任公司	500	否	北京市大兴区人民法院一审判决后，北京湘鄂情工贸有限公司于 2015 年 1 月 6 日递交上诉状。	2015 年 5 月 11 日，北京市第二中级人民法院二审判决：驳回上诉，维持原判。	无	2015 年 01 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200533698.PDF

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳市家家服务餐饮有限公司	湘鄂情系列商标	2015年2月6日	10,000				在评估基础上双方协商	否		否		2015年02月06日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-07/1200615970.PDF

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
亿美法红（北京）酒业有限公司	参股公司	日常经营关联交易	采购原材料	市场价格		11.17	0.14%	11.17		按照协议约定			
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司	日常经营关联交易	出售商品	市场价格		16.96	0.09%	16.96		按照协议约定			
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司	日常经营关联交易	出售商品	市场价格		19.53	0.10%	19.53		按照协议约定			
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司	日常经营关联交易	出售商品	市场价格		17.98	0.09%	17.98		按照协议约定			
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	受同一可控制人控制的其他公司	日常经营关联交易	出售商品	市场价格		27.2	0.14%	27.2		按照协议约定			
承德南江生态农业有	公司原少数股东控制	日常经营关联交易	采购原材料	根据市场价格协商定		26.64	0.33%	26.64		根据市场价格协商定		2014 年 03 月 08 日	2014-35 《关于签

限公司	的其他 公司			价						价			订日常经营关 联交易协议之 补充协议的公 告》该公告刊 载于《中国证 券报》、《证 券时报》、《证 券日报》、《上 海证券报》及 巨潮资讯网， www.cninfo.c om.cn。
合计				--	--	119.48	--	119.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产收购、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）
深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	受同一实际控制人控制的其他公司	股权收购	否	1,400	0	0	0.00%	0	1,400

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
克州湘鄂情投资控股有限公司	公司控股股东一致行动人	公司控股股东减持克州湘鄂情持有的公司 3,000 万股股票，向公司提供财务资助	3,000	16,140.33	0	0.00%	0	19,140.33

5、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司报告期内发生的租赁业务主要为房屋租赁，详情如下：

出租方	承租方	地址	面积 (m²)	租赁期限	租金费用	营业 情况
北京仁和实业公司	北京湘鄂情酒楼有限公司	北京市海淀区定慧寺甲 2 号	9253	2007-9-1至 2017-8-31	前两年50万/月； 第三年为58.33万/月，每3 年递增5%	2015年7 月17日停 业
中国人民武装警察部队司令部招待所	北京湘鄂情股份有限公司	北京市西城区教育街3号	5641.29	2008-10-1至 2018-9-30	2014-7-1至2015-6-30，共 769.14万元	2015年1 月底已停 业，已退 租
北京市西城区总工会	北京湘鄂情股份有限公司	北京市西城区月坛南街24号	12431.1	2008-4-1至 2020-3-31	2008-4-1至2018-3-31：535 万 /年 2018-4-1至 2020-3-31:588.5万/年	已转租慈 铭
北京龙德行有限责任公司	北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	北京市朝阳区鼓楼外大街 2 3 号 龙德行大厦内一、四、五、六层及地下一层部分	6716	2005-12-27至 2025-12-27	4-6层:2.8元/m²/日 地下一层:703840元/年; 前 3年不调价，第4年起参考 北京市物价协商调整	部分营业 部分转租
大成路九号	北京湘鄂情物业管理有限公司	北京市丰台区大成路 9 号招待所 22套房屋	2097.92	2008-1-1 至今	22套房屋,每套租金为: 2008年: 2450元/月 2009-至今: 3000元/月	正常租赁
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司	北京中视精彩影视文化有限公司	北京市朝阳区鼓楼外大街23号龙德行大厦六层及一层部分	1893	2014-5-1至 2017-4-31	一层: 2.5元/m²/日 六层: 3.5元/m²/日	正常转租
中科云网科技集团股份有限公司	慈铭健康体检管理集团股份有限公司	北京市西城区月坛南街24号	5159	2014-5-1至 2020-3-31	一层:10元/平方米/日三、 四、五、六层: 7元/平方米/日	正常转租
中国科学院上海学术活动中心	上海湘鄂情酒楼有限公司	上海市徐汇肇嘉浜路500号	2253.21	二层:2010-3-22至 2020-6-9 一、三层: 2010-6-10至 2020-6-9	第1年按照起始租金单价 执行，起始租金单价4元/ 平米/日，第2、3年年按照 起始租金增加4%租金单 价，以后每两年租金递增	正常营业

				四层:2010-12-1至2020-6-9	比例递增一个百分点, 该两年内执行同一个租金价格	
上海中科商务服务部	上海湘鄂情酒楼有限公司菁英会餐饮分公司	上海市徐汇区岳阳路265号	2200	2010-8-15至2016-8-14	第1年按照起始年租金执行, 起始租金210.45万元, 第2、3年年按照起始租金增加4%租金, 以后每两年租金递增比例递增一个百分点, 该两年内执行同一个租金价格	正常营业
上海煦泽实业有限公司	上海楚星湘鄂情管理有限公司	上海市奉贤西韩路139号	12150	2010-5-26至2019-8-26	1、2号厂房及办公楼1、3层: 0.45元/m²/日, 每三年递增7% 办公楼2层:0.5元/m²/日 3号厂房:0.8元/m²/日, 每三年递增7% 简易房:0.3元/m²/日	正常营业
湖北省体育用品管理中心	北京湘鄂情酒楼有限公司	武汉市武昌区体育馆路特一号湖北体育展览中心一、二层大厅及办公楼一至三楼	10000	2005-11-8至2015-11-8	40万/月 年租金480万元	正常营业
武汉新城置业发展有限公司	湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	武汉市洪山区光谷时代广场一层、四层	5451.23	2012-12-1至2022-12-1	合作收益采用两种模式, 两种取其高: 1、月保底租金=面积*78元/月*平方米 2、月租金=承租方月营业额*提成比例(第1-2年为8%, 第3年及其后9%) 二者两种模式取其高, 以上均含18元/月*平方米物业、停车费和空调使用费, 此费用不另行增长	正常营业
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	武汉坤州大德投资管理有限公司	武汉市武昌区洪山体育馆路特1号	473	2013-12-2至2015-12-1	按2元/平米/日计算, 34.056万元/年	正常转租
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	武汉肯维尼物业管理有限公司	武汉市江岸区中山大道1541号金阳新城A栋第三层	2333.71	2014-10-16至2022-10-15	免租期3个月 前两年: 168.03万元 每两年递增3%	正常出租
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	陕西至尊王朝餐饮娱乐有限公司	陕西省西安市南二环西段财富中心一期C座1-5层	8437.26	2014-12-1至2026-11-30	免租期7个月 前三年: 566.98万元/年, 每满3年递增5%	正常出租

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
0								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合肥天焱生物质能科技有限公司	2014 年 05 月 07 日	4,000	2014年05月16日	4,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		4,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		4,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		4,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		4,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-20.59%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
关于《电视剧<王大花的革命生涯>联摄制合同书》权利与义务转让之协议书	浙江天意影视有限公司	《电视剧<王大花的革命生涯>联摄制合同书》权利与义务	2015 年 01 月 30 日	1,750				双方协商	1,845.55	否		已转让完毕

4、其他重大交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1、终止收购北京中视精彩影视文化公司51%股权

公司于2014年3月6日与熊诚先生就拟收购北京中视精彩影视文化公司51%股权签订了《股权收购意向协议》，鉴于受让目标公司51%股权的时间跨度较长，目标公司未来全部实现目标利润存在不确定性，2014年11月26日，公司召开第三届董事会第三十八次会议，会议审议通过了《关于终止收购北京中视精彩影视文化有限公司51%股权的议案》，详情请见公司《第三届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2014-215），本次终止收购事项有利于降低公司资产负债率，改善公司财务结构，缓解资金压力，公司于2015年3月2日已收回1,000万元预付款。

2、转让电视剧《王大花的革命生涯》联合投资摄制合同之权利与义务

2014年7月4日，公司全资子公司北京楚源文化传媒有限公司（现已变更为中科云网新媒体投资有限公司，以下简称“新媒体”）与陕西文投（影视）银海投资有限公司（以下简称“陕西文投”）签署《电视剧<王大花的革命生涯>联合投资摄制合同书》，新媒体对电视剧《王大花的革命生涯》投资了1,750万元。2015年初，该电视剧尚未播出，鉴于公司资金紧张，2015年1月30日，新媒体公司与陕西文投、浙江天意影视有限公司（以下简称“天意影视”）签署《关于<电视剧<王大花的革命生涯>联合投资摄制合同书>权利与义务转让之协议书》（以下简称“协议书”），根据《协议书》约定，天意影视应向新媒体支付新媒体公司初始投资的本金及资金占用费，报告期内，新媒体已收回该初始投资本金1,750万元及资金占用费95.55万元。

3、变更“湘鄂情”系列商标及终止转让上海楚星等三家子公司股权

公司于2014年12月9日与深圳家家餐饮服务有限公司签订商标及股权转让协议，将“湘鄂情”系列商标、北京湘鄂情速食食品有限公司100%股权、北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司100%股权、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司股权100%股权，转让给深圳家家餐饮服务有限公司。自原交易双方签署协议以后，根据之后的发展形势，且调整后的交易对价仍对公司有利，本次商标变更后的价格为1亿元人民币，并终止转让三家子公司股权。公司于2015年2月5日召开第三届董事会第四十六次会议，会议审议通过了《关于变更“湘鄂情”系列商标转让事项的议案》、《关于终止转让上海楚星等三家子公司股权的议案》。详情请见公司在指定信息披露媒体发布的《第三届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2015-23）、《2015年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2015-33）。

2015年2月10日，公司提前部分回购本期债券，回购资金来源于本次转让“湘鄂情”系列商标的首批转让款6,093万元。

4、终止转让安徽中科云网新媒体科技有限公司股权

2014年12月19日，公司拟出售安徽中科云网新媒体科技有限公司（以下简称“安徽新媒体”）给杜再明，交易对价为2,000万元，该交易已经三届第四十二次董事会审议通过。自原交易双方签署协议以后，公共媒体出现了大量关于公司的负面报道，以及安徽新媒体诉讼原因终止受让股权事项。详情请见公司在指定信息披露媒体发布的《第三届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2015-23）、《2015年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2015-33）。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	孟凯	《避免同业竞争承诺》	2008年01月26日	长期有效	正在履行中
	克州湘鄂情投资控股有限公司	《避免同业竞争承诺》	2008年01月26日	长期有效	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	孟凯	《向公司提供财务资助的承诺》	2013年11月04日	2013年11月6日至2015年1月8日	未全部履行
	孟凯	《支持公司转型的函》	2014年01月22日	长期有效	正在履行中
	公司	为“ST 湘鄂债	2014年07月15	自2014年7月	未及时履行

		“兑付提供增信措施	日	15 日至公司完成公司债券兑付之日止	
	孟凯	为“ST 湘鄂债”“兑付提供增信措施	2014 年 07 月 15 日	自 2014 年 7 月 15 日至公司完成公司债券兑付之日止	正在履行中
	孟凯	为公司转让”湘鄂情“系列商标交易对手承担连带责任	2014 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 9 日至付款义务完成之日	正在履行中
	王禹皓	承诺期限内承诺不会像公司董事会递交书面或者其他形式的辞呈	2015 年 07 月 29 日	自 2015 年 5 月 29 日至”ST 湘鄂债“违约状态消除之日止	正在履行中
	孟凯	在王禹皓先生任职期间，在不违反国家法律法规的前提下，承诺人不向公司董事会提交董事长候选人提名函	2015 年 07 月 29 日	自 2015 年 5 月 29 日至”ST 湘鄂债“违约状态消除之日止	正在履行中
	公司	在王禹皓先生任职期间，在不违反国家法律法规的前提下，公司不再选举新的董事长，不再聘任新的总裁	2015 年 07 月 29 日	自 2015 年 5 月 29 日至”ST 湘鄂债“违约状态消除之日止	正在履行中
	克州向投资控股有限公司	《向公司提供财务资助的承诺》	2013 年 11 月 04 日	2013 年 11 月 6 日至 2015 年 1 月 8 日	未全部履行
承诺是否及时履行		否			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）		控股股东及一致行动人克州湘鄂情未按时履行财务资助承诺的主要原因系资金准备不足。克州湘鄂情于 2015 年 3 月 16 日减持 3000 万股公司股份，减持资金除优先偿还中信证券融资贷款本息后，剩余 16,140.33 万元全部用于偿还本期债券第三期利息和 35%本金。			

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中科云网科技集团股份有限公司	其他	2014 年 10 月 10 日，北京证监局就日常监管中发现的问题下发《对公司采取责令改正、责令公开说明措施的决定书》	被其他行政管理 部门处罚以及被 证券交易所公开 谴责的情形	2015 年 1 月 6 日，公司披露《北京证监局行政监管措施决定书》整改报告	2015 年 01 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-09/1200530254.PDF 《关于<北京证监局行政监管措施决定书>整改报告的公告》
中科云网科技集团股份有限公司	其他	2015 年 3 月 17 日，北京证监局就发现的问题下发《监管关注函》	被其他行政管理 部门处罚以及被 证券交易所公开 谴责的情形	2015 年 4 月 11 日，公司披露《关于北京证监局<监管关注函>的整改报告	2015 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-11/1200812344.PDF 《关于北京证监局<监管关注函>的整改报告》
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	其他	中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）下属子公司北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司（以下简称“定慧寺公司”）于 2015 年 7 月 3 日收到北京市工商行政管理局海淀分局（以下简称“海淀分局”）《行政处罚决定书》（京工商海处罚【2015】第 638 号）	被其他行政管理 部门处罚以及被 证券交易所公开 谴责的情形	根据《中华人民共和国商标法》第五十三条之规定，海淀分局对定慧寺公司违法行为作出罚款人民币拾万元整（100,000 元）的行政处罚	2015 年 07 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-08/1201253714.PDF 《关于收到北京市工商行政管理局《行政处罚决定书》的公告》

上海味之都餐饮管理有限公司	其他	中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）下属子公司上海味之都餐饮管理有限公司（以下简称“上海味之都”）于 2015 年 7 月 31 日收到上海市黄浦区市场监督管理局（以下简称“黄浦管理局”）《延期缴纳罚款批准书》（黄市监案延缴字[2015]第 010201530001 号）	被其他行政管理 部门处罚以及被 证券交易所公开 谴责的情形	根据《中华人民共和国行政处罚法》的规定，黄浦管理局同意上海味之都分期缴纳上述罚款的申请：第一期 2015 年 7 月 31 日前缴纳罚款人民币 6 万元整；第二期至 2015 年 8 月 31 日前缴纳罚款人民币 6 万元整；第三期至 2015 年 9 月 31 日前缴纳罚款人民币 6 万元整；第四期 2015 年 10 月 31 日前，缴纳罚款人民币 8.82 万元整。	2015 年 08 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-08-04/1201387535.PDF 《关于收到上海市市场监督管理局《延期缴纳罚款批准书》的公告》
---------------	----	--	--	---	------------------	--

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2014 年 10 月 10 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）下发的《关于对中科云网科技集团股份有限公司采取责令改正、责令公开说明措施的决定》（以下简称“决定书”）。针对决定书中所涉及的问题，公司管理层认真分析了公司目前面临的情况和问题，根据自身具体情况逐项落实整改的措施，预计完成的时间，明确整改责任人。截至报告日，涉及问题已拟定整改报告并经公司第三届董事会第四十四次会议审议通过。公司于 2015 年 1 月 6 日在指定媒体披露了《关于<北京证监局行政监管措施决定书>整改报告的公告》。

2、公司于 2015 年 3 月 17 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）下发的监管关注函（京证监发【2015】46 号，根据北京证监局所发现的公司存在问题和监管函的要求，公司对公司债兑付问题、公司规范运作及信息披露等相关事项进行了自查。2015 年 4 月 11 日，公司披露《关于北京证监局<监管关注函>的整改报告》。

3、公司下属子公司北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司因未规范使用商标被北京市工商行政管理局海淀分局处以 10 万元的罚款。2015 年 1 月 10 日，公司为规范使用商标事项组织各门店进行了自查整改，公司将不断提高规范运作意识，杜绝类似事件的再次发生。

4、公司下属子公司上海味之都餐饮管理有限公司豫园分公司因未取得营业执照的情况下试营业，被上海市黄浦区市场监督管理局处以人民币 26.82 万元的罚款。自该事项发生后，公司组织各门店对经营资质情况进行了自查整改。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、公司完成部分“ST湘鄂债”的兑付工作

2015年2月10日，公司实施了第一次“ST湘鄂债”回购事项，回购金额为5,757.15万元，税后利息为332.59万元，本次回购资金来源为转让“湘鄂情”系列商标的首批转让款6,093万元。

2015年5月4日，公司支付“ST湘鄂债”第三期利息和部分本金，共支付本金为13,065.97万元，税后利息为2,534.77万元，违约金为93.67元，本次资金来源于控股股东的财务资助。

2015年3月16日，控股股东通过其一致行动人克州湘鄂情投资控股有限公司减持3,000万公司股份，减持资金除优先向中信证券偿还3,000万股权质押融资本息外，剩余16,140.33万元，控股股东以财务资助方式将该笔资金转入偿债专户。截至报告期末，偿还本期公司债券的资金缺口仍然较大。

二、终止非公开发行

受中国证监会对公司的立案调查尚未结束，以及“ST湘鄂债”于2015年4月7日构成实质性违约。根据目前的实际情况，公司不具备非公开发行的条件，公司已终止本次非公开发行股票事宜。该终止非公开发行股票事宜已经第三届董事会第四十九次会议、2015年第三次临时股东大会审议通过。

三、关于“ST湘鄂债”违约金比例的说明

2015年6月8日，债券受托管理人广发证券组织召开2015年第三次债券持有人会议，审议通过了《关于提高“ST湘鄂债”违约金比例的议案》，2015年6月15日，受托管理人将2015年第三次债券持有人会议结果送达至本公司，2015年6月18日，公司根据本期债券《受托管理协议》的相关规定，认为该决议对公司及本期债券持有人均不具备约束力，公司不同意2015年第三次债券持有人会议的决议；2015年6月18日公司以书面形式向广发证券发送《执行“ST湘鄂债”2015年第三次债券持有人会议决议的函》复函。

四、筹划债务重组事项

在业绩下滑、无法实施定向增发增发的情况下，公司无法通过自身力量解决公司债违约问题，只能通过外部力量以解决公司债违约问题。

2015年6月3日，公司在指定媒体上披露《停牌公告》（公告编号：2015-128），公司拟通过借款解决公司债违约问题。随着相关工作的推进，截止本报告日，债务重组进入设计方案阶段。该事项尚存在一定的不确定性。停牌期间，公司积极推进有关事项，将于每五个交易日发布停牌进展公告，按照相关法律法规，及时履行信息披露义务。

五、控股股东股份存在被拍卖、变卖的风险

2013年12月18日至2014年6月24日，公司控股股东孟凯先生与中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签订了《股票质押式回购交易业务协议》。协议中约定，孟凯先生先后将其持有的公司股票质押给中信证券，共计18,156万股。中信证券根据《股票质押式回购交易业务协议》的要求，发放了质押交易贷款47,960万元，并且在中国证券登记结算有限责任公司办理了质押登记手续。

2015年7月15日，公司收到了广东省深圳市福田区人民法院（以下简称“福田法院”）寄送给控股股东孟凯先生的《民事裁定书》[（2015）深福法民二初字第6号]，准许拍卖、变卖孟凯先生持有的18,156万股公司股票，申请执行所得资金优先偿还中信证券融资贷款。2015年8月13日，公司收到福田法院寄送给控股股东的《执行通知书》（[2015]深福法执字第8881号）和《报告财产令》（[2015]深福法执字第8881号），中信证券向福田法院申请强制执行，福田法院已依法受理。至此，孟凯先生持有的18,156万股公司股票的处置金额，能否覆盖上述中信证券融资贷款存在一定的不确定性，同时公司可能因该事项存在实际控制人变更的风险。

六、公司债违约形成重大诉讼事项

2015年4月7日，公司无法足额按期支付到期公司债券本金及利息，构成实质性违约。为

充分保护本期债券持有人的合法权益，受托管理人广发证券股份有限公司已向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）对公司、公司实际控制人及本期债券其他担保方提起诉讼，该诉讼案件涉及金额为45,501.10万元，并对公司及其实际控制人资产提起诉讼保全申请。北京一中院已对公司在民生银行开立的偿债资金三方监管账户、实际控制人孟凯所有的八处物业及其持有的公司股票予以查封，该案件将于2015年10月13日开庭审理。

七、公司若干银行账户解除冻结暨相关诉讼进展情况

原告鄂州职业大学（以下简称“鄂州大学”）与公司就房屋租赁合同纠纷一事向湖北省鄂州市中级人民法院鄂州中院提起民事诉讼，鄂州中院于3月17日冻结了公司在民生银行魏公村支行设立的偿债专户和在公司在华夏银行武汉雄楚支行设立的银行账户（下称“雄楚账户”）。经过公司与鄂州大学的多次沟通，双方于2015年5月下旬达成《和解协议》，根据《和解协议》，在双方协议签订后三日内，公司应一次性支付将512.5万元，2015年6月2日，鄂州中院决定划拨公司民生账户上的存款512.5万元。至此，鄂州中院解除了对偿债专户、华夏账户的冻结，同时，公司与鄂州大学的诉讼彻底得到解决。因公司债违约，公司偿债专户目前被北京市第一中级人民法院冻结。

武汉金诚旅行社有限公司因与公司子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司宴席消费额度采购合作协议纠纷向武汉中院起诉公司并被受理，并于2015年4月13日和14日分别冻结了湖北湘鄂情餐饮投资有限公司在华夏银行设立的银行账户（下称“华夏账户”）及公司在工商银行翠微路支行银行账户设立的银行账户（下称“工行”）。经公司与武汉金诚旅行社有限公司沟通，双方已达成和解协议。2015年6月10日，武汉中院解除了对工行的冻结。

八、控股子公司合肥天焱生物质能科技有限公司借款违约事项

2014年5月6日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于合肥天焱生物质能科技有限公司向徽商银行贷款4000万元并由公司提供担保的议案》，合肥天焱生物质能科技有限公司（以下简称“合肥天焱”）向徽商银行贷款4000万元人民币并由公司为此笔贷款提供连带责任担保，贷款期限为2014年5月16日至2015年5月16日，详情请参见公司于2014年5月6日在指定媒体上披露的《对外担保公告》（公告编号：2014-71），2014年10月22日，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止收购合肥天焱生物质能科技有限公司49%股权的公告》；至此，合肥天焱绿色能源开发有限公司将所持有的合肥天焱49%股权质押给公司，为合肥天焱贷款提供反担保。详情请参见公司于2014年12月3日在指定媒体披露的《关于合肥天焱反担保事项的进展公告》（公告编号：2014-221）

因合肥天焱财务恶化，未能在该贷款到期前偿还本息，鉴于“ST湘鄂债”违约、经营困难等客观情况，经公司与孟凯先生、徽商银行人员多次交流，就合肥天焱公司和集团公司现状充分沟通，达成如下意向：徽商银行鉴于合肥天焱和集团公司的资金困难现状，对公司优先解决公司债违约问题表示理解。公司需要在解决公司债后协调合肥天焱和孟凯先生，共同商讨并有效解决逾期贷款问题。预计本报告日未来一至三个月内，如不能妥善解决，银行保留对贷款人和担保人采取诉讼、查封冻结银行账户、查封相关资产等一切权利。

报告期内，公司已归还贷款950万元。

九、北京国际信托有限公司借款违约事项

2014年3月26日，公司以西安、武汉两处房产作为抵押物，与北京国际信托有限公司（下称“北京信托”）签署《北京国际信托鑫丰理财2014006 号（湘鄂情）单一资金信托之信托贷款合同》（合同编号:2014 北京国际信托贷款字第 024 号，以下简称“贷款合同”）。《贷款合同》履行过程中，因公司未能按期支付2015年3月21日（付息日）的到期利息,公司于2015年4月24日收到《贷款提前到期通知书》，北京国际信托公司宣布提前到期(到期日：2015年4月27日)的借款本息11,364.05万元。因公司未能在到期日前支付北京信托的本息，2015年5月5日，公司收到北京市中信公证处的《通知函》，北京国际信托有限公司申请强制执行的借

款总计为人民币11,364.05万元,公司于6月4日收到《执行通知书》([2015]一中执字第 450 号)、《报告财产令》,北京信托已向法院申请强制处置抵押物,同时公司根据法院相关要求报告财产。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,494,000	17.81%	0	0	0	44,989,250	44,989,250	187,483,250	23.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	142,494,000	17.81%	0	0	0	44,989,250	44,989,250	187,483,250	23.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	142,494,000	17.81%	0	0	0	44,989,250	44,989,250	187,483,250	23.44%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	657,506,000	82.19%	0	0	0	-44,989,250	-44,989,250	612,516,750	76.56%
1、人民币普通股	657,506,000	82.19%	0	0	0	-44,989,250	-44,989,250	612,516,750	76.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	800,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	800,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒ 适用 ☐ 不适用

根据2015年1月8日公司在指定信息披露媒体刊登的《关于董事长、总裁辞职的公告》，公司控股股东孟凯于2015年1月5日提请辞去中科云网董事长兼总裁职务，其所持18,156万股公司股份全部转为高管锁定股。截止3月31日，公司限售流通股总数为187,483,750股，全部为高管锁定股，占公司总股本的23.44%，无限售流通股612,516,250股，占公司总股本的76.56%。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		87,163		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孟凯	境内自然人	22.70%	181,560,000		181,560,000		冻结	181,560,000
黄长富	境内自然人	1.00%	8,034,600					
赖亮	境内自然人	0.71%	5,700,000					
翁史伟	境内自然人	0.54%	4,288,000					
阎肃	境内自然人	0.53%	4,206,000					
柯希平	境内自然人	0.53%	4,202,800					
厦门恒兴集团 有限公司	境内非国有法人	0.31%	2,463,998					
李翠超	境内自然人	0.31%	2,461,000					
张庆典	境内自然人	0.30%	2,407,300					
吴庆祥	境内自然人	0.30%	2,397,900					
上述股东关联关系或一致行动的 说明		公司无法确认上述股东之间是否存在关联或一致行动的关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
黄长富		8,034,600				人民币普通股		8,034,600
赖亮		5,700,000				人民币普通股		5,700,000

翁史伟	4,288,000	人民币普通股	4,288,000
柯希平	4,202,800	人民币普通股	4,202,800
厦门恒兴集团有限公司	2,463,998	人民币普通股	2,463,998
李翠超	2,461,000	人民币普通股	2,461,000
张庆典	2,407,300	人民币普通股	2,407,300
吴庆祥	2,397,900	人民币普通股	2,397,900
莫江华	2,333,490	人民币普通股	2,333,490
江建成	2,286,200	人民币普通股	2,286,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司无法确认上述股东之间是否存在关联或一致行动的关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	未知		

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

√ 是 □ 否

公司控股股东及原第二大股东克州湘鄂情投资控股有限公司（简称“克州湘鄂情”）于2013年12月18日至2014年7月28日分别与中信证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，具体情况如下：

交易时间	参与交易的原股东	参与交易的证券公司	交易数量（万股）	购回期限	披露日期	公告编号	说明
2013年12月18日	孟凯	中信证券	5000	1年	2013年12月20日	2013-77	期满后延期至2015年6月18日
2014年01月06日	孟凯	中信证券	6200	1年	2014年01月07日	2014-6	期满后延期至2015年7月6日
2014年05月16日	孟凯	中信证券	2700	1年	2014年05月20日	2014-84	
2014年06月24日	孟凯	中信证券	2417	1年	2014年07月07日	2014-112	
2014年06月24日	孟凯	中信证券	1839	1年	2014年07月07日	2014-112	
2014年07月28日	克州湘鄂情投资控股有限公司	中信证券	2000	1年	2014年07月28日	2014-228	已减持
2014年07月28日	克州湘鄂情投资控股有限公司	中信证券	1000	1年	2014年07月29日	2014-131	已减持

公司2015年3月16日，克州湘鄂情减持所持有的3,000万股公司股份，减持资金除优先偿还中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）质押融资本息后，剩余1.61亿元全部用于支付“ST湘鄂情”第三期利息和35%本金，关于本次减持的详细情况，请参见公司于2015年3月17日在指定媒体刊登的《控股股东及一致行动人减持股份的公告》（编号：2015-42）。

公司控股股东孟凯先生与中信证券签订了《股票质押式回购交易业务协议》，协议中约定，孟凯先生先后将其持有的公司股票质押给中信证券，共计 18,156万股。中信证券认为孟凯先生财务恶化，并要求孟凯先生于 2015 年 4 月27日提前清偿购回交易款、相应利息、费用。期满后孟凯先生未按约赎回，公司于 2015 年 7 月 15 日收到广东省深圳市福田区人民法院（以下简称“福田法院”）寄送给孟凯先生的《民事裁定书》[（2015）深福法民二担字第 6 号]：准许拍卖、变卖孟凯先生持有的 18,156 万股优先偿还融资贷款。2015年8月13日，公司收到福田法院寄送给控股股东的《执行通知书》（[2015]深福

法执字第8881号和《报告财产令》（[2015]深福法执字第8881号），中信证券向福田法院申请强制执行，福田法院已依法受理，孟凯先生持有的 18,156 万股公司股票的处置金额，能否覆盖上述中信证券融资贷款存在一定的不确定性。另外，孟凯先生因涉嫌违反证券法律法规，被中国证监会立案调查，截至本报告日，调查尚未结束，公司可能存在实际控制人变更的风险。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王禹皓	董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟凯	原董事长、原总裁	离任	181,560,000	0	0	181,560,000	0	0	0
万钧	原董事长、总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
李漪	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王椿芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王璐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭民岗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘小麟	监事会主席	现任	420,000	0	105,000	315,000	0	0	0
艾东风	监事	现任	45,000	0	11,250	33,750	0	0	0
冯凯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高翔	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕戟	审计总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
安鑫	副总裁、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
阎肃	董事、副总裁	离任	4,206,000	0	0	4,206,000	0	0	0
荆林波	独立董事	离任	30,000	0	15,000	15,000	0	0	0
陶爱国	监事	离任	1,000	0	500	500	0	0	0
陈蕾	监事	离任	20,400	6,800	0	27,200	0	0	0
孟辉	审计总监	离任	450,000	0	225,000	225,000	0	0	0
周绍兴	财务总监	离任	101,600	0	50,800	50,800	0	0	0

朱珍明	副总裁	离任	150,000	0	0	150,000	0	0	0
周智	董事	离任	900,000	0	0	900,000	0	0	0
合计	--	--	187,884,000	6,800	407,550	187,483,250	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王禹皓	董事长、总裁	被选举	2015 年 07 月 27 日	选举
孟凯	原董事长、总裁	离任	2015 年 01 月 05 日	个人原因
万钧	原董事长、总裁	被选举	2015 年 01 月 06 日	选举
万钧	原董事长、总裁	离任	2015 年 07 月 27 日	个人原因
林峰	独立董事	离任	2015 年 03 月 03 日	个人原因
王璐	独立董事	被选举	2015 年 03 月 03 日	选举
安鑫	副总裁、董事会秘书	聘任	2015 年 01 月 06 日	聘任
王冠英	副总裁、代行董事会秘书	离任	2015 年 01 月 06 日	个人身体原因
王钢	副总裁	聘任	2015 年 04 月 01 日	个人原因
杨辉洲	副总裁	离任	2015 年 06 月 30 日	个人原因
熊辉	董事	离任	2015 年 03 月 28 日	因工作繁重、精力有限原因，
程学旗	董事	离任	2015 年 04 月 02 日	中组部相关文件要求

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中科云网科技集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,244,799.98	101,573,518.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	69,610,546.00	73,022,952.97
预付款项	53,481,556.16	97,651,326.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	151,436,538.68	161,425,107.11
买入返售金融资产		
存货	66,939,641.97	67,746,644.91

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,982,135.00	20,360,971.19
流动资产合计	391,695,217.79	521,980,521.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,594,488.71	16,594,488.71
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,445,306.33	15,394,785.28
投资性房地产		
固定资产	335,801,378.16	356,183,322.05
在建工程	28,000.00	1,716,617.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,215,585.33	7,088,407.25
开发支出		
商誉	31,190,015.97	31,190,015.97
长期待摊费用	88,539,711.69	102,764,775.36
递延所得税资产	1,575,395.83	1,575,395.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	494,389,882.02	532,507,807.85
资产总计	886,085,099.81	1,054,488,329.05
流动负债：		
短期借款	30,499,903.03	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	118,315,294.70	116,615,994.51
预收款项	200,266,283.51	212,005,962.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,042,108.02	6,395,319.81
应交税费	15,151,616.75	12,875,041.84
应付利息	14,090,721.68	27,750,411.96
应付股利		
其他应付款	265,974,187.84	97,920,448.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	110,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	764,340,115.53	533,563,179.90
非流动负债：		
长期借款		100,000,000.00
应付债券	291,545,706.67	477,179,179.48
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,500,000.00	1,500,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	293,045,706.67	578,679,179.48
负债合计	1,057,385,822.20	1,112,242,359.38
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	219,949,918.12	219,949,918.12
减：库存股		
其他综合收益	-7,372,607.83	-3,856,169.90
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
一般风险准备		
未分配利润	-1,241,497,990.70	-1,137,166,565.46
归属于母公司所有者权益合计	-194,265,564.16	-86,417,700.99
少数股东权益	22,964,841.77	28,663,670.66
所有者权益合计	-171,300,722.39	-57,754,030.33
负债和所有者权益总计	886,085,099.81	1,054,488,329.05

法定代表人：王禹皓

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,652,632.44	62,682,347.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,245,919.68	2,147,927.13
预付款项	29,138,224.94	41,354,195.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	750,515,891.27	746,339,342.36
存货	2,002,920.25	3,808,523.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,879,696.94	3,879,696.94
流动资产合计	793,435,285.52	860,212,033.59

非流动资产：		
可供出售金融资产	11,900,000.00	11,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	733,200,294.59	734,104,267.85
投资性房地产		
固定资产	7,215,443.29	10,498,456.83
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	364,836.47	484,236.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,900,460.52	2,015,975.41
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	754,581,034.87	759,002,936.26
资产总计	1,548,016,320.39	1,619,214,969.85
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,173,857.26	2,109,816.62
预收款项	78,164,086.76	66,728,573.68
应付职工薪酬	1,046,136.88	596,532.38
应交税费	8,148,550.01	4,936,874.94
应付利息	13,370,064.44	27,683,745.29
应付股利		
其他应付款	264,161,640.87	104,853,774.75
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	110,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	476,064,336.22	226,909,317.66
非流动负债：		
长期借款		100,000,000.00
应付债券	291,545,706.67	477,179,179.48
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,500,000.00	1,500,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	293,045,706.67	578,679,179.48
负债合计	769,110,042.89	805,588,497.14
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,257,905.31	266,257,905.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	-322,006,744.06	-287,286,548.85
所有者权益合计	778,906,277.50	813,626,472.71
负债和所有者权益总计	1,548,016,320.39	1,619,214,969.85

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	194,185,667.82	414,773,980.30
其中：营业收入	194,185,667.82	414,773,980.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	294,178,088.55	490,702,513.13
其中：营业成本	80,373,409.44	175,555,852.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,027,081.84	17,626,069.78
销售费用	126,382,605.16	212,019,502.56
管理费用	57,886,896.47	61,116,850.18
财务费用	19,508,095.64	24,747,317.50
资产减值损失		-363,079.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,000.50	65,267,276.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-949,478.95	-1,104,642.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-99,986,420.23	-10,661,255.88
加：营业外收入	729,707.01	17,281,610.68
其中：非流动资产处置利得	256,143.39	261,591.21
减：营业外支出	9,885,144.27	1,322,662.18
其中：非流动资产处置损失	314,733.57	332,657.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-109,141,857.49	5,297,692.62
减：所得税费用	875,722.08	4,440,519.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-110,017,579.57	857,173.27
归属于母公司所有者的净利润	-104,331,425.24	-6,588,741.43

少数股东损益	-5,686,154.33	7,445,914.70
六、其他综合收益的税后净额	-3,529,112.49	-2,809,891.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,516,437.93	-2,809,891.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,516,437.93	-2,809,891.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,516,437.93	-2,809,891.07
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-12,674.56	
七、综合收益总额	-113,546,692.06	-1,952,717.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-107,847,863.17	-9,398,632.50
归属于少数股东的综合收益总额	-5,698,828.89	7,445,914.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.13	-0.010
（二）稀释每股收益	-0.13	-0.010

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

法定代表人：王禹皓

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	11,909,061.50	33,339,048.50
减：营业成本	1,627,536.32	8,212,845.05
营业税金及附加	603,173.77	1,979,812.64
销售费用	1,940,132.13	26,816,786.75
管理费用	14,898,003.72	19,392,885.14
财务费用	17,574,784.91	22,779,993.27
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-903,973.26	-12,493,074.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-903,973.26	-999,651.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,638,542.61	-58,336,349.15
加：营业外收入	127,203.71	1,993,883.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	9,208,856.31	137,448.76
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-34,720,195.21	-56,479,914.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,720,195.21	-56,479,914.43
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-34,720,195.21	-56,479,914.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	174,006,800.81	356,314,141.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,461,742.00	143,399,360.09
经营活动现金流入小计	234,468,542.81	499,713,501.54

购买商品、接受劳务支付的现金	90,778,243.09	217,803,092.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,458,036.00	96,834,249.14
支付的各项税费	14,016,067.23	35,565,789.73
支付其他与经营活动有关的现金	84,885,546.89	164,842,048.06
经营活动现金流出小计	258,137,893.21	515,045,179.42
经营活动产生的现金流量净额	-23,669,350.40	-15,331,677.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,500,000.00	95,012,072.65
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	1,692,006.85	74,227.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	39,648,954.78
收到其他与投资活动有关的现金	955,479.45	41,041,257.20
投资活动现金流入小计	36,147,486.30	175,776,512.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,907,720.09	9,309,640.55
投资支付的现金		50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,723,071.71
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,907,720.09	97,032,712.26
投资活动产生的现金流量净额	34,239,766.21	78,743,799.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00
取得借款收到的现金		170,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,300,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,300,000.00	220,490,000.00
偿还债务支付的现金	77,071,596.97	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,574,574.32	36,524,454.93
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		75,000,000.00
筹资活动现金流出小计	80,646,171.29	261,524,454.93
筹资活动产生的现金流量净额	-77,346,171.29	-41,034,454.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-300,833.32	243,198.75
五、现金及现金等价物净增加额	-67,076,588.80	22,620,865.81
加：期初现金及现金等价物余额	97,596,669.79	82,087,899.19
六、期末现金及现金等价物余额	30,520,080.99	104,708,765.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,235,112.81	18,549,901.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,577,113.22	51,448,304.33
经营活动现金流入小计	24,812,226.03	69,998,205.46
购买商品、接受劳务支付的现金	812,559.96	10,229,949.97
支付给职工以及为职工支付的现金	4,779,364.30	13,972,407.42
支付的各项税费	993,825.00	2,529,768.30
支付其他与经营活动有关的现金	10,804,594.03	54,574,446.26
经营活动现金流出小计	17,390,343.29	81,306,571.95
经营活动产生的现金流量净额	7,421,882.74	-11,308,366.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,500,000.00	60,012,072.65
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	661,363.08	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	38,890,337.89
收到其他与投资活动有关的现金	955,479.44	
投资活动现金流入小计	30,116,842.52	98,932,410.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,595.00	1,904,605.35
投资支付的现金		67,584,150.00
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	23,595.00	69,488,755.35
投资活动产生的现金流量净额	30,093,247.52	29,443,655.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,996,279.27	287,743,750.30
筹资活动现金流入小计	17,996,279.27	417,743,750.30
偿还债务支付的现金	57,571,500.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,973,624.82	35,679,245.93
支付其他与筹资活动有关的现金	51,996,000.00	289,474,551.00
筹资活动现金流出小计	112,541,124.82	425,153,796.93
筹资活动产生的现金流量净额	-94,544,845.55	-7,410,046.63
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	-57,029,715.29	10,725,242.07
加：期初现金及现金等价物余额	62,682,347.73	24,279,050.95
六、期末现金及现金等价物余额	5,652,632.44	35,004,293.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	800,000,000.00			-3,856,169.90	219,949,918.12				34,655,116.25		-1,137,166,565.46	28,663,670.66	-57,754,030.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,000,000.00			-3,856,169.90	219,949,918.12				34,655,116.25		-1,137,166,565.46	28,663,670.66	-57,754,030.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-3,516,437.93							-104,331,425.24	-5,698,828.89	-113,546,692.06
（一）综合收益总额				-3,516,437.93							-104,331,425.24	-5,698,828.89	-113,546,692.06
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00			-7,372,607.83	219,949,918.12				34,655,116.25		-1,241,497,990.70	22,964,841.77	-171,300,722.39

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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		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			-1,323,502.69	221,808,749.31				34,655,116.25		-453,426,047.41	473,290.52	602,187,605.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,000,000.00			-1,323,502.69	221,808,749.31				34,655,116.25		-453,426,047.41	473,290.52	602,187,605.98

	00			9	,749.31				116.25		1	.52	,605.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-3,235,149.99	-228,855,815.73						-91,675,794.64	17,010,308.58	-306,756,451.78
（一）综合收益总额				-3,235,149.99							-6,588,741.43	7,871,173.62	-1,952,717.80
（二）所有者投入和减少资本					-228,855,815.73						-85,087,053.21	9,139,134.96	-304,803,733.98
1．股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-228,855,815.73						-85,087,053.21	8,649,134.95	-305,293,733.98
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00			-4,558,652.68	-7,047,066.42				34,655,116.25		-545,101,842.05	17,483,599.10	295,431,154.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				266,257,905.31				34,655,116.25	-287,286,548.85	813,626,472.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				266,257,905.31				34,655,116.25	-287,286,548.85	813,626,472.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,720,195.21	-34,720,195.21
（一）综合收益总额										-34,720,195.21	-34,720,195.21
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	800,000, 000.00				266,257,9 05.31				34,655,11 6.25	-322,00 6,744.0 6	778,906,2 77.50

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				258,211,113.11				34,655,116.25	-31,470,479.15	1,061,395,750.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				258,211,113.11				34,655,116.25	-31,470,479.15	1,061,395,750.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”										-56,479,914.43	-56,479,914.43

号填列)											
(一) 综合收益总额										-56,479,914.43	-56,479,914.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	800,000,000.00				258,211,113.11				34,655,116.25	-87,950,393.58	1,004,915,835.78

三、公司基本情况

(一) 公司概况

中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年10月经中国证券监督管理委

员会以证监许可[2009]1093号文批准，由孟 凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司（已更名为：克州湘鄂情投资控股有限公司）、北京华伦东方投资管理有限公司、孟庆恺等45个自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的企业法人营业执照注册号：110000000871563。2009年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为餐饮业。

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

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2015年6月30日，本公司累计发行股本总数80,000.00万股，公司注册资本为80,000.00万元。

公司法定代表人：王禹皓

公司注册地：北京市海淀区上地七街1号2号楼3层

公司总部办公地：北京市朝阳区鼓楼外大街23号龙德行大厦5层

公司实际控制人为自然人孟凯。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月28日批准报出。

(二)合并财务报表范围

截止2014年6月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司

上海湘鄂情投资有限公司

上海味致餐饮管理有限公司

上海湘鄂情餐饮管理有限公司

湖北湘鄂情餐饮投资有限公司

湖北湘鄂情福文化投资有限公司

武汉创业街楚天汇餐饮有限公司

安徽中科云网新媒体投资有限公司

合肥楚天情饮食服务有限公司

合肥天焱生物质能科技有限公司

南京凯丰源商贸有限责任公司

武汉天焱生物质能科技有限公司

北京天焱好景生物质能科技有限公司

内蒙古天焱生物质能科技有限公司

呼和浩特市湘鄂情商贸有限公司

香港天焱科技有限公司

鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司

鄂州市湘鄂情生态农业有限公司

西藏湘鄂情餐饮有限责任公司

陕西湘鄂情餐饮投资有限公司

西安湘鄂情商贸有限公司

西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司

深圳湘鄂情餐饮投资有限公司

香港中科云网技术有限公司

WAITAN GROUP PTY LTD（澳洲外滩店）

肯菲登特艾蔻控股有限公司（Confident Echo Holdings Limited）

君信投资有限公司（Faith King Investment Limited）

江苏晟宜环保科技有限公司

西安晟科石化工程有限公司

北京爱猫科技有限公司

上海爱猫新媒体数据科技有限公司

深圳市中科云智网络科技有限公司

武汉凯哥豆捞餐饮有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分

配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公

允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	
组合 2	
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

公司存货按照实际成本计量。餐饮业务：存货发出时按先进先出法；环保业务：江苏晟宜环保科技有限公司

司按个别计价法；合肥天焱生物质能科技有限公司采用加权平均法。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品

列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确

认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

		5	5	19
机器设备	年限平均法	10	5	9.5

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本报告期公司无受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或者其他]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

间和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实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

（i）判断依据

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

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

（ii）会计处理方法

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

（iii）确认时点

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

（i）判断依据

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。

（ii）会计处理方法

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

（iii）确认时点

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（i）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。

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本期无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本报告期无会计政策变更事项

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

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

本报告期无会计估计变更事项。

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

		3%
--	--	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏湘鄂情餐饮有限公司	15%
江苏晟宜环保科技有限公司	15%

2、税收优惠

1、增值税

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

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

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

2、企业所得税

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

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,783,715.58	2,543,854.96
银行存款	26,736,365.41	95,052,814.83
其他货币资金	3,724,718.99	3,976,848.69
合计	34,244,799.98	101,573,518.48
其中：存放在境外的款项总额	4,447,226.36	12,325,486.87

其他说明

截止2015年6月30日本公司之子公司WAITAN GROUP PTY LTD按澳洲法律规定：存放于银行受限房租押金3,724,718.99元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

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

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,588,179.50	84.93%	4,977,633.50	6.67%	69,610,546.00	78,000,586.47	85.50%	4,977,633.50	6.38%	73,022,952.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,232,620.50	15.07%	13,232,620.50	100.00%		13,232,620.50	14.50%	13,232,620.50	100.00%	0.00
合计	87,820,800.00	100.00%	18,210,254.00	20.74%	69,610,546.00	91,233,206.97	100.00%	18,210,254.00		73,022,952.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	29,460,043.88	1,345,347.47	4.57%
1 至 2 年	35,245,040.00	152,968.96	0.43%
2 至 3 年	1,529,689.60	1,020,526.07	66.71%
3 至 4 年	5,102,630.35	70,796.00	1.39%
4 至 5 年	235,986.67	626,794.00	265.61%
5 年以上	3,014,789.00	1,761,201.00	58.42%
合计	74,588,179.50	4,977,633.50	6.67%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额2015年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
鄂尔多斯市亿鼎煤化工有限公司	13,651,840.00	15.55	273,036.80
安徽中新能控股股份有限公司	10,690,000.00	12.17	213,800.00
河南润龙商贸有限公司	4,060,000.00	4.62	109,200.00
中国农业银行	3,635,244.07	4.14	72,704.88
武警总医院	2,885,207.63	3.29	58,966.95
合计	34,922,291.70	39.77	727,708.63

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,305,423.45	28.62%	66,707,091.25	68.31%
1 至 2 年	24,041,356.77	44.95%	433,803.35	0.44%
2 至 3 年	313,594.78	0.59%	30,485,531.94	31.22%
3 年以上	13,821,181.16	25.84%	24,900.00	0.03%
合计	53,481,556.16	--	97,651,326.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过一年且金额重大的预付款项为 38,176,132.71 元，主要为预付北京市西城区总工会房租 14,712,499.90 元、上海比昂建筑装潢工程有限公司工程款 9,993,900.00 元等。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
北京市西城区总工会房租	14,712,499.90	27.51%
上海比昂建筑装潢工程有限公司	9,993,900.00	18.69%
安徽顺和环境工程有限责任公司	4,450,000.00	8.32%
济宁恒瑞机械容器制造有限公司	4,024,474.77	7.52%
中国科学院计算技术研究所	3,000,000.00	5.61%
合计	36,180,874.67	67.65%

其他说明：

无

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	136,474,710.08	44.80%	114,974,710.08	84.25%	21,500,000.00	136,474,710.08	43.38%	114,974,710.08	84.25%	21,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,830,466.01	45.25%	7,758,703.32	5.63%	130,071,762.69	147,039,034.44	46.74%	7,758,703.32	5.28%	139,280,331.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	30,313,783.16	9.95%	30,449,007.17	100.45%	-135,224.01	31,093,783.16	9.88%	30,449,007.17	97.93%	644,775.99
合计	304,618,959.25	100.00%	153,182,420.57	50.29%	151,436,538.68	314,607,527.68	100.00%	153,182,420.57	48.69%	161,425,107.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东富斯凯餐饮管理有	14,000,000.00	14,000,000.00	100.00%	一审胜诉执行难度大

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,527,417.74	2,344,158.21	2.95%
1 至 2 年	32,017,027.23	161,237.35	0.50%
2 至 3 年	1,612,373.42	434,918.58	26.97%
3 至 4 年	2,174,592.89	150.00	0.01%
4 至 5 年	500.00	125,100.00	25,020.00%
5 年以上	4,943,339.18	4,693,139.18	94.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金及保证金	17,555,215.55	21,256,539.40
其他往来款	287,063,743.70	293,350,988.28
合计	304,618,959.25	314,607,527.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏中昱环保科技有限公司	股权转让款	50,000,000.00	1-2 年	16.41%	50,000,000.00
郑娜	股权转让款	38,000,000.00	1 年以内	12.47%	780,000.00
北京燕山红文化发展有限公司	合作定金	30,000,000.00	1-2 年	9.85%	18,000,000.00
庭瑞集团股份有限公司	股权转让款	20,000,000.00	1 年以内	6.57%	400,000.00
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	股权转让款	16,000,000.00	1 年以内	5.25%	8,000,000.00
合计	--	154,000,000.00	--	50.55%	77,180,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,049,161.64		22,049,161.64	23,229,595.80		23,229,595.80
库存商品	19,077,091.16	2,004,657.13	17,072,434.03	19,511,538.96	2,004,657.13	17,506,881.83
周转材料	7,671,164.53	141,082.00	7,530,082.53	7,993,107.84	141,082.00	7,852,025.84
发出商品	17,769,197.00		17,769,197.00	18,135,091.37		18,135,091.37
委托加工物资	1,023,050.07		1,023,050.07	1,023,050.07		1,023,050.07
生产成本	1,495,716.70		1,495,716.70			
合计	69,085,381.10	2,145,739.13	66,939,641.97	69,892,384.04	2,145,739.13	67,746,644.91

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	15,982,135.00	20,360,971.19
合计	15,982,135.00	20,360,971.19

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京春天故事远大路餐饮管理有限公司	95,000.00			95,000.00	95,000.00			95,000.00	19.00%	
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	190,000.00			190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00%	
广西湘鄂情投资有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
凤阳县神光生物质电业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					14.29%	
上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	3,135,000.00			3,135,000.00	2,309,860.73			2,309,860.73	19.00%	
上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	3,420,000.00			3,420,000.00	3,420,000.00			3,420,000.00	19.00%	

广州新西 贡海鲜港 饮食管理 有限公司	6,650,000. 00			6,650,000. 00	2,780,650. 56			2,780,650. 56	19.00%	
合计	25,390,000 .00			25,390,000 .00	8,795,511. 29			8,795,511. 29	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	8,795,511.29			8,795,511.29
期末已计提减值余额	8,795,511.29			8,795,511.29

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

单位： 元

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

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位： 元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位： 元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金盘 龙餐饮投 资管理有 限公司	4,537,974 .88			-510,717. 13						4,027,257 .75	
深圳市海 港饮食管 理有限公 司	26,326,62 8.95			-393,256. 13						25,933,37 2.82	21,447,50 9.67
北京湘鄂 情良子健 身技术发 展有限公 司	0.00			0.00						0.00	0.00
亿美法红 （北京） 酒业有限 公司	5,977,691 .12			-45,505.6 9						5,932,185 .43	
小计	36,842,29			-949,478.						35,892,81	21,447,50

	4.95			95						6.00	9.67
合计	36,842,29			-949,478.						35,892,81	21,447,50
	4.95			95						6.00	9.67

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及办公设备	厨房设备	家私家具	机器设备	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	205,116,213.28	19,266,990.94	17,703,800.14	84,230,073.89	3,548,639.06	26,317,604.74	492,192,439.36
2.本期增加金额			12,166.50	2,456,952.51	8,475.00	43,619.00	2,521,213.01
(1) 购置			12,166.50	846,335.11	8,475.00	43,619.00	910,595.61
(2) 在建工程转入				1,610,617.40			
(3) 企业合并增加							

3.本期减少 金额		13,307,007.04	87,940.00	113,220.00	464,900.00		13,973,067.04
(1) 处置 或报废		13,307,007.04	87,940.00	113,220.00	464,900.00		13,973,067.04
外币报表折算 差额				-2,585,637.38			-2,585,637.38
4.期末余额	234,623,053.98	35,942,623.83	48,163,101.47	113,951,822.50	16,379,129.35	29,095,216.82	478,154,947.95
二、累计折旧							
1.期初余额	29,506,840.70	29,380,891.31	28,752,970.48	27,403,258.87	11,821,150.35	2,733,993.08	129,599,104.79
2.本期增加 金额	6,137,991.82	1,132,625.74	1,571,597.86	4,322,126.74	1,277,228.15	1,670,573.81	16,112,144.12
(1) 计提	6,137,991.82	1,132,625.74	1,571,597.86	4,322,126.74	1,277,228.15	1,670,573.81	16,112,144.12
3.本期减少 金额		9,402,357.25	26,506.93	15,295.34	221,560.70		9,665,720.22
(1) 处置 或报废		9,402,357.25	26,506.93	15,295.34	221,560.70		9,665,720.22
外币报表折算 差额				-201,971.42			-201,971.42
4.期末余额	35,644,832.52	21,111,159.80	30,298,061.41	31,508,118.85	14,176,817.80	4,404,566.89	135,843,557.27
三、减值准备							
1.期初余额		601,748.62	1,782,104.35	2,560,394.61	1,465,764.94		6,410,012.52
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额		601,748.62	1,782,104.35	2,560,394.61	1,465,764.94		6,410,012.52
四、账面价值							
1.期末账面 价值	198,978,221.46	14,229,715.41	16,082,935.71	79,883,309.04	2,036,546.61	24,690,649.93	335,901,378.16
2.期初账面 价值	205,116,213.28	19,266,990.94	17,703,800.14	84,230,073.89	3,548,639.06	26,317,604.74	356,183,322.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
陕西房产	62,637,852.32

(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

固定资产受限情况：

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

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

(2) 为了保证公司发行的2012债券按时足额还本付息，公司与广发证券股份有限公司签订了编号为广发证券合同第2166号《公司债券股权质押、房产抵押协议》为公司债券提供增信，将湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（二次抵押）、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司（二次抵押）、北京湘鄂情工贸有限公司所持有的房屋进行抵押。抵押物分别为：位于武汉市江汉区四维街三阳路118号金阳新城A栋1层3室、2层1室、3层1-2室、4层1室的房屋（房产证：武房权证岸字第2012005280、2012005283、2012005285、2012005284、2013010569），抵押合同编号：广发证券合同第2915号，截至2015年6月30日该房屋原值为114,701,359.48元，累计折旧为15,869,830.40元，净值为98,831,521.08元；位于西安市高新区南二环西段180号银达大厦1-5层的房屋（房产证：西安房权证高新区字第1075106012-20-1-20102、20201、20301、20401、20502），抵

押合同编号：广发证券合同第2628号，截至2015年6月30日止该房屋原值为72,973,641.16元，累计折旧为10,335,788.84元，净值为62,637,852.32元；位于北京大兴区工业区金科巷6号1幢的4幢房屋（房产证：兴字第106185号），抵押合同编号：广发证券合同第3608号，截至2015年6月30日止该房屋原值为28,557,791.49元，累计折旧为1,981,674.34元，净值为26,576,117.15元。

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人力资源培训基地项目(鄂州人力)	5,974,810.00	5,974,810.00		5,974,810.00	5,974,810.00	
湖北湘鄂情福文化投资有限公司工程装修	527,100.00	527,100.00		527,100.00	527,100.00	
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司				78,000.00		78,000.00
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	28,000.00		28,000.00	1,638,617.40		1,638,617.40
合计	6,529,910.00	6,501,910.00	28,000.00	8,218,527.40	6,501,910.00	1,716,617.40

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
人力资源培训基地项目		5,974,810.00				5,974,810.00						
湖北湘鄂情福文化投资有限公司		527,100.00				527,100.00						

公司工程装修												
北京楚天盛鼎投资管理顾问有限公司		78,000.00			78,000.00							
西安湘鄂情呀米饮食管理有限公司		1,638,617.40		1,610,617.40		28,000.00						
合计		8,218,527.40		1,610,617.40	78,000.00	6,529,910.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,428,742.50	52,135,600.00	4,874,451.92	2,960,800.00	64,399,594.42
2.本期增加金额					
(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	4,428,742.50	52,135,600.00	4,874,451.92	2,960,800.00	64,399,594.42
二、累计摊销					
1.期初余额	809,886.09	7,113,559.96	2,661,330.00	2,477,605.49	13,062,381.54
2.本期增加金额	222,699.54	250,000.00	188,099.46	212,022.92	872,821.92
(1) 计提	222,699.54	250,000.00	188,099.46	212,022.92	872,821.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,032,585.63	7,363,559.96	2,849,429.46	2,689,628.41	13,935,203.46
三、减值准备					
1.期初余额		44,222,040.04	26,765.59		44,248,805.63
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		44,222,040.04	26,765.59		44,248,805.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,396,156.87	550,000.00	1,998,256.87	271,171.59	6,215,585.33
2.期初账面价值	3,618,856.41	800,000.00	2,186,356.33	483,194.51	7,088,407.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

或形成商誉的事项						
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	11,282,165.63					11,282,165.63
北京湘鄂情饮食服务有限公司	1,092,072.75					1,092,072.75
上海湘鄂情酒楼有限公司	18,534,709.70					18,534,709.70
西藏湘鄂情餐饮有限公司	7,432,765.85					7,432,765.85
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	66,133,015.97					66,133,015.97
上海味之都餐饮发展有限公司	96,968,069.42					96,968,069.42
北京龙德华速食食品有限公司	14,449,984.23					14,449,984.23
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	41,791,055.12					41,791,055.12
北京味之都餐饮管理有限公司	4,207,286.46					4,207,286.46
南京凯丰源商贸有限责任公司	9,897,116.07					9,897,116.07
肯菲登特艾蔻控股有限公司	28,524,460.40					28,524,460.40
合计	300,312,701.60					300,312,701.60

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	11,282,165.63			11,282,165.63
北京湘鄂情饮食服务有限公司	1,092,072.75			1,092,072.75
上海湘鄂情酒楼有限公司	18,534,709.70			18,534,709.70

西藏湘鄂情餐饮有限公司	7,432,765.85					7,432,765.85
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	34,943,000.00					34,943,000.00
上海味之都餐饮发展有限公司	96,968,069.42					96,968,069.42
北京龙德华速食食品有限公司	14,449,984.23					14,449,984.23
上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司	41,791,055.12					41,791,055.12
北京味之都餐饮管理有限公司	4,207,286.46					4,207,286.46
南京凯丰源商贸有限责任公司	9,897,116.07					9,897,116.07
肯菲登特艾蔻控股有限公司	28,524,460.40					28,524,460.40
合计	269,122,685.63					269,122,685.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北京湘鄂情股份有限公司装修改造费用	2,015,975.41		115,514.89		1,900,460.52
定慧寺装修改造工程	10,073,664.28		1,874,450.76		8,199,213.52
中轴店装修改造工程	6,350,176.50	130,000.00	435,485.61		6,044,690.89
龙德华装修改造工程	4,236,074.84		787,231.32		3,448,843.52
电影院装修工程	1,743,917.86	26,000.00	327,528.03		1,442,389.83
上海湘鄂情徐汇店装修工程	3,350,270.46		326,993.76		3,023,276.70

上海湘鄂情菁英会 店装修工程	1,085,190.31		98,264.58		986,925.73
北京湘鄂情餐饮管 理装修工程	219,976.30		34,733.10		185,243.20
郑州龙德华装修工 程	957,863.20		173,599.44		784,263.76
长春龙德华餐饮管 理装修工程	108,467.76		15,495.42		92,972.34
北京湘鄂情工贸农 副产品改造工程	6,288,689.52	48,000.00	344,185.52		5,992,504.00
龙德华速食改造工 程	1,507,995.77		123,255.18		1,384,740.59
北京湘鄂情物业管 理装修改造工程	1,167,091.44	124,572.00	128,870.40		1,162,793.04
上海味之都装修工 程	13,350,524.60	74,241.00	2,008,827.04		11,415,938.56
上海楚星装修工程	12,048,523.03		1,290,913.20		10,757,609.83
三阳路店装修工程	15,449,177.79		1,036,941.24		14,412,236.55
洪山店装修工程	7,590,465.83		4,408,729.79		3,181,736.04
武汉四合江海投资 装修工程	11,408,464.30		657,966.24		10,750,498.06
合肥天焱生物质能 科技装修工程	899,960.62		119,994.78		779,965.84
合肥天焱青岛分公 司装修工程	89,250.00		6,000.00		83,250.00
陕西店装修改造工 程	1,175,058.25				1,175,058.25
西安湘鄂情呀米装 修工程	334,940.75		77,985.20		256,955.55
WAITAN GROUP PTY LTD 装修工程	1,201,162.25		149,813.26	76,152.93	975,196.06
北京爱猫科技装修 工程	33,277.95	27,929.00	5,427.42		55,779.53
深圳市中科云智电 信网络费	78,616.34		31,446.56		47,169.78
合计	102,764,775.36	430,742.00	14,579,652.74	76,152.93	88,539,711.69

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,417,873.73	1,462,995.66	9,417,873.73	1,462,995.66
无形资产	278,121.00	69,530.24	278,121.00	69,530.24
已计提未支付的职工薪酬	171,479.73	42,869.93	171,479.73	42,869.93
合计	9,867,474.46	1,575,395.83	9,867,474.46	1,575,395.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,499,903.03	40,000,000.00
合计	30,499,903.03	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：子公司合肥天焱生物质能科技有限公司与徽商银行合肥天鹅湖支行签订借款合同，合同金额为40,000,000.00元，合同借款期间为2014年5月16日至2015年5月16日，并由公司为其提供担保合同编号为B2014042801的4,000万元的担保，保证期间为3年，截止2015年6月30日借款余额30,499,903.03元已经全部逾期。

(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 30,499,903.03 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
合肥天焱生物质能科技有限公司	30,499,903.03	6.00%	2015 年 05 月 16 日	9.00%
合计	30,499,903.03	--	--	--

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	118,315,294.70	116,615,994.51
合计	118,315,294.70	116,615,994.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蓬莱隆兴旺通商贸有限责任公司	5,201,752.72	未结算
芜湖弋江锅炉有限公司	3,667,076.88	未结算
合肥高乐机电有限公司	2,411,394.55	未结算
承德南江生态农业有限公司	2,320,047.40	未结算
西安航天动力研究所	1,902,200.00	未结算
合计	15,502,471.55	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
会员卡余额	94,576,635.49	112,152,515.97
预收货款	33,790,113.41	34,644,208.42
预收租金	5,156,262.89	3,140,550.80
其他	66,743,271.72	62,068,687.71
合计	200,266,283.51	212,005,962.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
凤阳县神光生物质电业有限公司	24,000,000.00	项目未完成
东莞市中科煤气化有限公司	6,222,222.22	项目未完成
合计	30,222,222.22	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,653,305.06	49,895,494.66	48,063,877.88	7,484,921.84
二、离职后福利-设定提存计划	418,391.75	2,664,729.72	2,628,382.79	454,738.68
三、辞退福利	323,623.00	2,306,752.60	527,928.10	2,102,447.50
合计	6,395,319.81	54,866,976.98	51,220,188.77	10,042,108.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,081,869.88	46,346,920.26	44,988,256.19	3,440,533.95
2、职工福利费		50,763.54	50,763.54	
3、社会保险费	54,341.44	1,360,818.66	1,399,510.74	15,649.36
其中：医疗保险费	48,641.05	1,191,219.59	1,234,349.15	5,511.49
工伤保险费	2,285.09	79,982.55	76,630.18	5,637.46
生育保险费	3,415.30	89,616.52	88,531.41	4,500.41

4、住房公积金	90,162.50	371,369.15	393,116.15	68,415.50
5、工会经费和职工教育经费	3,426,931.24	1,765,623.05	1,232,231.26	3,960,323.03
合计	5,653,305.06	49,895,494.66	48,063,877.88	7,484,921.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	414,703.77	2,543,591.05	2,508,534.01	449,760.81
2、失业保险费	3,687.98	121,138.67	119,848.78	4,977.87
合计	418,391.75	2,664,729.72	2,628,382.79	454,738.68

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,166,191.37	707,774.79
营业税	3,844,391.24	3,603,066.28
企业所得税	-704,624.92	537,375.79
个人所得税	8,163,088.16	5,840,373.32
城市维护建设税	174,502.67	282,931.61
房产税	2,339,667.97	1,640,161.86
土地使用税	16,305.80	16,305.80
教育费附加	59,238.83	116,400.07
其他地方性税费	92,855.63	130,652.32
合计	15,151,616.75	12,875,041.84

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	6,745,464.44	27,360,688.36

短期借款应付利息	720,657.24	389,723.60
信托贷款	6,624,600.00	
合计	14,090,721.68	27,750,411.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合肥天焱生物质能科技有限公司-短期借款	720,657.24	资金紧张，尚未支付
中科云网科技集团股份有限公司-信托贷款	6,624,600.00	资金紧张，尚未支付
中科云网科技集团股份有限公司-债券违约金	2,905,565.48	资金紧张，尚未支付
合计	10,250,822.72	--

其他说明：

无

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付租金	9,430,941.13	12,657,449.40
应付工程款	6,075,942.72	12,442,356.55
应付职工	498,604.90	4,074,557.63
其他单位往来	249,968,699.09	68,746,085.30
合计	265,974,187.84	97,920,448.88

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

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

克州湘鄂情投资控股有限公司	30,000,000.00	财务资助
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	4,032,840.00	房租物业押金
武汉楚地融金投资管理有限公司	3,900,000.00	未结算
上海齐鼎发展有限公司	1,005,024.64	未结算
北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司	1,000,000.00	未结算
合计	39,937,864.64	--

其他说明

注：其他单位往来包含：公司控股股东减持克州湘鄂情持有的公司3,000万股股票，除优先偿还中信证券股权质押融资本息外，剩余资金16,140.33万元，控股股东以财务资助转入偿债专户

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	110,000,000.00	20,000,000.00
合计	110,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

注：委托贷款合同金额1.3亿元，已偿还本金2,000万元，2015年4月23日，公司收到北京国际信托有限公司送达的《提前到期通知书》。截止2015年6月30日余额为1.1亿元，因资金紧张逾期尚未归还，其他说明详见本附注“七（19）固定资产”。

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

注：委托贷款合同金额1.3亿元，已偿还本金2,000万元，2015年4月23日，公司收到北京国际信托有限公司送达的《提前到期通知书》。截止2015年6月30日余额为1.1亿元，因资金紧张逾期尚未归还，其他说明详见本附注“七（19）固定资产”。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 湘鄂债	291,545,706.67	477,179,179.48
合计	291,545,706.67	477,179,179.48

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

单位：元

12 湘鄂债	100.00	2012 年 4 月 9 日	5 年	480,000,000.00	477,179,179.48		8,440,892.69	2,597,727.19	188,231,200.00		291,545,706.67
--------	--------	----------------	-----	----------------	----------------	--	--------------	--------------	----------------	--	----------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

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

2015年2月10日公司按 12%比例对全体债券持有人实施提前回购部分债券，此次共计回购57,571,500.00元，剩余债券本金422,428,500.00元。

2015年4月9日公司债券到期，2015年5月4日公司对130,659,700.00元债券本金进行了偿付，剩余债券291,768,800.00元，其中已到期因资金紧张尚未偿付债券本金242,737,300.00元，未到期债券本金49,031,500.00元。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,500,000.00	1,500,000.00	西单店于 2015 年 1 月 31 日停业，根据双方协商预计将发生停租违约金 150 万元。
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2015年7月 15日，公司支付了西单店停租违约金。

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	218,881,036.34			218,881,036.34
其他资本公积	1,068,881.78			1,068,881.78
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-8,812,787.15			-8,812,787.15
（2）股份支付	9,881,668.93			9,881,668.93
合计	219,949,918.12			219,949,918.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,856,169.90	-3,529,112.49			-3,516,437.93	-12,674.56	-7,372,607.83
外币财务报表折算差额	-3,856,169.90	-3,529,112.49			-3,516,437.93	-12,674.56	-7,372,607.83
其他综合收益合计	-3,856,169.90	-3,529,112.49			-3,516,437.93	-12,674.56	-7,372,607.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,137,166,565.46	-453,426,047.41
调整后期初未分配利润	-1,137,166,565.46	-453,426,047.41

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-104,331,425.24	-6,588,741.43
其他转入		-85,087,053.21
期末未分配利润	-1,241,497,990.70	-545,101,842.05

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,710,578.51	79,171,930.48	404,733,312.80	175,555,852.18
其他业务	12,475,089.31	1,201,478.96	10,040,667.50	
合计	194,185,667.82	80,373,409.44	414,773,980.30	175,555,852.18

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,929,751.83	14,150,120.36
城市维护建设税	635,690.11	1,929,620.97
教育费附加	273,077.28	1,387,306.59
其他地方性税费	188,562.62	159,021.86
合计	10,027,081.84	17,626,069.78

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	26,965,891.35	49,489,194.77
工资及福利费	31,118,413.28	42,419,552.63
劳务费	24,404,466.65	41,165,303.73

长期待摊费用摊销	12,794,503.85	20,751,638.91
能源费	9,566,833.48	15,896,620.25
折旧费	11,884,090.05	15,832,832.31
保洁及洗涤费	2,625,908.89	5,599,006.24
低值易耗品	1,855,951.94	3,586,403.03
服务及运杂费	1,784,767.04	3,957,190.69
维修费	824,462.40	1,881,648.78
其他销售费用	2,557,316.23	11,440,111.22
合计	126,382,605.16	212,019,502.56

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	20,473,461.58	21,209,153.79
租赁费	9,576,291.02	5,970,188.06
折旧费	5,340,837.58	5,357,093.17
开办费摊销	188,897.12	3,507,524.59
业务招待费	1,723,200.89	3,488,686.30
差旅费	948,284.22	3,282,376.81
咨询费、审计费等中介费	1,957,097.16	3,181,758.19
劳务费	3,412,013.15	2,497,859.40
汽车费	684,748.15	1,626,413.23
税金	1,231,004.44	1,388,848.98
研发费用	7,375,389.05	
其他管理费用	4,975,672.11	9,606,947.66
合计	57,886,896.47	61,116,850.18

其他说明：

无

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	18,390,941.61	23,455,004.78
减：利息收入	155,104.82	257,252.92
汇兑损益	2,642.84	-24,247.95
其他	1,269,616.01	1,573,813.59
合计	19,508,095.64	24,747,317.50

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-363,079.07
合计		-363,079.07

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-949,478.95	-1,104,642.20
处置长期股权投资产生的投资收益		66,330,661.95
其他	955,479.45	41,257.20
合计	6,000.50	65,267,276.95

其他说明：

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	256,143.39	261,591.21	256,143.39

其中：固定资产处置利得	256,143.39	261,591.21	256,143.39
政府补助		1,369,200.00	
其他	473,563.62	15,650,819.47	473,563.62
合计	729,707.01	17,281,610.68	729,707.01

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海市徐汇区财政补贴		10,000.00	
上海市闸北区财政专项扶持款		780,000.00	
上海市奉贤区财政补贴		229,200.00	
北京市西城区纳税大户奖励		100,000.00	
上海市财政补贴		40,000.00	
北京市海淀区政府养老服务商奖励		10,000.00	
开发区企业入园奖励		200,000.00	
合计		1,369,200.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	314,733.57	332,657.34	334,141.75
其中：固定资产处置损失	334,141.75	332,657.34	334,141.75
罚款支出		20,135.78	
其他	1,308,337.04	969,869.06	5,125,000.00
诉讼判决违约金等	5,125,000.00		3,117,665.48
借款违约金、滞纳金	3,117,665.48		1,308,337.04
合计	9,885,144.27	1,322,662.18	9,885,144.27

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	875,722.08	4,440,519.35
合计	875,722.08	4,440,519.35

(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	-109,141,857.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	875,722.08
所得税费用	875,722.08

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	108,308.91	258,546.76
收到政府补助		1,369,200.00
收回其他备用金及往来款	59,953,433.09	141,771,613.33
收到研发项目款	400,000.00	
合计	60,461,742.00	143,399,360.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	23,238,207.07	63,070,189.97
劳务费及保洁费	7,015,097.90	16,365,108.85
能源费及供暖费	7,039,802.87	13,536,399.76
业务招待费	295,544.43	1,386,785.99
广告宣传费	49,915.70	804,429.10
清洗费	705,651.60	2,450,450.29
差旅费	607,022.01	2,989,519.46
其他往来款	45,934,305.31	64,239,164.64
合计	84,885,546.89	164,842,048.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资款		9,041,257.20
收到台北路项目转让款		32,000,000.00
收到《王大花的革命生涯》电视剧转让收益	955,479.45	
合计	955,479.45	41,041,257.20

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：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到孟凯及克州湘鄂情投资控股有限公司资助款		50,000,000.00
收到其他个人往来款	3,300,000.00	

合计	3,300,000.00	50,000,000.00
----	--------------	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付孟凯及克州湘鄂情股权投资控有限公司往来款		75,000,000.00
合计		75,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-110,017,579.57	857,173.27
加：资产减值准备		-363,079.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,112,144.12	20,128,344.61
无形资产摊销	872,821.92	3,312,600.15
长期待摊费用摊销	14,579,652.74	26,097,806.67
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）	77,998.36	71,066.13
财务费用（收益以“—”号填列）	18,396,716.61	23,455,004.78
投资损失（收益以“—”号填列）	6,000.50	-65,267,276.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	807,002.94	-29,158,461.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	46,570,745.78	9,985,735.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,074,853.80	-4,450,591.63
经营活动产生的现金流量净额	-23,669,350.40	-15,331,677.88
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	30,520,080.99	104,708,765.00
减：现金的期初余额	97,596,669.79	82,087,899.19
现金及现金等价物净增加额	-67,076,588.80	22,620,865.81

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--
收到郑娜支付河南公司转让款	1,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,000,000.00

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,520,080.99	97,596,669.79
其中：库存现金	3,783,715.58	3,298,588.72
可随时用于支付的银行存款	26,736,365.41	101,410,176.28
三、期末现金及现金等价物余额	30,520,080.99	97,596,669.79

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,447,226.36	保证金
固定资产	188,045,490.55	借款抵押、债券增信
无形资产	3,396,156.87	债券增信
合计	195,888,873.78	--

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	757,113.85	0.7886	597,059.98
澳币	819,306.36	4.6993	3,850,166.38
港币	1,847,666.20	0.7886	1,457,069.57
澳币	255,427.74	4.6993	1,200,331.58

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	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：

无

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京湘鄂情投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	设立
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	北京	北京	餐饮服务业		100.00%	非同一控制下企业合并

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

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

公司						
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	鄂州	鄂州	养殖销售业	100.00%		设立
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	西藏	西藏	餐饮服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	西安	西安	餐饮服务业	100.00%		设立
西安湘鄂情商贸有限公司	西安	西安	商品贸易		100.00%	设立
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	西安	西安	投资管理		51.00%	设立
深圳湘鄂情餐饮投资有限公司	深圳	深圳	餐饮服务	100.00%		设立
香港中科云网技术有限公司	香港	香港	餐饮服务	100.00%		设立
WAITANGROUP PTY LTD(澳洲外滩店)	悉尼	悉尼	饭店/餐馆		100.00%	设立
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (ConfidentEcho Holdings Limited)	香港	英属维尔京群岛	投资控股		51.00%	非同一控制下企业合并
君信投资有限公司 (FaithKing Investment Limited)	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏晟宜环保科技有限公司	无锡	无锡	环保设备		100.00%	非同一控制下企业合并
西安晟科石化工程有限公司	西安	西安	石油化工		80.00%	非同一控制下企业合并
北京爱猫科技有限公司	北京	北京	计算机软件	100.00%		设立
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	上海	上海	计算机软件	51.00%		设立
深圳市中科云智网络科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件	65.00%		设立

武汉凯哥豆捞餐饮有限公司	武汉	武汉	餐饮服务业		51.00%	设立
--------------	----	----	-------	--	--------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

- 1、深圳市中科云智网络科技有限公司少数股东未出资到位，截止2015年6月30日本公司享有100%权益。
- 2、上海爱猫新媒体数据科技有限公司少数股东未出资到位，截止2015年6月30日本公司享有100%权益。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	30.00%	-110,522.27		201,746.13
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	49.00%	-272,756.65		-88,144.45
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (ConfidentEchoHoldings Limited)	49.00%	-1,213,335.30		9,052,665.44
合肥天焱生物质能科技有限公司	49.00%	-4,087,510.33		17,413,251.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	4,449,581.51	2,087,252.84	6,536,834.35	5,864,347.27		5,864,347.27	5,282,036.33	2,460,885.20	7,742,921.53	6,702,026.87		6,702,026.87
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	2,667,892.22	2,760,423.72	5,428,315.94	5,608,202.59		5,608,202.59	921,970.24	2,165,881.04	3,087,851.28	2,711,091.70		2,711,091.70
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (ConfidentEcho Holdings Limited)	37,656,221.61	1,956,459.06	39,612,680.67	20,751,969.64		20,751,969.64	60,031,225.33	2,224,539.63	62,255,764.96	40,922,687.82		40,922,687.82
合肥天焱生物能科技有限公司	163,219,496.56	28,414,998.51	191,634,495.07	266,005,342.71		266,005,342.71	167,290,782.91	48,096,370.35	215,387,153.26	262,333,752.05		262,333,752.05

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	3,373,694.47	-368,407.58	-368,407.58	-61,607.19	2,736,601.64	-396,043.86	-396,043.86	-415,414.09
西安湘鄂情呀米餐饮管理有限公司	2,698,019.38	-556,646.23	-556,646.23	-114,501.95	2,393,626.22	-668,640.18	-668,640.18	-912,597.70
肯菲登特艾蔻控股有限公司 (ConfidentEchoHolding sLimited)		-2,446,499.67	-2,472,366.11	-76,664.84	47,603,760.68	17,162,946.21	17,162,946.21	-7,510,606.57
合肥天焱生		-8,341,857.81	-8,341,857.81	10,011,795.8	95,135,784.3	19,990,330.1	19,990,330.1	-2,127,934.36

物质能科技 有限公司				7	7	3	3	
---------------	--	--	--	---	---	---	---	--

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期，本公司不存在所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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	
北京湘鄂情良子 健身技术发展有 限公司	北京	北京	健身服务	45.00%		权益法
深圳市海港饮食 管理有限公司	深圳	深圳	餐饮服务业	23.61%		权益法
北京金盘龙餐饮 投资管理有限公	北京	北京	投资餐饮管理	30.00%		权益法

司						
亿美法红(北京)酒业有限公司	北京	北京	商品贸易		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

(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			
		深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司	北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	深圳市海港饮食管理有限公司	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	亿美法红(北京)酒业有限公司
流动资产	-12,462,260.52	29,683,884.64	16,037,772.07	17,024,096.80	-12,462,260.52	28,186,372.53	16,110,915.51	18,066,457.70
非流动资产	1,238,508.62	22,241,646.35	2,994,741.97	143,704.01	1,238,508.62	26,262,577.20	3,542,090.03	38,101.79
资产合计	-11,223,751.90	51,925,530.99	19,032,514.04	17,167,800.81	-11,223,751.90	54,448,949.73	19,653,005.54	18,104,559.49
流动负债	13,673,276.96	32,923,489.38	5,608,321.60	4,337,087.21	8,417,362.53	33,783,472.10	4,526,422.61	3,160,331.69
负债合计	13,673,276.96	32,923,489.38	5,608,321.60	4,337,087.21	8,417,362.53	33,783,472.10	4,526,422.61	3,160,331.69
按持股比例计算的净资产份额	-11,203,662.99	4,486,382.02	4,027,257.73	5,132,285.44	-11,203,662.99	4,879,119.27	4,537,974.88	5,977,691.12

营业收入		31,378,474.00	565,635.97	729,516.23	7,207,201.40	32,668,431.00	1,900,110.24	1,551,550.90
净利润		-1,665,633.70	-1,702,390.49	-113,514.20	-338,928.61	-2,358,437.74	-967,686.60	-262,477.99
综合收益总额		-1,665,633.70	-1,702,390.49	-113,514.20	-338,928.61	-2,358,437.74	-967,686.60	-262,477.99

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

金融工具分类

2015年6月30日公司各类金融工具账面价值如下：

——金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			34,244,799.98		101,573,518.48
以成本计量的权益投资				16,594,488.71	16,594,488.71
应收账款			69,610,546.00		69,610,546.00
应收利息					
其他应收款			151,436,538.68		151,436,538.68
合计			255,291,884.66	16,594,488.71	339,215,091.87

——金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		30,499,903.03	30,499,903.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付账款		118,315,294.70	118,315,294.70
应付利息		9,963,192.51	9,963,192.51

其他应付款		268,879,753.32	268,879,753.32
一年内到期非流动负债		110,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		291,545,706.67	291,545,706.67
长期借款			
合计		829,203,850.23	829,203,850.23

—金融工具的风险分析及风险管理

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

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

(一)信用风险

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

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司的信用风险主要为公司2013年至2014年开展多笔对外投资，投资效益未达预期，投资效果不佳。公司对江苏中昱的预付款5,000万元、北京燕山红书画合作预付款3,000万元、广东富斯凯收购预付款1,400万元、笛女影视拟收购预付款1,600万元、“湘鄂情”系列商标转让尾款约4,000万元等大额应收、预付款项至今无法收回，并产生较多纠纷导致公司现金流紧张，严重影响公司后续的生产经营，虽部分纠纷已动司法程序但仍存在无法按预期诉求获得应收及预付款项的风险。因此由应收款项收回的不确定性导致企业信用风险较高。

(二)市场风险

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

(1) 利率风险，

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

(2) 汇率风险

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

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

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

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

长期借款			
其中：港币			
澳元			

(三)流动性风险

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

截止本报告出具日应付债券余额291,768,800.00元，其中已到期因资金紧张尚未偿付债券本金242,737,300.00元，未到期债券本金49,031,500.00元。应付北京国际信托有限公司贷款1.1亿元逾期尚未归还。应付徽商银行天鹅湖支行短期借款30,499,903.03元逾期未还。

公司资金状况紧张，存在多笔大额到期借款尚未支付，公司流动性风险较高。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：孟凯为本公司的控股股东和实际控制人。孟凯直接持有本公司22.7%的股份，且通过持有克州湘鄂情投资控股有限公司90%股权而间接持有本公司3.75%的股份。孟凯本人直接、间接合计持有本公司26.45%的股份，为本公司的第一大股东和实际控制人。2015年3月16日克州湘鄂情投资控股有限公司减持本公司3.75%的股份，截止本报告日，孟凯本人直接持有本公司22.70%股份，仍为本公司第一大股东和实际控制人。

本企业最终控制方是孟凯。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京湘鄂情良子健身技术发展有限公司	参股公司
深圳市海港饮食管理有限公司	参股公司

北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	参股公司
亿美法红（北京）酒业有限公司	参股公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

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
亿美法红（北京）酒业有限公司	购入商品	111,678.00			2,261,289.00
承德南江生态农业有限公司	购入原材料	266,400.00			812,338.40

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	食品销售	169,613.09	20,146.83
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	食品销售	195,257.53	
北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	食品销售	179,760.03	
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	食品销售	272,011.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	办公用房	200,331.15	0.00
合计		200,331.15	0.00

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

（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
合肥天焱绿色能源开发有限公司	40,000,000.00	2014 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日	否

关联担保情况说明

无

（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				
克州湘鄂情投资控股有限公司	15,000,000.00	2014 年 09 月 29 日		
克州湘鄂情投资控股有限公司	15,000,000.00	2013 年 10 月 09 日		
克州湘鄂情投资控股有限公司	161,403,274.93	2015 年 05 月 04 日		
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,289,774.00	1,692,375.80

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	-5,248.00	3,607.00	3,607.00	3,607.00
	海口湘鄂情餐饮管理有限公司	63,925.03	63,925.03	63,925.03	63,925.03
	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	692,100.87	8,615.31	430,765.58	8,615.31
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	26,179.00	21,601.00	21,601.00	21,601.00
	北京春天故事远大路餐饮管理有限公司	99,316.26			
	北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	325,295.52			
	北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	243,875.48			
	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	490,786.00			
	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司南新仓分公司	9,283.00			
	北京湘鄂情商贸有限公司	3,445.00			

其他应收款					
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	2,700,000.00	2,799,000.10	2,799,000.10	2,799,000.10
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
	海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,474,710.08	3,474,710.08	3,474,710.08	3,474,710.08
	深圳前海湘鄂情股权投资有限公司	14,000,000.00	280,000.00	14,000,000.00	280,000.00
	亿美法红（北京）酒业有限公司	99.00	975.56	48,778.00	975.56
	北京春天故事远大路餐饮管理有限公司	19,678.82			
	北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	26,129.95			
	北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	1,734.00			
	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	19,907.71			
	西安晴川阁餐饮有限公司	162,451.08			
	北京湘鄂情商贸有限公司	1,523.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司		3,331.00
	亿美法红（北京）酒业有限公司	941,218.50	829,540.50
	承德南江生态农业有限公司	2,320,047.40	2,053,647.40
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	2,127.00	
	北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	12,475.61	

	北京湘鄂情商贸有限公司	102,940.50	
其他应付款			
	上海漕虹湘鄂情餐饮管理有限公司	48,796.01	31,515.50
	北京金盘龙餐饮投资管理有限公司	120,198.70	120,198.70
	克州湘鄂情投资控股有限公司	191,403,274.93	30,000,000.00
	亿美法红（北京）酒业有限公司	906,310.00	952,667.00
	上海浦向湘鄂情餐饮管理有限公司	45,727.40	112,334.40
	北京春天故事远大路餐饮管理有限公司	5,086.00	
	北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	1,070,036.03	
	北京菁英湘鄂情金地餐饮有限公司	442,997.93	
	北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	10,000.00	
	西安晴川阁餐饮有限公司	576,632.69	
	长沙湘鄂情餐饮有限公司	23,007.00	
	株洲湘鄂情餐饮有限公司	5,854.00	

7、关联方承诺

1、兜底承诺事项。

公司2014年7月16日公告《关于在公司转型过程中为公司债提供增信措施的公告》中，实际控制人孟凯就兜底解决公司债券兑付作出如下承诺：如投资者在本期债券存续期的第3年末选择行使债券回售权，而公司不能全部履行回售义务时，就公司不能履行部分对应的公司债券，本人承诺采取受让本期债券、向公司提供财务资助等方式，确保公司按期、足额履行本期债券的回售义务。

2、担保事项。

2014年12月9日，公司及下属企业与深圳市家家餐饮服务有限公司（下称家家餐饮）签订协议，向家家餐饮转让湘鄂情系列商标以及北京湘鄂情快餐连锁管理有限公司、北京湘鄂情速食食品有限公司、上海楚星湘鄂情餐饮服务有限公司100%股权，转让价款3亿元。2014年12月11日，孟凯签署《保证书》，“就付款方的上述付款义务，我本人承诺以持有公司的股权承担连带保证责任”。自原交易双方签署协议后，公共媒体出现了大量关于公司负面报道，导致作为无形资产属性的“湘鄂情”系列商标价值受损巨大，交易对手主张调整交易对价的要求，鉴于公司债兑付时间极为紧迫，资金缺口依然很大，且调整后的交易对价仍对公司有利，2015年2月5日，第三届董事会第四十六次会议审议通过了《关于变更“湘鄂情”系列商标转让事项的议案》、《关于终止转让上海楚星等三家子公司股权的议案》。调整后的商标对价为1亿元人民币。该调整事项已经2015年第二次临时股东大会审议通过。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的经营性租赁合同，本公司及子公司未来最低应支付租金汇总如下：

租赁资产类别	项目	最低应支付金额
房屋建筑物	1年以内（含1年）	66,460,657.73
房屋建筑物	1-2年（含2年）	57,867,739.21
房屋建筑物	2-3年（含3年）	55,856,078.67
合计		180,184,475.61

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合肥天焱生物质能技术有限公司	40,000,000.00	2015.5.16	被担保单位为本公司之控股子公司，到期不能偿还债务的困难

2、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 公司债券逾期未偿付，债券管理人广发证券股份有限公司对公司提起诉讼事项

因公司未能在2015年4月7日及时足额支付本期债券第三期利息及回售本金，构成对本期债券的违约。受托管理人广发证券股份有限公司已向北京市第一中级人民法院对公司、公司实际控制人及本期债券其他担保方——公司子公司北京湘鄂情投资管理有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司、上海湘鄂情餐饮管理有限公司、上海湘鄂情投资有限公司提起诉讼，并对公司及其实际控制人资产提起诉讼保全申请。公司于2015年6月9日收到北京市第一中级人民法院发出的（2015）一中民商初字第3975 号案《民事传票》、《合议庭组成人员通知书》、《民事案件举证通知书》等材料。该案件将于2015年10月13日进行证据交换及开庭。

(2) 信托贷款到期，借款人北京国际信托有限公司对公司提起诉讼事项

2014年3月26日，公司以西安、武汉两处房产作为抵押物，与北京国际信托有限公司（下称“北京信托”）签署《北京国际信托鑫丰理财2014006 号（湘鄂情）单一资金信托之信托贷款合同》（合同编号:2014 北京国际信托信托贷款字第 024 号，以下简称“贷款合同”）。《贷款合同》履行过程中，因公司未能按期支付2015年3月21日（付息日）的到期利息，公司于2015年4月24日收到《贷款提前到期通知书》，北京国际信托公司宣布提前到期(到期日：2015年4月27日)的借款本息11,364.05万元。因公司未能在到期日前支付北京信托的本息，2015年5月5日，公司收到北京市中信公证处的《通知函》，北京国际信托有限公司申请强制执行的借款总计为人民币11,364.05万元，公司于6月4日收到《执行通知书》（[2015]一中执字第 450 号）、《报告财产令》，北京信托已向法院申请强制处置抵押物，同时公司根据法院相关要求报告财产。

(3) 公司之全资子公司与徐州市海若餐饮管理有限公司法律纠纷事项

2012 年 5 月 1 日，公司原子公司江苏湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称“江苏湘鄂情”或“原告”）与徐州市海诺餐饮管理有限公司（被告）签署了主合同《特许经营合同》及从合同《商标使用许可合同》。两份合同生效之后，被告未向原告支付《特许经营合同》约定的任何费用。按《特许经营合同》的约定，“合同签署后，乙方未按合同约定支付相关费用的，每逾期一天，甲方有权按乙方欠缴金额的 1%收取乙方违约金”按此项约定被告应向原告支付违约金四百余万元。为维护原告的合法权益，原告向南京市下关区人民法院提起诉讼。原告江苏湘鄂情于 2014 年11 月收到南京中院《民事判决书》，判决如下：（1）被告徐州市海若于本判决生效之日起 15 日内向原告江苏湘鄂情支付加盟费 300 万元；（2）驳回江苏湘鄂情的其他诉讼请求。案件受理费 38,000 元人民币由徐州海诺承担。本判决已经生效，但因被告一直没有履行判决，原告已向法院申请强制执行，2015年4月22日立案执行，2015年8月4日，原公司子公司江苏湘鄂情餐饮投资有限公司（简称江苏湘鄂情）收到江苏省南京市中级人民法院（简称南京市中院）（2015宁执字第00166号）执行裁定书，人民法院均未发现其有可供执行的财产，强制执行暂时终结，如今后发现被执行人确有可供执行财产，或本案具备执行条件，申请执行人可向南京中院申请恢复执行。

(4) 公司之全资子公司安徽中科云网新媒体投资有限公司及江苏湘鄂情食品贸易有限公司与合肥政盛置业有限公司法律纠纷事项

2011 年 7 月，江苏湘鄂情与被告签署了《合肥天鹅湖湘鄂情项目房屋租赁合同》（以下简称“房屋租赁合同”），合同约定被告将其位于合肥市祁门路与茂荫路交口以西 200 米的天鹅湖购物中心 C 座独栋建筑出租给江苏湘鄂情，用于酒店经营，租赁期限为十年，自 2011 年 8 月 1 日起至 2021 年 7 月 30 日止；同时合同还约定，被告应在酒店开业之前向江苏湘鄂情提供酒店经营所必须的相应证件和其他资料等，但直至江苏湘鄂情投资设立的合肥湘鄂情正式营业，被告也未能提供，合肥湘鄂情成立后，被告确认由合肥湘鄂情作为上述出租房屋的实际使用方，之后经两原告多次要求被告提供上述资料，但其无法提供，导致合

肥湘鄂情经营处处受阻，造成两原告损失巨大，因此，被告因其上述行为对两原告造成的损失应承担赔偿责任。公司向法院提出以下诉讼请求：1、解除原告江苏湘鄂情与被告签署的《合肥天鹅湖湘鄂情项目房屋租赁合同》；2、判令被告赔偿原告经济损失合计 2600 万元；3、判令被告承担本案全部的诉讼费用。2014 年 12 月 31 日，江苏湘鄂情、安徽新媒体收到根据合肥中院出具的编号为（2014）合民一初字第 00460 号《安徽省合肥市中级人民法院民事判决书》，合肥中院经审理判决如下：（1）解除江苏湘鄂情与政盛置业签订的涉案租赁合同。（2）江苏湘鄂情于判决生效之日起四十日内将涉案租赁房屋返还政盛置业。（3）江苏湘鄂情支付政盛置业房屋租赁费用 4,093,722.12 元人民币，于判决生效之日起十日内付清。（4）驳回江苏湘鄂情的其他诉讼请求。（5）驳回安徽新媒体的诉讼请求。（6）驳回政盛置业的其 他反诉请求。案件受理费 171,800 元人民币，由江苏湘鄂情负担；反诉案件受理费 2,1975 元人民币，由政盛置业负担 6,975 元人民币，江苏湘鄂情负担 15,000 元人民币。江苏湘鄂情不服一审判决，已提起上诉，但尚未开庭。

（5）公司之子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司与蔡仕瑾法律纠纷案件

公司全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（原告，以下简称“湖北湘鄂情”）因蔡仕瑾（被告）违反双方已签署《广东富斯凯餐饮管理有限公司股权收购意向协议》之约定向湖北省武汉市中级人民法院（以下简称“武汉中院”）提起诉讼。2014 年 9 月 11 日，武汉中院受理了本案件并向原告出具了《受理案件通知书》（（2014）鄂武汉中民商初字第 00262 号）。2015 年 1 月 6 日，公司收到武汉中院送达的（2014）鄂武汉中民商初字第 00262 号《民事判决书》，本案经审理判决如下：（1）被告蔡仕瑾于本判决生效后十五日内向原告湖北湘鄂情返还股权收购订金 1400 万元人民币及利息（以 1400 万元为基数，自 2014 年 3 月 31 日起按中国人民银行同期贷款利率计算至实际付清之日）；（2）被告蔡仕瑾于本判决生效后十五日内向原告湖北湘鄂情支付违约金人民币 400 万元；（3）原告湖北湘鄂情对被告蔡仕瑾质押的广东富斯凯餐饮管理有限公司 95.5% 股权享有优先受偿权；（4）驳回原告湖北湘鄂情的其他诉讼请求。如被告蔡仕瑾未按本判决指定的期间履行上述给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案案件受理费 134,840 元，由被告蔡仕瑾负担。湖北湘鄂情未收到被告提出上诉的信息，本判决已生效。因被告拒不履行判决，湖北湘鄂情已向法院申请强制执行。

（6）公司与北京燕山红文化发展有限公司法律纠纷案件

2013 年 3 月 31 日，为了合作销售画家汪国新诗书画作品，公司与被告签订《合作销售诗书画协议》。《协议》约定，协议签订后五个工作日内原告一次性向被告支付合作定金 3000 万元。被告应立即搜集整理汪国新现有作品，并于 2013 年 04 月 30 日前向原告提供清单。双方还约定，协议签订后双方须立即组建专业销售团队就汪国新作品组织相应的推广销售活动。除此之外，还约定被告所有的汪国新已有的作品及协议有效期间创作的作品的销售不得以任何形式交由任何第三方负责，即原告为被告唯一合作方，拥有汪国新作品独家销售权。《协议》签订后，原告依照约定向被告支付了 3000 万元合作定金。但是被告却迟迟不履行《协议》约定的义务，即使经原告多次催促也始终未提供汪国新诗书画作品清单。此外，被告还严重违反约定擅自销售汪国新作品，侵害了原告重大利益。原告多次要求被告遵守约定，履行义务，向原告交付汪国新诗书画作品清单，并停止擅自销售作品行为，但是被告置若罔闻。鉴于被告严重违约行为，依据《合同法》及双方约定，原告于 2013 年 08 月 27 日函告被告解除《协议》，并保留追究被告违约责任的权利。原告于《协议》签订后向被告支付 3000 万元合作定金。该定金系履约定金。现《协议》因被告不履行约定而解除，根据《担保法》之规定，被告应双倍返还定金。目前，该案件一审尚未判决。

（7）公司与重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司纠纷案件

原告与被告于 2014 年 3 月 12 日就收购目标公司笛女影视传媒（上海）有限公司等相关事宜，在北京市海淀区签订了《股权收购意向协议》（以下简称“协议”）。协议约定（1）被告于 2014 年 3 月 30 日前将公司注册资本增资到 1000 万元，2014 年 5 月 31 日前增资到 5000 万元；（2）原告自协议签订之日起 10 日内支付被告 1000 万元，2014 年 5 月 31 日前支付被告 1000 万元。之后，原被告双方另行签订了补充协议，约定管辖为合同签订地北京市海淀区人民法院。原告在约定日期内支付了 1600 万元，由于被告未

在 5 月 31 日前将公司注册资本增资到 5000 万元，原告同时履行抗辩权暂停了余下 400 万元的支付。由于被告迟迟未履行增资义务，2014 年 10 月 23 日原告向被告发送了《关于终止协议之谅解备忘录》，并要求被告返还原告已支付的 1600 万元，被告同意与原告解除协议，但至今尚未返还原告 1600 万元。公司请求法院判决被告返还 1,600 万元定金及支付利息 101.52 万元，共计 1,701.52 万元人民币；并请求法院判决被告承担本案诉讼及相关费用。目前，一审尚未判决。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、西单诉讼事项处理完毕

2015 年年 4 月 21 日，武警招待所因房屋租赁纠纷起诉北京湘鄂情集团股份有限公司西单餐饮分公司（下称“西单分公司”），涉案金额 195.03 万元。2015 年 6 月 16 日，在北京西城区人民法院（下称“西城法院”）的调解下，双方达成调解协议。根据《民事调解书》（（2015）西民初字第 13395 号），公司应于 2015 年 7 月 16 日前支付 150 万元赔偿款。公司已于 2015 年 7 月 15 日向支付了 150 万元人民币。

2、出售固定资产事项

公司下属子公司北京定慧寺湘鄂情餐饮有限公司（下称“定慧寺店”）因经营亏损，于 2015 年 7 月 19 日起停止营业，目前，公司正在与业主方洽谈相关资产转让事宜：由业主方回购定慧寺店固定资产，详情请参见公司于 2015 年 7 月 21 日在指定媒体披露的《关于定慧寺店停止营业的风险提示公告》（公告编号：2015-156）。

3、转让广西湘鄂情股权事项

公司于 2013 年 9 月 25 日与广西翰德集团有限公司、广西翰泽投资有限公司签署《合作开发协议书》，三方共同成立广西湘鄂情投资有限公司，其中公司实际出资了 190 万元，拥有 19% 的股权。鉴于公司流动资金紧张，公司拟收回该项投资，并于 2015

年7月20日与鞠小培先生签订了《股权转让协议》，将公司持有广西湘鄂情投资有限公司19%股权转让给鞠小培先生，公司已于2015年8月24日收到首批转让款100万元，待工商过户手续完成后，收回90万元转让款。

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

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

1) 报告分部的确定依据

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部

2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	资产	负债	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
餐饮及其他	636,757,282.64	756,818,768.39	194,185,667.82	80,373,409.44		
环保	231,247,175.74	286,757,312.35				
新媒体	18,080,641.43	13,809,741.46				

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）退市风险警示

公司2015年1-6月净利润-11,001.76万元（其中归属于母公司所有者的净利润为-10,433.14万元），2013年、2014年已经连续两个会计年度亏损，且净资产为负值；公司于2015年4月30日起被实施退市风险警示。

（2）债务违约

公司之控股子公司合肥天焱生物质能科技有限公司于2014年5月16日向徽商银行天鹅湖支行借款4,000万元，款项已于2015年5月16日到期，因资金紧张尚余3,049.99万元逾期未还。

公司于2014年3月26日向北京国际信托有限公司借入为期3年贷款1.3亿元，2015年3月21日未能支付到期利息，根据北京国际信托有限公司发来的《贷款提前到期通知书》，公司借入北京国际信托有限公司借款本金1.1亿元全部到期。

公司于2012年3月29日发行债券4.8亿元，于2015年2月10日公司按12%比例对全体债券持有人实施提前回购了债券5,757.15万元，2015年4月9日公司债券到期，2015年5月4日公司对13,065.97万元债券本金进行了偿付，剩余债券29,176.88万元，因资金紧张，其中已到期尚未偿付债券本金24,273.73万元，未到期债券本金4,903.15万元。

（3）股东减持股份

公司于2015年3月17日发布关于公司股东减持股份的公告，本公告编号为2015-42，主要内容为：公司第二

大股东克州湘鄂情投资控股有限公司（以下简称“克州湘鄂情”）通知，克州湘鄂情于2015年3月16日减持公司无限售条件流通股份3,000万股，占公司总股本的3.75%，减持后持有股份占股本0%。

(4) 公司接受监管机构调查

公司于2014年10月12日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字141906号），内容如下：“因涉嫌证券违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查。

截止本报告日，公司尚未收到监管机构的正式结论。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,318,937.00	94.00%	73,017.32	3.15%	2,245,919.68	2,220,944.45	93.75%	73,017.32	3.29%	2,147,927.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	147,889.00	6.00%	147,889.00	100.00%		147,889.00	6.25%	147,889.00	100.00%	
合计	2,466,826.00	100.00%	220,906.32	896.00%	2,245,919.68	2,368,833.45	100.00%	220,906.32	9.33%	2,147,927.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,240,747.00	17,298.92	1.39%
1 至 2 年	100,949.20	25,439.40	25.20%
2 至 3 年	19,665.00	5,300.40	26.95%
3 至 4 年	7,428.00	6,777.60	91.24%
4 至 5 年	15,164.00		
5 年以上	18,201.00	18,201.00	100.00%
合计	1,402,154.20	73,017.32	5.21%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比	坏账准备

		例(%)	
武警招待所	867,970.00	35.19	8,973.20
北京龙德华饮食服务有限公司	647,302.00	26.24	
黄宏	156,567.20	6.35	3,131.34
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	152,548.80	6.18	
北京三里河湘鄂情有限公司	139,184.00	5.64	136,261.00
合计	1,963,572.00	79.60	148,365.54

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	114,177,819.02	13.39%	94,177,819.02	82.48%	20,000,000.00	114,177,819.02	13.46%	94,177,819.02	82.48%	20,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	732,969,154.20	85.97%	1,673,262.93	0.23%	731,295,891.27	728,012,605.29	85.81%	1,673,262.93	2.00%	726,339,342.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,436,691.05	0.64%	6,216,691.05	114.35%	-780,000.00	6,216,691.05	0.73%	6,216,691.05	100.00%	
合计	852,583,664.27	100.00%	102,067,773.00	11.97%	750,515,891.27	848,407,115.36	100.00%	102,067,773.00	84.48%	746,339,342.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中昱环保科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	已起诉
北京燕山红文化发展有限公司	30,000,000.00	18,000,000.00	60.00%	已起诉
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	16,000,000.00	8,000,000.00	50.00%	已起诉
齐大伟	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	催收难度大
北京进军世间美食有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	一审败诉
上海明鹏实业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	催收难度大
海口湘鄂情餐饮管理有限公司	3,177,819.02	3,177,819.02	100.00%	已关店
合计	114,177,819.02	94,177,819.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	74,213,283.12	1,673,005.98	2.25%
1 至 2 年	772,418.46		
2 至 3 年	1,323.81	256.95	19.41%
合计	74,987,025.39	1,673,262.93	2.23%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金及保证金	654,611.83	3,655,709.39
关联方往来	657,327,516.98	643,187,361.08
其他单位往来	194,601,535.46	201,564,044.89
合计	852,583,664.27	848,407,115.36

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海湘鄂情投资有限公司	往来款	199,918,278.75	1 年以内	23.45%	
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	往来款	142,845,005.48	1 年以内	16.75%	
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	往来款	77,545,679.13	1 年以内	9.10%	
江苏中昱环保科技有限公司	投资款	50,000,000.00	2-3 年	5.86%	50,000,000.00
郑娜	转让款	38,000,000.00	1-2 年	4.46%	780,000.00
合计	--	508,308,963.36	--	58.12%	50,780,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	724,687,173.70		724,687,173.70	724,687,173.70		724,687,173.70
对联营、合营企业投资	29,960,630.56	21,447,509.67	8,513,120.89	30,864,603.82	21,447,509.67	9,417,094.15
合计	754,647,804.26	21,447,509.67	733,200,294.59	755,551,777.52	21,447,509.67	734,104,267.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京湘鄂情投资管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京湘鄂情工贸有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
北京湘鄂情网络技术服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京湘鄂缘商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

北京湘鄂情物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京中科云网新媒体投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海味之都餐饮发展有限公司	134,967,743.42			134,967,743.42		
上海湘鄂情投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	121,832,710.28			121,832,710.28		
安徽中科云网新媒体投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合肥天焱生物质能科技有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	104,800,000.00			104,800,000.00		
深圳市湘鄂情餐饮投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
香港中科雲網技術有限公司	135,286,720.00			135,286,720.00		
北京爱猫科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海爱猫新媒体数据科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
深圳市中科云智网络科技有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
合计	724,687,173.70			724,687,173.70		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金盘 龙餐饮投 资管理有 限公司	4,537,974 .87			-510,717. 14						4,027,257 .73	
深圳市海 港饮食管 理有限公 司	26,326,62 8.95			-393,256. 12						25,933,37 2.83	21,447,50 9.67
北京湘鄂 情良子健 身技术发 展有限公 司	0.00									0.00	
小计	30,864,60 3.82			-903,973. 26						29,960,63 0.56	21,447,50 9.67
合计	30,864,60 3.82			-903,973. 26						29,960,63 0.56	21,447,50 9.67

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,939,647.24	1,627,536.32	27,243,199.29	8,212,845.05
其他业务	9,969,414.26		6,095,849.21	
合计	11,909,061.50	1,627,536.32	33,339,048.50	8,212,845.05

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
权益法核算的长期股权投资收益	-903,973.26	-999,651.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,493,423.80
合计	-903,973.26	-12,493,074.80

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	-77,998.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	955,479.45	“王大花”电视剧项目转让收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,077,438.90	鄂州大学房屋违约金、借款滞纳金
减：所得税影响额	1,128.96	
少数股东权益影响额	12,535.58	
合计	-8,213,622.35	--

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		-0.13	-0.13

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

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签署的2015年半年度报告。
- 2、载有公司负责人、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。