

中科云网科技集团股份有限公司

2024 年年度报告

2025-027

2025 年 4 月 15 日

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈继、主管会计工作负责人童七华及会计机构负责人（会计主管人员）童七华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告（报告编号：利安达审字【2025】第 0145 号），本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

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

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《2024 年年度审计报告》，由于公司 2024 年末净资产为负值、2024 年度营业收入未达 3 亿元且净利润为负值，连续三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个

会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，公司股票交易将被深圳证券交易所实施退市风险警示措施（“*ST”）及其他风险警示。本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	58
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	88
第八节 优先股相关情况	94
第九节 债券相关情况	94
第十节 财务报告	95

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的 2024 年年度报告全文原件；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- (三) 载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中科云网、上市公司、本公司、公司	指	中科云网科技集团股份有限公司
北京湘鄂情投资	指	北京湘鄂情投资管理有限公司
北京湘鄂情管理	指	北京湘鄂情餐饮管理有限公司
郑州湘鄂情	指	郑州湘鄂情餐饮管理有限公司
常州中科万家	指	常州中科万家餐饮管理有限公司
无锡中科云网	指	无锡中科云网餐饮管理有限公司
上海云樊	指	上海云樊信息技术有限公司
珠海中科云祥	指	珠海中科云祥投资有限公司
上海臻禧	指	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
云膳东方时尚	指	北京云膳东方时尚酒店管理有限公司
高湘新能	指	扬州市高湘新能源有限公司
上海高湘	指	上海高湘投资管理有限公司
杭州润瑜	指	杭州润瑜网络科技有限公司
中科高邮	指	中科云网（高邮）新能源科技有限公司
同翎高邮	指	同翎新能源科技（高邮）有限公司
海南翎翼	指	海南翎翼投资合伙企业（有限合伙）
扬州科创基金	指	扬州市科创产业投资基金（有限合伙）
管委会	指	江苏省高邮经济开发区管理委员会
中科扬州、扬州智能科技	指	中科云网（扬州）智能科技有限公司
中环艾能	指	中环艾能（高邮）能源科技有限公司
团餐、团膳	指	团体用餐服务，即在一个时间周期内，某个相对固定的消费群体，在其所属或指定的场所内，通过谈判和招标等方式选定专业的第三方餐饮公司提供餐饮服务的就餐方式
太阳能电池片、光伏电池片、电池片	指	一种利用太阳光直接发电的光电半导体薄片
TOPCon	指	隧穿氧化层钝化接触电池技术（Tunnel Oxide Passivated Contact），指在电池片背面制备一层超薄氧化硅，随后沉积掺杂硅薄层，从而形成隧穿氧化层钝化接触结构
N 型	指	N 型硅片，即在本征硅晶体中掺入五价元素（如磷），使之取代晶格中硅原子的位置，形成 N 型半导体硅片
P 型	指	P 型硅片，即在本征硅晶体中掺入三价元素（如镓），使之取代晶格中硅原子的位置，形成 P 型半导体硅片
太阳能电池组件、光伏组件、组件	指	由若干个太阳能电池片通过串并联方式组成，其功能是将功率较小的太阳能电池片放大成为可以单独使用的光电器件
公司章程	指	中科云网科技集团股份有限公司章程
股东大会	指	中科云网科技集团股份有限公司股东大会

		大会
董事会	指	中科云网科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	中科云网科技集团股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本年、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃检	程阳
联系地址	北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室	北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室
电话	010-53689398	010-53689398
传真	010-53689398	010-53689398
电子信箱	qinjian049@163.com	zkywbgs@sina.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91110000717727215B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1. 公司自上市以来至 2020 年 6 月底，主营业务为餐饮业务；2. 2020 年 6 月起，公司逐步拓展互联网游戏推广及运营业务，自 2020 年第四季度起至 2023 年 8 月，主营业务为互联网游戏推广及运营、餐饮团膳；3. 公司于 2023 年出售重庆微音股权，并完成相关股权转让及工商变更手续，股权转让完成后，公司主营业务为餐饮团膳业务；4. 公司向新能源光伏电池片领域战略转型，报告期内公司主营业务为餐饮团膳和新能源光伏业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2018 年 7 月 13 日，公司控股股东、实际控制人发生了变更，控股股东由孟凯先生变更为上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙），实际控制人由孟凯先生变更为陈继先生。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
签字会计师姓名	王小宝，杨艺斐

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2024 年	2023 年		本年比上年增减 调整后	2022 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	295,459,125.92	190,559,852.34	190,559,852.34	55.05%	130,423,096.02	130,423,096.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,326,115.59	-58,969,980.97	-60,633,248.60	45.04%	-21,764,231.05	-24,783,098.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,643,112.22	-84,158,481.49	-85,821,749.12	58.47%	-23,294,944.76	-26,313,812.68
经营活动产生	25,205,001.57	8,012,797.30	8,012,797.30	214.56%	-23,765,960.64	-23,765,960.64

的现金流量净额（元）						
基本每股收益（元/股）	-0.0407	-0.0720	-0.0740	45.00%	-0.0266	-0.0303
稀释每股收益（元/股）	-0.0383	-0.0707	-0.0727	47.32%	-0.0266	-0.0303
加权平均净资产收益率	-835.78%	-155.15%	-177.51%	-658.26%	-27.77%	-32.24%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年末增减	2022 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	844,198,932.23	678,265,768.69	774,520,495.21	9.00%	197,705,594.89	197,705,594.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	-17,968,877.41	25,332,638.26	20,650,502.71	-187.01%	67,492,209.68	64,473,341.76

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2024 年 12 月 12 日，公司及相关责任人于收到北京证监局《关于对中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清采取出具责令改正行政监管措施的决定》（以下简称“《决定》”），《决定》显示公司以前年度相关会计处理不规范，涉及会计差错更正及追溯调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	295,459,125.92	190,559,852.34	无
营业收入扣除金额（元）	44,036.70	88,073.40	办公房屋出租收入
营业收入扣除后金额（元）	295,415,089.22	190,471,778.94	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	30,188,676.85	36,743,843.37	44,490,032.14	184,036,573.56
归属于上市公司股东的净利润	-14,249,475.21	-14,025,320.90	-10,307,769.36	5,256,449.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,195,021.58	-14,003,487.82	-10,303,722.33	2,859,119.51
经营活动产生的现金流量净额	-19,589,059.02	-17,907.00	-13,642,359.75	58,454,327.34

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-567,702.26	5,300.00	-125,986.15	系固定资产报废。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	24,299.34	50,129,983.91	4,388,202.86	系公司获得政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	63,856.69	208,109.04	996,713.53	系银行理财产品收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	110,105.33	177,210.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-1,415,094.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,366,272.61	-27,213,435.15	-353,957.81	
其他符合非经常性损	4,011,779.29	2,082,615.03	-285,437.33	系处置子公司股权投资收益。

益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-107,327.34	210,538.35	900,865.17	
少数股东权益影响额（税后）	-933,603.51	-9,256.04	772,861.88	
合计	2,316,996.63	25,188,500.52	1,530,713.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业

报告期内，公司主要业务为餐饮团膳和新能源光伏两大业务板块，所对应行业类别为 H62 餐饮业和 C3825 光伏设备及元器件制造业。报告期，公司实现营业收入 29,545.91 万元，同比增长 55.05%，归属于上市公司股东的净利润为-3,332.61 万元，同比亏损减少 45.04%。

（二）公司所处行业发展情况

1. 餐饮团膳行业情况

1.1 团餐行业竞争激烈，市场集中度较低

团餐行业是随着国内企业、高校团体、机关事业单位团体膳食社会化、市场化改革的提出，才逐步形成起来的新型行业，随着市场需求的演变，社区食堂、园区供餐等新兴服务场景正逐步成为团餐企业的新蓝海。根据辰智大数据发布的《2024 中国团餐产业趋势解读》显示，团餐市场参与者多样，企业数量增幅最快的是营收 5 亿-10 亿元的团餐企业，营收增长最快的是营收 20 亿-50 亿元的团餐企业，尚无营收超过百亿的团餐上市公司。整体来看，团餐 TOP100 企业的结构分布逐步由金字塔型向橄榄型发展。行业内企业数量众多，市场集中度较低，竞争较为激烈，行业竞争格局呈现以低端市场中小民营企业间的竞争以及中高端市场大型民营企业、合资企业间的竞争为主的特征。

1.2 团餐行业同质化竞争严重，团餐企业的获利能力较低

团餐行业目前的竞争格局是小而分散，导致市场的同质化竞争严重，同质化引发的价格战等低质化竞争、行业企业良莠不齐等问题，降低了团餐行业的利润率。与此同时，团餐需求端通常会控制团餐企业毛利上限，使得团餐企业经营呈现高采购成本、高人力成本、低利润率的现象，进一步压缩了企业的利润空间，根据《2024 中国团餐产业趋势解读》数据，2023 年，团餐 TOP100 企业的平均利润率为 5.22%，低于 2022 年 6.3% 的水平。63% 的企业利润率在 5% 以下，团餐企业的获利能力较低。

2. 新能源光伏行业情况

2.1 全球能源转型趋势确定

全球范围内，大力发展新能源、加速能源低碳转型已成为不可逆转的时代潮流。国际

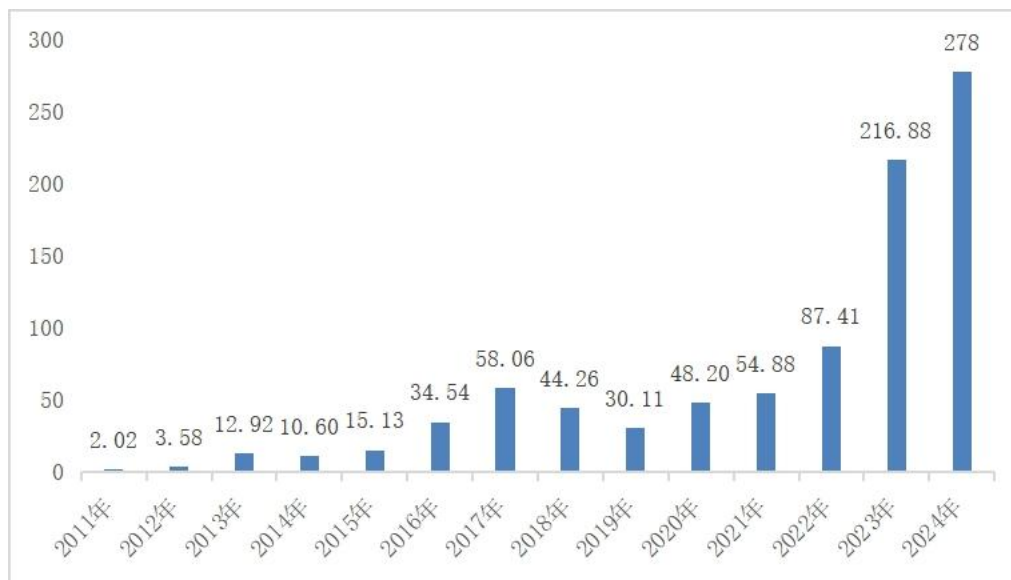
可再生能源署《2024 年可再生能源报告》指出，2023 年全球可再生能源发电容量为 3,865GW，较 2022 年增长 14%；光伏行业发电容量排名第一，达到 1,411GW。中国在可再生能源方面的投资远超全球其他国家，2014 年至 2023 年中国可再生能源投资总额为 15,720 亿美元，是美国（5,500 亿美元）的三倍，是欧洲（7,850 亿美元）的两倍。中国也是风电行业和光伏行业最大的设备制造国家，2023 年全球新增的风能设备和光伏设备有三分之二在中国安装。根据政府间气候变化专门委员会（IPCC）的建议，到 2030 年，全球每年新增的可再生能源总量将增加两倍。光伏作为发电成本较低的清洁电力技术，长期持续增长是确定的趋势。

2.2 国家长期支持光伏产业发展

新能源的高质量发展，不仅是维护国家能源安全、突破发展瓶颈的关键所在，更是推动经济社会绿色低碳转型、实现“双碳”目标的核心动力，以及塑造国际竞争新优势、抢占未来发展制高点的战略选择。

我国光伏资源丰富，发展新能源潜力巨大。国家能源局发布 2024 年全国电力工业统计数据显示，截至 2024 年 12 月底，全国太阳能发电装机容量约 8.9 亿千瓦，同比增长 45.2%，其中集中式光伏 5.11 亿千瓦，分布式光伏 3.75 亿千瓦。2024 年，全国光伏发电量 8,341 亿千瓦时，同比增长 44%；全国光伏发电利用率 96.8%。

图表 1：2011-2024 年中国光伏发电新增装机容量及增长率（GW）



数据来源：国家能源局

国家能源局数据显示，2024 年全国水电装机 4.36 亿千瓦，风电装机 5.21 亿千瓦，太阳能发电装机 8.87 亿千瓦，核电发电装机 6,083 万千瓦。太阳能光伏作为社会绿色低碳

转型、实现“双碳”目标的重要手段，受到国家政策鼓励和支持。

2.3 N 型 TOPCon 电池成为主流产品

随着 P 型 PERC 电池效率逼近理论极限且降本空间有限，行业纷纷瞄准下一代 N 型电池技术迭代升级。N 型电池相较 P 型电池具备更高的转换效率以及双面率，更低的温度系数以及衰减率。2023 年第四季度以来，行业内 N 型电池优势明显加大，P 型电池盈利能力显著下行，进一步加剧了 P 型向 N 型技术升级迭代的进程。在 N 型电池不同技术路线中，N 型 TOPCon 电池凭借 25.5%以上的高量产转换效率，以及更低的投资成本及生产成本，逐步脱颖而出成为 N 型技术主流。尤其随着 TOPCon 电池生产规模及性价比的不断提高，其市场占有率持续提升。数据显示，2024 年 TOPCon 电池片累计出货 109.3GW，出货量占比提升至 67%，PERC 电池片出货量则缩减至 53.5GW。TOPCon 技术凭借更高的转换效率和成本优势，已成为电池片市场的主流选择。

2.4 光伏行业竞争格局有望改善

2023 年以来，光伏行业产能快速扩张、供需结构出现阶段性失衡，一方面，市场整体产能存在总量上的过剩；另一方面，受上游硅料价格和下游组件价格向下调整影响，电池片价格持续下行，导致的市场竞争加剧进一步对企业定价、开工率带来影响。

此轮产业链价格的调整，有望进一步出清落后产能，电池片未来竞争的焦点将集中在产品的技术性和先进性方面，从而带动产业链进一步健康发展。此外，为进一步加强光伏制造行业规范管理，工业和信息化部对《光伏制造行业规范条件（2021 年本）》《光伏制造行业规范公告管理暂行办法（2021 年本）》进行修订，并于 2024 年 11 月 15 日印发了《光伏制造行业规范条件（2024 年本）》《光伏制造行业规范公告管理办法（2024 年本）》（以下简称“《规范条件》《管理办法》”），引导光伏企业减少单纯扩大产能的光伏制造项目，加强技术创新、提高产品质量。新版《规范条件》以“优化布局、调整结构、控制总量、鼓励创新、支持应用”为基本原则，主要从生产布局与项目设立、工艺技术、资源综合利用及能耗、智能制造和绿色制造、环境保护、质量管理和知识产权、安全生产和社会责任七个方面提出要求。2025 年 1 月，国家能源局印发《分布式光伏发电开发建设管理办法》，规范分布式光伏发电开发建设管理，促进分布式光伏发电高质量发展，适应新形势、新要求。

在政策引导和市场自发调节的双重作用之下，光伏行业竞争格局有望改善，行业整体高质量发展趋势不变。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司餐饮团膳业务实现营业收入 14,299.17 万元，同比减少 3.01%，主要原因系公司新增餐饮团膳项目减少，及以前年度拓展的项目到期结束运营。公司餐饮团膳业务板块主要运营主体为北京湘鄂情餐饮管理有限公司、郑州湘鄂情餐饮管理有限公司等子公司，主要经营模式系在项目发包方（如企事业单位、学校、医院、部队等）指定场所为其职工和相关人员提供餐饮管理及服务以获得业务收入。影响团膳业务经营业绩的因素主要有项目数量、甲方用餐人员数量、区域经济水平、人工成本、原材料成本等因素，目前公司团膳项目主要分布在北京市、河南省郑州市及洛阳市、湖北省宜昌市等地。

报告期内，公司新能源光伏电池项目已安排 2 条生产线进场安装调试，尚未正式投产。公司根据自身实际情况并综合考虑团队协作能力建设、行业趋势和生产案例等，通过委托加工方式完成相关订单产品的生产及交付，实现营业收入 15,242.34 万元，同比增长 100%。

三、核心竞争力分析

（一）餐饮团膳业务

1. 具有较好的品牌影响力和经验丰富的运营管理团队

餐饮团膳业务系公司在 2015 年重大资产重组（资产出售）中唯一保留至今的业务板块。公司深耕团膳行业十余载，长期积累了较好的品牌影响力、良好口碑和成熟的精细化运营模式，以及拥有一批管理与服务经验丰富、精于菜品创新的餐饮团队，构筑起公司在团膳行业的核心竞争力。人才储备方面，各团膳子公司总经理从事餐饮团膳行业时间均在 20 年以上，拥有主导大型团膳项目的丰富经验，具备较强的现场处理和客户维护能力。公司团膳项目厨师长大部分来自原“湘鄂情”酒楼业务保留下来的优秀餐饮人才，从业时间均在 15 年以上，部分厨师长拥有“全国餐饮业高级职业经理人”、“全国餐饮业营养配餐师”、“高级中式烹调师”、“中国烹饪大师”、“全国饭店餐饮业食品安全管理师”等荣誉证书。公司凭借出色的菜品出品、娴熟高超的烹饪技术、良好的餐饮服务等优势，赢得客户的广泛赞誉，树立了良好的团膳品牌形象。

2. 建立了优质的餐饮管理及服务的标准体系

公司建立了完善的食品留样、检测、送检机制流程。多年来，公司一直严把食品原材料质量关，切实履行好食品安全监管责任，筑牢食品安全防线。公司深耕餐饮行业多年，在餐饮管理及服务细节方面，不断优化和创新，建立健全《服务流程》、《操作手册》、

《培训手册》等一系列餐饮管理规范，并培养了一批精干的服务团队。在食品安全、消防安全方面，不断完善食品检测、留样以及消防应急预案，定期组织相关培训，确保团膳项目服务周到、安全运营。

（二）新能源业务

1. 拥有经验丰富的技术工艺团队

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

报告期内，公司根据实际情况并结合行业案例，采取以销定产策略组织生产经营，并适当进行人员精简，进一步降低运营成本，在此背景下，公司对技术团队及相关岗位进行调整，最大限度保持团队的稳定性、整体性。

2. 重视企业研发能力的培育与成长

公司坚持以技术创新为发展驱动力，加速技术优化升级，推进技术成果转化，同时高度重视知识产权保护工作，合理设定公司的知识产权战略，积极申请专利。自 2022 年 12 月成立以来，中科高邮在研技术共 54 项，其中涉及发明专利 18 项，涉及实用新型 46 项。截至目前，公司已取得专利证书 23 件，新增受理专利 33 项，在研技术种类丰富，涵盖去 BSG、ALD、LPCVD、镀膜、制绒、丝网等技术及工艺等。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年度，公司实现营业收入 29,545.91 万元，同比增长 55.05%，归属于上市公司股东的净利润为-3,332.61 万元，同比亏损减少 45.04%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	295,459,125.92	100%	190,559,852.34	100%	55.05%
分行业					
餐饮业务	142,991,688.44	48.40%	147,422,957.81	77.36%	-3.01%
新能源光伏业务	152,423,400.78	51.59%			100.00%
互联网游戏			43,048,821.13	22.59%	-100.00%
其他	44,036.70	0.01%	88,073.40	0.05%	-50.00%
分产品					
餐饮业务	142,991,688.44	48.40%	147,422,957.81	77.36%	-3.01%
新能源光伏业务	152,423,400.78	51.59%			100.00%
互联网游戏			43,048,821.13	22.59%	-100.00%
其他	44,036.70	0.01%	88,073.40	0.05%	-50.00%
分地区					
北京	22,712,957.02	7.69%	29,382,470.27	15.42%	-22.70%
江苏	149,576,090.20	50.62%		0.00%	100.00%
其他地区	123,170,078.70	41.69%	118,128,560.94	61.99%	4.27%
重庆			43,048,821.13	22.59%	-100.00%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
餐饮业务	142,991,688.44	121,544,318.94	15.00%	-3.01%	-1.05%	-1.68%
新能源光伏业务	152,423,400.78	148,988,492.72	2.25%	100.00%	100.00%	2.25%
分产品						
餐饮业务	142,991,688.44	121,544,318.94	15.00%	-3.01%	-1.05%	-1.68%
新能源光伏业务	152,423,400.78	148,988,492.72	2.25%	100.00%	100.00%	2.25%
分地区						
北京	22,712,957.02	13,623,530.04	40.02%	-22.70%	-36.12%	12.60%
其他地区	123,170,078.70	108,000,211.38	12.32%	4.27%	4.97%	-0.59%
江苏	149,576,090.20	148,988,492.72	0.39%	100.00%	100.00%	0.39%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
新能源光伏业务	销售量	MW	710		100.00%
	生产量	MW	756		100.00%
	库存量	MW	46		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司新能源光伏电池项目已安排 2 条生产线进场安装调试，尚未正式投产。公司根据自身实际情况并综合考虑团队协作能力建设、行业趋势和生产案例等，通过委托加工方式完成相关订单产品的生产及交付，实现营业收入 15,242.34 万元。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
N 型单晶电池片	协鑫集成科技（苏州）有限公司	480,000,000	24,102,509.17	24,102,509.17	455,897,490.83	是	拟协商剩余订单延续至 25 年履行。	21,329,654.14	21,329,654.14	全部收回
N 型单晶电池片	一道新能源科技股份有限公司	520,960,000				否	市场因素影响及客户需求，暂未履行。			

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
新能源光伏业务	原材料+加工费	148,988,492.72	55.06%			100.00%
餐饮业务	原材料	51,561,336.99	19.05%	55,201,845.95	29.12%	-6.59%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本报告“第十节、九、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司新能源光伏电池项目已安排 2 条生产线进场安装调试，尚未正式投产。公司根据自身实际情况并综合考虑团队协作能力建设、行业趋势和生产案例等，通过委托加工方式完成相关订单产品的生产及交付，实现营业收入 15,242.34 万元，对公司业务发展有积极的影响。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	197,845,639.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.96%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	89,530,281.68	30.30%
2	第二名	62,469,026.55	21.14%
3	第三名	18,944,317.85	6.29%
4	第四名	14,730,961.88	4.99%
5	第五名	12,544,067.48	4.25%
合计	--	197,845,639.88	66.96%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	202,910,059.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.26%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	107,612,200.21	39.91%
2	第二名	34,843,656.78	12.92%
3	第三名	28,672,566.37	10.63%
4	第四名	28,008,849.56	10.39%
5	第五名	3,772,786.35	1.40%

合计	--	202,910,059.27	75.26%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,670,431.48	29,583,979.48	-16.61%	
管理费用	28,369,765.21	63,446,054.41	-55.29%	主要系本期冲回股份支付费用所致。
财务费用	7,377,198.26	4,001,059.21	84.38%	主要系本期借款利息费用化增加所致。
研发费用		544,420.42	-100.00%	主要系剥离游戏业务所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	348,791,839.91	288,341,212.48	20.96%
经营活动现金流出小计	323,586,838.34	280,328,415.18	15.43%
经营活动产生的现金流量净额	25,205,001.57	8,012,797.30	214.56%
投资活动现金流入小计	44,063,856.69	66,818,734.95	-34.05%
投资活动现金流出小计	78,504,917.98	379,721,262.88	-79.33%
投资活动产生的现金流量净额	-34,441,061.29	-312,902,527.93	-88.99%
筹资活动现金流入小计	167,626,356.09	383,141,073.15	-56.25%
筹资活动现金流出小计	183,778,932.87	145,708,359.40	26.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,152,576.78	237,432,713.75	-106.80%
现金及现金等价物净增加额	-25,388,636.50	-67,457,016.88	-62.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 2,520.50 万元，同比增加 214.56%，主要系新能源光伏业务收入所致；

2、投资活动产生的现金流量净额-3,444.11 万元，同比减少 88.99%，主要系本期子公司新能源光伏业务投资减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额-1,615.26 万元，同比减少 106.80%，系上期公司收到少数股东投资、借款及股权激励增资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司净利润为-5,323.34 万元，经营活动现金净额 2,520.50 万元，经营活动现金流净额与净利润存在差异的主要原因如下：

- (1) 新能源业务预收货款 5,060.68 万元；
- (2) 冲回股份支付费用-1,863.57 万元；
- (3) 计提在建工程及固定资产减值准备 1,543.31 万元；
- (4) 计提商誉减值准备 435.13 万元；
- (5) 筹资活动支出利息 746.58 万元；
- (6) 固定资产、无形资产、长期待摊费用等折旧 1,083.08 万元；
- (7) 信用减值损失 349.47 万元；
- (8) 收到政府补助 429.07 万元。

上述八项合计 7,783.75 万元，剔除该金额影响后，净利润为 2,460.41 万元，与经营活动现金净额 2,520.50 万元相匹配。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,063,856.69	-7.80%	主要系处置子公司股权投资收益。	否
资产减值	-19,784,442.74	37.97%	系计提在建工程、固定资产、商誉减值准备。	否
营业外收入	118,509.72	-0.23%	主要系团膳项目罚款。	否
营业外支出	3,052,484.59	-5.86%	主要系预计负债及固定资产报废所致。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,494,711.72	6.71%	系计提坏账所致。	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	9,777,361.92	1.16%	34,767,935.07	4.49%	-3.33%	主要系支付新能源光伏项目工程、设备款。
应收账款	16,536,103.10	1.96%	13,314,858.82	1.72%	0.24%	
存货	50,433,888.48	5.97%	297,966.51	0.04%	5.93%	主要系新能源光伏业务所致。
投资性房地产		0.00%	5,049,600.93	0.65%	-0.65%	系转出至固定资产所致。
固定资产	111,174,504.63	13.17%	27,368,427.18	3.53%	9.64%	主要系在建工程转固所致。
在建工程	366,440,075.75	43.41%	398,818,274.19	51.49%	-8.08%	
使用权资产	1,518,769.17	0.18%	1,221,036.08	0.16%	0.02%	
短期借款	1,340,000.00	0.16%	12,106,458.90	1.56%	-1.40%	系归还借款所致。
合同负债	53,344,372.82	6.32%	5,082,959.02	0.66%	5.66%	主要系新能源光伏业务收到货款所致。
长期借款	28,000,000.00	3.32%		0.00%	3.32%	系子公司三年期贷款所致。
租赁负债	598,814.76	0.07%	691,280.33	0.09%	-0.02%	
交易性金融资产		0.00%	3,000,000.00	0.39%	-0.39%	系赎回理财产品所致。
应收票据	43,771,236.50	5.18%	125,244.00	0.02%	5.16%	系收到应收票据已背书未到期所致。
其他流动资产	43,812,524.81	5.19%	30,918,490.37	3.99%	1.20%	系待抵扣增值税增加所致。
商誉	11,323,915.97	1.34%	15,675,215.97	2.02%	-0.68%	系计提商誉减值准备所致。
其他流动负债	51,406,887.30	6.09%	304,977.55	0.04%	6.05%	主要系收到应收票据已背书未到期所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节、七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	150,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中科云网（扬州）智能科技有限公司	新能源光伏	新设	30,000,000.00	100.00%	自有或自筹资金	无	无固定期限	光伏组件、电池片	正常运营			否	2024年08月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2024-048）
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	子公司	新能源光伏业务	378,000,000	744,094,856.25	230,809,469.83	149,525,736.40	-38,956,678.91	-40,856,056.49
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	子公司	餐饮团膳业务	31,000,000	39,661,677.79	4,396,793.72	123,170,078.70	220,506.48	116,089.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州中科云网新能源开发有限责任公司	注销	无影响

中科云网（扬州）智能科技有限公司	新设	报告期内正常运营
------------------	----	----------

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司控股子公司中科高邮实现业务收入 14,952.57 万元，净利润-4,085.61 万元，较上年同期亏损增加 2,093.81 万元，主要原因系中科高邮在建工程计提资产减值准备 1,543.31 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展方向

自公司 2018 年控制权变更以来，公司在控股股东、实际控制人的大力支持下，妥善解决历史遗留事项，果断处置不良、低效资产，为企业稳健发展奠定良好基础。近 3 年来，公司在深耕拓展原有餐饮主业的同时，蓄力转型新能源光伏业务。

报告期内，公司积极整合资源及不断完善新能源光伏业务体系建设，根据实际情况及行业实践案例，全力推进新能源光伏业务并取得一定成效，未来公司将继续聚焦新能源光伏业务发展，拓展新能源光伏电池、组件、边框、支架等业务，不断提升业务发展能力和盈利能力，致力于成为有竞争力的新能源光伏企业。

（二）2025 年重点工作

1. 新能源业务方面

目前，中科高邮新能源基地厂房、土建已完成，并安排 2 条产线设备进场定位安装。但鉴于厂房前期土建工程存在质量问题且已经司法鉴定机构予以确认，电池片项目暂不具备投产条件。为维护上市公司利益、两级国资平台权益，公司就电池片项目所存在问题，报请地方政府成立工作专班，彻底厘清整个工程质量的责任划分并追责，妥善解决电池项目遗留事项，为公司集中资源和精力拓展增量业务营造良好内外部环境。

2024 年底，公司与高邮市本地光伏企业达成合作意向，租赁其现有组件厂房及产线并进行技术改造。截至目前，公司组件项目正处在技改阶段，经技术改造后，公司将具备相关组件生产能力。2025 年，公司将组建专业化技术团队，建立健全相关制度流程，持续推进设备及工艺技改等工作，按时向客户交付光伏组件产品。在公司自身组件产能不足以交付订单时，将委托扬州市或高邮市本地光伏企业进行生产。

2. 餐饮团膳业务方面

公司将继续从餐饮人才队伍建设、菜品研发与烹饪技术创新、餐饮服务满意度、安全管理等方面，不断强化公司在团膳领域的核心竞争力，持续巩固团膳业务发展。公司将进一步加强团膳项目的日常管控，并结合股权激励计划情况压实相关经营主体及管理人员责任，严抓管理及服务细节，不断提升出品、烹饪技术及服务品质。下一步，公司将更加注重新能源光伏与餐饮团膳业务的发展定位，针对亏损团膳公司或项目实施严格的考核与淘汰机制，对亏损项目果断关停或合理处置，形成良性的内部竞争机制，集中精力和资源向新能源光伏行业发展，进一步提升公司整体价值。

（四）可能面对的风险及其应对措施

1. 公司股票交易触发退市风险警示叠加其他风险警示

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2024 年年度审计报告》，由于公司 2024 年末净资产为负值、2024 年度营业收入未达 3 亿元且净利润为负值，公司股票交易被深圳证券交易所实施退市风险警示措施（“*ST”）。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2024 年修订）》第 9.3.12 条的有关规定，若公司 2025 年度净利润、营业收入、净资产等相关财务指标仍未达标，公司将面临股票终止上市的风险；同时，公司连续三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，上述财务数据触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条之“（七）最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性”，公司股票交易将被叠加实施其他风险警示。

经过 2024 年的资源整合、经验与客户积累，公司已打通与终端客户的销售渠道，深入了解新能源光伏产业链各环节及经营模式，培育出业务精干的管理团队，形成成熟、稳定的生产经营模式。截至目前，公司已获得相关电池、组件订单，下一步公司将强化原材料供应、生产加工、质量、销售与售后服务等各环节的配合，建立健全高效的企业运作模式，按时按质交付订单产品，确保公司取得经济效益的同时，消除股票终止上市风险，以维护上市公司及广大中小投资者利益。

2. 流动性风险

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2024 年年度审计报告》，截至 2024 年底，公司资产负债率 88.69%，流动比率 31.43%，速动比率 16.32%，公司整体资金能力不足，偿债能力较弱，流动性存在风险。

公司将进一步提升资本实力，有效改善资产负债结构，降低流动性风险，持续优化内外部发展环境，进一步提振员工、客户、供应商、社会公众对企业的发展信心。

3. 团膳经营风险

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

公司将积极调整经营思路，深挖现有团膳项目的合作空间，创新业务模式（如设立小超市、小卖部、咖啡厅、下午茶、熟食售卖点等），带动存量项目持续增收增利。与此同时，加大成熟片区的团膳市场开发力度，优先拓展大型企事业单位、医院及医疗机构等，持续提升经营效益。

4. 新能源光伏产业链产品价格波动风险

自 2023 年下半年开始，新能源光伏行业整体价格持续下行，进一步加剧产品价格波动风险。随着国家能源局在 2025 年 1 月颁布实施《分布式光伏发电开发建设管理办法》，预计在 2025 年 6 月底前光伏电站应用端迎来增量需求，进一步刺激下游组件、电池片的生产及供应，市场价格回暖。随着政策落地进入稳定期，新能源光伏价格可能回落、趋于低位调整。如公司无法通过诸如控制原材料采购成本、锁定销售价格、合理安排用工等方式保持产品成本同步下降，将对公司的经营业绩造成不利影响。

公司将密切关注市场行情变化，持续优化业务订单流程，强化供应链管理工作，建立健全价格波动监测机制及应对预案，科学、合理制定生产计划，进一步降低产品价格波动带来的风险。

5. 市场风险

报告期内，公司虽然与相关企业签署了《电池片销售合同》、《合作意向书》，但由于行业政策、市场行情、客户需求变化等因素影响，叠加公司作为新能源行业的新进入者，面临激烈的市场竞争，若未能有效控制成本并保持技术及价格优势，将面临客户流失、订单无法履行或部分履行的风险。

公司与供应商及客户保持密切沟通，进一步畅通沟通反馈机制，及时反馈市场信息和需求变化，积极做好产品质量管理、成本效益分析等工作，提高光伏产品的经济效益。同

时，公司将依托前期积累的客户资源，结合现有实际情况，向下游光伏组件拓展，进一步强化与下游和终端客户的合作关系，确保相关订单得到有效实施。

6. 持续经营能力风险

公司聘请利安达会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，利安达为公司 2024 年度财务报告出具了带有持续经营重大不确定性的无保留意见的审计报告（报告编号：利安达专字[2025]第 0145 号）。

公司董事会认为，利安达对公司 2024 年度财务报告出具的带有持续经营重大不确定性的无保留意见的审计报告，揭示了公司存在的持续经营风险。对此，董事会出具了关于非标准无保留意见审计报告的专项说明，并制定了消除该事项及其影响的具体措施。董事会将持续关注并监督公司管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 21 日	网络远程	网络平台线上交流	其他	投资者	通过深交所“互动易”平台，以网络在线交流形式与投资者就公司财务状况、生产经营情况等投资者关注的问题进行沟通。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于召开 2023 年度网上业绩说明会的公告》（公告编号：2024-024）

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，努力提高公司内部治理水平及规范运作水平，积极开展投资者关系管理，努力维护公司合法权益。2024 年度，公司内部治理情况如下：

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会召集、召开程序，提案审议程序，决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，采取现场投票与网络投票相结合的方式，使尽可能多的股东参加股东大会，行使自己的权利。报告期内，公司共召开一次年度股东大会、四次临时股东大会，股东大会采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，董事、监事、高级管理人员列席会议，见证律师现场监督并出具法律意见书，会议的召集、召开及决议符合相关法律法规的规定。

（二）公司与控股股东

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

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

（三）董事与董事会

董事会是公司的决策机构，对股东大会负责。截至报告期末，公司董事会人数为 9 人，其中独立董事 3 人，公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。截至本报告披露日，公司董事会人数为 8 人，公司将尽快完成董事补选工作。

在报告期内，公司董事会按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，规范董事会召集、召开和表决程序。报告期内，公司董事会共召开十次会议及临时会议，公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对相关事项均发表独立意见。

（四）监事和监事会

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、总经理和其他高级管理人员的行为及公司、各分子公司的财务状况进行监督检查，向股东大会报告工作。截至报告期末，公司监事会人数为 3 人，其中职工代表监事 1 人，监事会的人员及结构符合有关法律法规的要求。

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决程序，报告期内，公司监事会共召开七次会议及临时会议，公司全体监事均能认真履行监事职责，诚实守信、勤勉尽责。

（五）信息披露与投资者关系

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

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

（六）内幕信息知情人登记管理

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

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

是 否

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

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	22.02%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-027）
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.76%	2024 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 14 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-034）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.89%	2024 年 09 月 12 日	2024 年 09 月 13 日	《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-055）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.89%	2024 年 09 月 25 日	2024 年 09 月 26 日	《2024 年第三次临时股东大会决

					议公告》（公告编号：2024-058）
2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	21.72%	2024 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 14 日	《2024 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-078）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈继	男	50	董事长、总裁	现任	2018 年 11 月 01 日	2027 年 09 月 24 日	5,609,318				5,609,318	不适用
陈晓平	男	60	副董事长、副总裁	现任	2024 年 05 月 28 日	2027 年 09 月 24 日						
陆湘苓	女	31	非独立董事、副总裁	现任	2018 年 03 月 03 日	2027 年 09 月 24 日						
李正全	男	49	非独立董事	现任	2019 年 03 月 26 日	2027 年 09 月 24 日						
胡江	男	49	非独立董事	现任	2022 年 06 月 13 日	2027 年 09 月 24 日						
李臻	男	42	独立董事	现任	2021 年 03 月 02 日	2027 年 09 月 24 日						
姚勇	男	53	独立董事	现任	2024 年 09 月 25 日	2027 年 09 月 24 日						
徐小舸	女	54	独立董事	现任	2024 年 09 月	2027 年 09 月						

					月 25 日	月 24 日						
王赞	男	45	非职工代表监事、监事会主席	现任	2019年03月26日	2027年09月24日	100				100	不适用
王青昱	男	41	职工代表监事	现任	2017年02月05日	2027年09月24日						
刘小麟	男	61	非职工代表监事	现任	2024年09月25日	2027年09月24日	163,500				163,500	不适用
严正山	男	66	副总裁	现任	2020年03月23日	2027年09月24日						
覃检	男	38	副总裁、董事会秘书	现任	2021年03月02日	2027年09月24日	260,000				260,000	不适用
沈洪秀	男	59	内部审计负责人	现任	2019年08月26日	2027年09月24日	5,210,000				5,210,000	不适用
童七华	男	60	副总裁、财务总监	现任	2024年09月10日	2027年09月24日						
吴爱清	男	45	非独立董事、副总裁、财务总监	离任	2018年11月01日	2024年06月24日	3,967,000			-817,000	3,150,000	离职6个月 后减持 81.7万 股。
陈叶秋	女	44	非独立董事	离任	2024年09月25日	2025年01月07日						
邓青	男	44	独立董事	离任	2018年11月01日	2024年09月25日						
合计	--	--	--	--	--	--	15,209,918	0	0	-817,000	14,392,918	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事会于 2024 年 6 月 24 日收到吴爱清先生提交的书面辞职报告，吴爱清先生因个人原因申请辞去公司董事、副总裁兼财务总监职务，辞职后将不再担任公司及子公司任何职务。吴爱清先生辞去董事职务不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

公司第五届董事会、监事会于 2024 年 3 月 2 日任期届满，公司于 2024 年 9 月 25 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的相关提案。本次董事会换届后，原第五届董事会独立董事邓青先生不再担任公司及子公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴爱清	非独立董事、副总裁、财务总监	离任	2024 年 06 月 24 日	个人原因
陈晓平	副董事长、副总裁	聘任	2024 年 09 月 25 日	换届
邓青	独立董事	任期满离任	2024 年 09 月 25 日	换届
姚勇	独立董事	聘任	2024 年 09 月 25 日	换届
徐小舸	独立董事	聘任	2024 年 09 月 25 日	换届
童七华	副总裁、财务总监	聘任	2024 年 09 月 10 日	换届
刘小麟	非职工代表监事	任免	2024 年 09 月 25 日	换届
陈叶秋	非独立董事	任免	2024 年 09 月 25 日	换届

2、任职情况

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

1. 第六届董事会成员及其主要职务

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

限公司总经理；2018 年 9 月至今任无锡中科云网餐饮管理有限公司执行董事兼总经理；2018 年 10 月至今任上海高湘投资管理有限公司执行董事兼总经理；2022 年 12 月 28 日至今任中科云网（高邮）新能源科技有限公司执行董事、总经理；2024 年 8 月起任中科云网（扬州）智能科技有限公司执行董事、总经理。

陈晓平先生，1965 年 6 月出生，中国国籍，中共党员，毕业于华南工学院（现华南理工大学）电力系电力系统及其自动化专业，本科学历，清华大学经济管理学院工商管理硕士学位。1987 年 7 月至 2016 年 5 月任职于深圳供电局有限公司，历任助理工程师，工程师，高级工程师，配电部经理，南山供电局局长，龙岗供电局局长，调研员；2016 年 6 月至今，任深圳市联网通电力技术有限公司副总经理职务；2024 年 5 月至今，任中科云网董事、副董事长、副总裁。

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

李正全先生，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学经济学博士，2019 年 1 月至今任无锡市上市公司协会副会长；2011 年 7 月至 2013 年 1 月担任国联证券股份有限公司总裁助理；2013 年 1 月至 2013 年 12 月担任国联信托股份有限公司副总经理；2014 年 1 月至 2018 年 11 月担任国联证券股份有限公司副总裁，2014 年 8 月至 2018 年 11 月担任国联证券股份有限公司副总裁兼董事会秘书；2012 年 5 月至 2017 年 1 月担任国联通宝资本投资有限责任公司董事长；2019 年 5 月至今，任第七大道控股有限公司执行董事兼首席财务官；2019 年 7 月至今，任无锡第七大道科技有限公司总经理、执行董事；2020 年 11 月至 2023 年 6 月，任罗顿发展股份有限公司（证券代码：600209）独立董事；2019 年 3 月至 2021 年 3 月，任中科云网第四届董事会非独立董事；2020 年 9 月至今，任江苏昊华传动控制股份有限公司（证券代码：831602）董事；2021 年 3 月至今，任中科云网董事。

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

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

姚勇先生，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，副总工程师，中欧国际工商学院 EMBA 硕士学位。1995 年 7 月至 1999 年 9 月任职于北京化工集团销售公司；1999 年 10 月至 2002 年 7 月任平安证券北京营业部机构部经理；2002 年 8 月至 2010 年 7 月任京能置业股份有限公司董事办主任、投资部经理；2010 年 8 月至 2015 年 10 月任东吴证券北京分公司副总经理；2015 年 11 月至 2021 年 7 月任北京天地润诚投资管理有限公司董事长；2021 年 7 月至今任阳光泵业（天津）有限公司董事、高级副总裁，2024 年 9 月至今任中科云网独立董事。

徐小舸女士，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，毕业于中国人民大学工商管理学院。徐小舸女士具备证券从业资格、基金从业资格、中级会计师证书、注册会计师证书并成为注册会计师协会非执业会员；2001 年通过律师资格考试（后改为司法考试）；2003 年通过英国特许注册会计师全部课程考试，成为英国特许注册会计师协会（ACCA）会员。1993 年 7 月至 1998 年 9 月任深圳金众集团股份有限公司财务经理；2001 年 4 月至 2005 年 1 月任中国建设银行总行房地产金融业务部综合处业务经理；2005 年 1 月至 2010 年 6 月任中国建银投资有限责任公司企业管理部及计划财务部高级副

经理；2010年6月至2014年4月任中建投租赁有限责任公司副总经理；2014年4月至2015年6月任中国建银投资有限责任公司高级业务经理兼任下属企业专职董事。徐小舸女士曾任多家上市公司独立董事，目前担任热景生物股份有限公司（证券代码：688068）独立董事，2024年9月至今任中科云网独立董事。

2. 第六届监事会成员及其主要职务

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

王青昱先生，1984年5月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。王青昱先生于2005年至2009年在北京市东城区人民法院任书记员；2009年至2015年自由职业者；2015年9月至2016年8月在公司任董事长助理；2016年8月至2017年1月在公司法务部任法务总监助理；2017年2月至2018年3月任公司法务副总监、安保部负责人、工会副主席、职工代表监事；2018年3月至2019年8月任公司法务副总监、安保部负责人、工会副主席、职工代表监事、监事会主席；2019年9月至2020年5月今任内审法务经理、工会副主席、职工代表监事、监事会主席；2020年5月至2021年3月，任内审法务经理、工会主席、职工代表监事、监事会主席；2021年3月至今，任内审法务经理、工会主席、职工代表监事；2021年3月至今任郑州湘鄂情餐饮管理有限公司监事；2021年6月至今任北京湘鄂情投资管理有限公司监事；2021年6月至今任上海云樊信息技术有限公司监事；2022年12月任中科云网（高邮）新能源科技有限公司监事；2024年8月至今任中科云网（扬州）智能科技有限公司监事，2024年9月至今任中科云网职工代表监事。

刘小麟先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。刘小麟先生于 2007 年 10 月至 2010 年 10 月任中科云网第一届监事会监事；2010 年 10 月至 2014 年 1 月任中科云网第二届监事会监事；2014 年 1 月至 2018 年 3 月任中科云网第三届监事会监事、监事会主席；2018 年 3 月至 2021 年 2 月任中科云网职员；2021 年 3 月至 2024 年 9 月任中科云网职工代表监事，2024 年 9 月至今任中科云网非职工代表监事。

3. 高级管理人员及其主要职务

总裁陈继先生、副总裁兼副董事长陈晓平先生、副总裁陆湘苓女士简历见“1. 第六届董事会成员及其主要职务”相关内容。

童七华先生，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，具有金融、法律、财务、税收、资产管理等诸方面丰富的从业经验。1985 年 6 月至 1992 年 8 月，任岳阳财会学校讲师；1992 年 8 月至 1996 年 11 月，任中国建设银行湖南岳阳长岭支行分理处主任、会计科长；1996 年 11 月至 1998 年 2 月，任君安证券有限责任公司清算部财务经理；1998 年 2 月至 1999 年 7 月，任新产业投资股份有限公司投资经理；1999 年 7 月至 2001 年 11 月，任深圳市新产业创业投资有限公司总经理助理；2001 年 11 月至 2013 年 2 月，任新华信托股份有限公司财务总监、副总经理；2013 年 2 月至 2014 年 2 月，任博时资本管理有限公司副总经理兼首席风控官；2014 年 2 月至 2024 年 8 月，任国新证券股份有限公司资管首席风控官、华融基金监事、上海分公司总经理、资深顾问；2024 年 9 月至今任中科云网副总裁、财务总监。

沈洪秀先生，1966 年 1 月出生，中共党员，毕业于上海财经大学会计系，硕士研究生学历。1989 年 7 月至 2001 年 3 月任上海胶带股份有限公司任财务部经理职务；2001 年 4 月至 2014 年 4 月，在上海海鸟企业发展股份有限公司任财务总监、副总经理、总经理职务；2014 年 5 月至 2019 年 7 月，在海天天线（上海）国际贸易有限公司任总经理职务，2014 年 5 月至今，任该公司执行董事；2019 年 8 月至 2021 年 3 月，任中科云网内部审计负责人；2021 年 3 月至 2024 年 9 月，任中科云网非独立董事、内部审计负责人；2024 年 9 月至今，任中科云网内部审计负责人。

严正山先生，1959 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师，具有董事会秘书任职资格；浙江省高级经济师协会会员。曾担任浙江省绍兴市机床厂企管办、全质办副主任、主任；绍兴市机电工业总公司（局）企管处副处长、办公室

主任；浙江灯塔蓄电池股份有限公司副总经理、总经理；浙江京东方显示技术股份有限公司副总经理、常务副总经理兼财务总监等职。2007 年 8 月至 2008 年 9 月任浙江世纪华通车业有限公司（现已更名为浙江世纪华通集团股份有限公司）董事会秘书；2008 年 9 月至 2011 年 10 月任浙江世纪华通集团股份有限公司董事会秘书，2011 年 10 月至 2019 年 8 月任该公司副总经理兼董事会秘书。2020 年 3 月至今，任中科云网公司副总裁。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王赞	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人，委派代表	2022 年 12 月 08 日		否
在股东单位任职情况的说明	上海臻禧于 2018 年 7 月 13 日成为上市公司新的控股股东，王赞先生自 2019 年 3 月至 2021 年 3 月任本公司第四届监事会非职工代表监事，2021 年 3 月至 2024 年 9 月任本公司第五届监事会非职工代表监事、监事会主席，2024 年 9 月至今任本公司第六届监事会非职工代表监事、监事会主席。王赞先生 2020 年 12 月至今任上海臻禧委派代表。据此，王赞先生构成在控股股东单位任职的情形。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈继	寰谷资产管理（上海）有限公司	总经理	2014 年 03 月 27 日		否
陈继	西安海天天线科技股份有限公司	现任执行董事、副董事长；历任独立董事、董事局主席	2012 年 08 月 01 日		是
陈继	上海高湘实业有限公司	总经理	2017 年 09 月 01 日		否
陈继	上海高湘投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 10 月 01 日		否
陈晓平	东莞睿晟信息咨询有限公司	总经理	2023 年 06 月 01 日		否
陈晓平	深圳市睿晟投资咨询企业(有限合伙)	委派代表	2022 年 09 月 01 日		否
陈晓平	深圳市通网云计算科技有限公司	监事	2020 年 08 月 01 日		否
陈晓平	深圳市通网云西部数据中心有限	监事	2020 年 09 月 01 日		否

	公司				
陈晓平	深圳市赢在教育信息咨询有限公司	总经理	2017年11月01日		是
陈晓平	深圳市知行径数据有限公司	总经理	2022年05月01日		否
陈晓平	深圳睿晟比特科技有限公司（已变更为：深圳睿能智讯科技有限公司）	总经理	2017年01月01日		否
陆湘苓	岳阳市中湘实业有限公司	办公室副主任	2017年01月01日		否
陆湘苓	湖南国智网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年05月15日		是
陆湘苓	湖南智林网络科技有限公司	监事	2020年05月18日		否
李正全	无锡上市公司协会	副秘书长	2019年01月01日		否
李正全	第七大道控股有限公司	执行董事兼首席财务官	2019年04月30日		是
李正全	无锡第七大道科技有限公司	总经理、执行董事	2019年07月18日		是
李正全	江苏昊华传动控制股份有限公司	董事	2020年09月01日		是
李臻	上海执古资产管理有限公司	总经理、执行董事	2018年10月01日		是
姚勇	阳光泵业（天津）有限公司	董事、高级副总裁	2022年01月01日	2026年12月31日	是
王赞	西安海天天线科技股份有限公司	总经理；历任项目经理、行政部部长、部长、董事会秘书	2002年09月01日		是
王赞	西安昊润投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2014年09月22日		否
王赞	上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	委派代表	2020年12月08日		否
王赞	海天天线（上海）国际贸易有限公司	执行董事	2021年09月10日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈继	男	50	董事长、总裁	现任	123.9	是
陈晓平	男	60	副董事长、副总裁	现任	10.97	否
陆湘苓	女	31	非独立董事、副总裁	现任	48.9	否
李正全	男	49	非独立董事	现任	4.13	否
胡江	男	49	非独立董事	现任	4.13	否
李臻	男	42	独立董事	现任	9.74	否
姚勇	男	53	独立董事	现任	2.61	否
徐小舸	女	54	独立董事	现任	2.61	否
王赞	男	45	非职工代表监事、监事会主席	现任	4.13	是
王青昱	男	41	职工代表监事	现任	29.1	否
刘小麟	男	61	非职工代表监事	任免	24.59	否
严正山	男	66	副总裁	现任	48	否
童七华	男	60	副总裁、财务总监	现任	12.91	否
覃检	男	38	副总裁、董事会秘书	现任	25.5	否
沈洪秀	男	59	内部审计负责人	现任	42.41	是
吴爱清	男	45	非独立董事、副总裁、财务总监	离任	41.75	是
陈叶秋	女	44	非独立董事	离任	8.05	否
邓青	男	44	独立董事	离任	7.12	否
合计	--	--	--	--	450.55	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

<p>第五届董事会 2024 年第一次会议</p>	<p>2024 年 04 月 29 日</p>	<p>2024 年 04 月 30 日</p>	<p>审议通过了：1. 《2023 年度董事会工作报告》；2. 《2023 年度总裁工作报告》；3. 《2023 年年度报告及其摘要》；4. 《2023 年度财务决算报告》；5. 《关于 2023 年度利润分配的议案》；6. 《关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》；7. 《2023 年度内部控制自我评价报告》；8. 《关于公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》；9. 《关于聘任公司证券事务代表的议案》；10. 《关于变更公司注册资本并修改〈公司章程〉部分条款的议案》；11. 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；12. 《关于提请召开 2023 年度股东大会的议案》；13. 《2024 年第一季度报告》。</p>
<p>第五届董事会 2024 年第二次（临时）会议</p>	<p>2024 年 05 月 28 日</p>	<p>2024 年 05 月 29 日</p>	<p>审议通过了：1. 《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》；2. 《关于延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》；3. 《关于公司聘任副总裁的议案》；4. 《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
<p>第五届董事会 2024 年第三次（临时）会议</p>	<p>2024 年 08 月 16 日</p>	<p>2024 年 08 月 17 日</p>	<p>审议通过了：1. 《2024 年半年度报告及其摘要》；2. 《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》；3. 《关于补充审议为控股子公司银行借款展期暨继续提供担保的议案》。</p>
<p>第五届董事会 2024 年第四次（临时）会议</p>	<p>2024 年 08 月 27 日</p>	<p>2024 年 08 月 28 日</p>	<p>审议通过了：1. 《关于公司融资事项展期暨继续提供担保的议案》；2. 《关于投资设立全资子公司的议案》；3. 《关于提请召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
<p>第五届董事会 2024 年第五次（临时）会议</p>	<p>2024 年 09 月 09 日</p>	<p>2024 年 09 月 10 日</p>	<p>审议通过了：1. 《关于公司董事会换届选举第六届董事会非独立董事候选人的议案》；1.01 《关于选举陈继先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；1.02 《关于选举陈晓平先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；1.03 《关于选举陆湘苓女士为公</p>

			司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；1.04《关于选举李正全先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；1.05《关于选举胡江先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；1.06《关于选举陈叶秋女士为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；2.《关于公司董事会换届选举第六届董事会独立董事候选人的议案》；2.01《关于选举李臻先生为公司第六届董事会独立董事候选人的议案》；2.02《关于选举姚勇先生为公司第六届董事会独立董事候选人的议案》；2.03《关于选举徐小舸女士为公司第六届董事会独立董事候选人的议案》；3.《关于提请召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2024 年第六次（临时）会议	2024 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 11 日	审议通过了：1.《关于公司聘任财务总监的议案》。
第六届董事会 2024 年第一次（临时）会议	2024 年 09 月 25 日	2024 年 09 月 26 日	审议通过了：1.《关于选举公司第六届董事会董事长、副董事长的议案》；2.《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》；3.《关于聘任公司总裁的议案》；4.《关于聘任公司副总裁等高级管理人员的议案》；5.《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第六届董事会 2024 年第二次（临时）会议	2024 年 10 月 30 日	2024 年 10 月 31 日	审议通过了：1.《2024 年第三季度报告》；2.《关于为控股子公司银行贷款提供担保的议案》。
第六届董事会 2024 年第三次（临时）会议	2024 年 11 月 28 日	2024 年 11 月 29 日	审议通过了：1.《关于拟变更会计师事务所的议案》；2.《关于提请召开 2024 年第四次临时股东大会的议案》。
第六届董事会 2024 年第四次（临时）会议	2024 年 12 月 31 日	2025 年 01 月 02 日	审议通过了：1.《关于公司债务豁免相关事项的议案》；2.《关于提请召开 2025 年第一次临时股东大会的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会次数

	次数		次数			加董事会会议	
陈继	10	6	4	0	0	否	5
陈晓平	4	0	4	0	0	否	4
陆湘苓	10	0	10	0	0	否	5
李正全	10	0	10	0	0	否	5
胡江	10	0	10	0	0	否	5
陈叶秋	10	0	10	0	0	否	5
李臻	10	0	10	0	0	否	5
姚勇	4	0	4	0	0	否	1
徐小舸	4	0	4	0	0	否	1
吴爱清	2	1	1	0	0	否	2
沈洪秀	6	1	5	0	0	否	5
邓青	6	0	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

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

报告期内，独立董事严格遵守《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》、《独立董事工作制度》等法律法规及公司制度，

本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，并与公司非独立董事、董事会秘书、财务总监及其他相关人员进行交流，通过电话、邮件、深入上市公司走访等多种形式掌握公司经营动态，了解公司董事会决议、股东大会决议的执行情况，参与探讨公司经营策略，并就整体外部市场环境、未来经济政策趋势、产业布局、行业发展方向、内部控制等方面提出了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。独立董事对报告期内公司发生的公司延长向特定对象发行股票有效期、为控股子公司银行借款展期并继续提供担保、融资事项展期并继续提供担保、债务豁免等事项出具了独立、公正的意见，并对信息披露等情况进行监督和核查，维护了公司和中小股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会内部控制委员会	沈洪秀、邓青、李臻、李正全、陈叶秋	1	2024年04月19日	审议：1 《2023年度内部控制自我评价报告》。	内部控制委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，内部控制委员会按照《董事会内部控制委员会工作细则》的有关规定，审议了公司2023年度内部控制相关报告，对公司内控制度的执行进行了监督检查。	无
第五届董事会审计委员会	邓青、陈叶秋、李臻	2	2024年04月29日	审议：1. 《2023年度报告及其摘要》；2. 《2023年度财务决算报告》；3. 《关于2023年度利润分配的议案》；4. 《2023年度内部控制自我评价报告》；5. 《关于会计师事务所2023年度履	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的年度报告等定期报告进行了审阅，并在审计机构进场前、后与注册会计师进行了充分沟通，及时了解年报审计工作安排的	无

				职情况评估及履行监督职责情况的报告》；6.《2024 年第一季度报告》。		整体安排及审计进展情况，确保审计合法有序、审计报告真实准确；对续聘会计师事务所情况进行认真审议。	
第五届董事会审计委员会	邓青、陈叶秋、李臻	2	2024 年 08 月 15 日	审议：1.《2024 年半年度报告及其摘要》；2.《2024 年半年度内部审计报告》；3.《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的半年度报告进行了审阅。	无
第六届董事会审计委员会	徐小舸、李臻、胡江	2	2024 年 10 月 29 日	审议：1.《2024 年第三季度报告》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司的第三季度报告进行了审阅。	无
第六届董事会审计委员会	徐小舸、李臻、胡江	2	2024 年 11 月 26 日	审议：1.《关于拟变更会计师事务所的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，对公司拟变更的会计师事务所进行了审查。	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	陈叶秋、邓青、吴爱清	1	2024 年 04 月 19 日	审议：1.《关于公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经	报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，根据行业和公司	无

					过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	发展现状，结合董事及高管人员的岗位职责及业绩情况，对其薪酬进行了考核认定，并监督公司薪酬制度的执行情况。	
第五届董事会提名委员会	邓青、陈叶秋、吴爱清	3	2024年05月28日	审议：1.《关于公司聘任副总裁的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，提名委员会按照《董事会议事规则》的有关规定，根据公司发展情况，对副总裁人选进行了资格审查，同意聘任公司副总裁。	无
第五届董事会提名委员会	邓青、陈叶秋	3	2024年09月06日	审议：1.《关于公司董事会换届选举第六届董事会非独立董事候选人的议案》；2.《关于公司董事会换届选举第六届董事会独立董事候选人的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，提名委员会按照《董事会议事规则》的有关规定，鉴于公司第五届董事会到期，提名委员会对第六届董事会非独立董事及独立董事候选人进行了资格审查。	无
第五届董事会提名委员会	邓青、陈叶秋	3	2024年09月10日	审议：1.《关于公司聘任财务总监的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	报告期内，提名委员会按照《董事会议事规则》的有关规定，根据公司发展情况，对财务总监人选进行了资格审查，同意聘任公司财务总监。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	20
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	195
报告期末在职员工的数量合计（人）	215
当期领取薪酬员工总人数（人）	215
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	55
销售人员	19
技术人员	24
财务人员	37
行政人员	55
其他	25
合计	215
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	3
本科	45
大专	47
中专及以下	120
合计	215

2、薪酬政策

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

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

工资构成：基本工资、岗位工资、绩效工资、福利等。

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

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

3、培训计划

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

【培训原则】

理论联系实际：培训需与员工需求，岗位要求紧密联系。

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

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

内容多样；形式多样（课堂、座谈、自学、学习小组、拓展）。

【培训目标】

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

2、提高员工工作效率要求下，学习新技能，提升解决问题的能力。

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

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,216,701
劳务外包支付的报酬总额（元）	70,767,417.69

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0

本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至报告期末总股本 86,976.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）2022 年限制性股票激励计划

1. 首次授予限制性股票

2023 年 2 月 3 日，公司分别召开第五届董事会 2023 年第三次（临时）会议和第五届监事会 2023 年第一次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向符合条件的 47 名激励对象首次授予 4,960 万股限制性股票，预留 1,240 万股限制性股票。监事会认为公司本次限制性股票激励计划首次授予条件已经成就，公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见，北京市炜衡律师事务所出具首次授予条件已满足的法律意见书。具体情况参见公司于 2023 年 2 月 4 日在指定信息披露媒体上发布的相关文件。

2. 首次授予登记完成

2023 年 2 月 10 日，公司在指定信息披露媒体上刊登了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-014），公司以 2023 年 2 月 3 日为首次授予日，在确定首次授予日后的资金缴纳过程中，原拟首次授予的 3 位激励对象因资金原因自愿放弃部分限制性股票，1 名激励对象主动放弃授予日时降低认购额度之申请，因此，公司本激励计划拟首次授予 47 名激励对象的限制性股票数量由 4,960 万股调整为 4,446 万股。上述限制性股票上市日为 2023 年 2 月 15 日，股票来源为公司向激励对象定向发行的 A 股普通股股票。根据《管理办法》涉及预留部分的有关规定，预留部分限制性股票数量亦需同步调整，由 1,240 万股调整为 1,111.50 万股。

3. 预留授予登记完成

2023 年 11 月 15 日，公司在指定信息披露媒体上刊登了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2023-111），因 3 名激励对象资金不足自愿放弃认购拟获授的部分预留限制性股票，公司以 2023 年 9 月 11 日为预留授予日，向 36

名激励对象授予 631.5 万股预留限制性股票，预留限制性股票上市日为 2023 年 11 月 17 日。

4. 第一个解除限售期解除限售条件未成就

根据公司《2022 年限制性股票激励计划草案（修订稿）》规定，公司限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期业绩考核目标：（1）以 2022 年营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 30%；（2）2023 年净利润不低于 500 万元；公司限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期业绩考核目标：公司需满足以下两个条件之一：（1）以 2022 年营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 100%；（2）2023 年净利润不低于 500 万元。上述考核指标中，营业收入为经审计的上市公司合并报表口径的营业收入，净利润考核指标均以经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，并剔除本次股权激励计划实施所产生的股份支付费用作为依据。根据公司 2023 年度业绩情况，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就，公司将按照《上市公司股权激励管理办法》、《2022 年限制性股票激励计划草案（修订稿）》等规定，对激励对象已获授但未达到解除限售条件的限制性股票进行回购注销。

5. 第二个解除限售期解除限售条件未成就

根据公司《2022 年限制性股票激励计划草案（修订稿）》规定，公司限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期业绩考核目标：公司需满足以下两个条件之一：（1）以 2022 年营业收入为基数，2024 年度营业收入增长率不低于 1,300%；（2）2024 年度净利润不低于 8,000 万元。预留授予部分限制性股票的业绩考核同上。根据公司 2024 年度业绩情况，公司 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就，公司将按照《上市公司股权激励管理办法》、《2022 年限制性股票激励计划草案（修订稿）》等规定，对激励对象已获授但未达到解除限售条件的限制性股票进行回购注销。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吴爱	非独	0	0	0	0	0	0	0	3,150	0	0	2.06	3,150

清	立董事、副总裁、财务总监（已离任）								,000				,000
沈洪秀	内部审计负责人	0	0	0	0	0	0	0	3,210,000	0	0	2.06	3,210,000
覃检	副总裁、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	0	2.06	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	6,560,000	0	0	--	6,560,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

为了保证公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司建立健全绩效考核管理体系，对高级管理人员实行薪酬与工作绩效相结合的考评机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事（含独立董事）及高级管理人员的履行职责情况，并对其进行年度绩效评价，根据各自目标的完成情况和评价结果，向公司董事会提出考评和激励建议，以此形成个人薪酬与公司业绩相联系的考评和激励制度。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下坚持稳健经营，不断加强内部管理，进一步完善了公司法人治理结构，充分调动了公司中高层管理人员及核心骨干的积极性，更好地将中高层管理人员和核心骨干的利益与公司利益紧密结合，增强凝聚力，使各方共同关注公司的长远发展，推动公司可持续发展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

公司及相关负责人于 2024 年 12 月 12 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清采取出具责令改正行政监管措施的决定》（[2024]291 号），公司需对前期会计差错进行更正，并针对《决定书》中涉及的事项进行了整改。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

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

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2024 年 12 月 12 日	公司及相关负责人于 2024 年 12 月 12 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清采取出具责令改正	公司需对前期会计差错进行更正。	根据《决定书》所认定的情况，公司对相关年度的财务报告数据进行了严格自查，并针对《决定书》中涉及的事项进行整改工作。公司以《决定书》为依据，	2024 年 12 月 22 日	陈继、童七华	公司根据规定，按时向监管机构提交了整改报告。已对前期会计差错进行更正。

	正行政监管措施的决定》 〔[2024]291号），具体内容详见公司于2024年12月13日发布的《关于公司及 相关责任人收到北京证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2024-077）。		结合自查情况，并基于审慎性原则，对《决定书》中提出的问题产生的前期会计差错进行更正调整。			
--	--	--	--	--	--	--

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报但应引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷，其他情形按照影响程度分别确定为重大缺陷或一般缺陷：（1）违反国家法律、法规，影响严重，且未及时整改；（2）企业决策程序不科学，导致决策失误；（3）重要管理人员、关键技术人员流失严重；（4）被媒体曝负面新闻，对企业声誉造成重大损害，且未能得到澄清或未采取消除影响的有效措施；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告错报金额≥资产总额的1%；财务报告错报金额≥营业收入总额的0.5%；重要缺陷：资产总额的0.5%≤财务报告错报金额<1%；</p>	<p>重大缺陷：直接或间接经济损失>净资产的1%；重要缺陷：净资产的0.5%<直接或间接的经济损失≤净资产的1%；一般缺陷：直接或间接经济损失</p>

	营业收入总额的 0.3%≤财务报告错报金额<0.5%；一般缺陷：财务报告错报金额<资产总额的 0.5%；财务报告错报金额<营业收入总额的 0.3%。	≤净资产的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中科云网于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经核查，报告期内本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，具体情况如下：

报告期内，公司主营业务为餐饮团膳业务和新能源光伏业务。其中，餐饮团膳项目甲方提供生产场所（厨房、餐厅）及设施设备（厨具、排烟管道、消防管道），本公司负责提供餐饮管理及服务，油烟管道均经专业人员定期清洗，污水、厨余垃圾均按照项目所在街道或政府部门相关要求进行处理，不会对环境造成重大污染。

报告期内，公司在新能源光伏业务方面注重防尘、消音、污水等排放工作，严格落实环境保护相关要求，确保项目工程安全施工。在项目后续运营中，公司将严格对废水、废气、废固、化学品等进行有效管控，避免对环境造成污染。

综上，公司未发生重大环境问题，亦未出现因违法违规而受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

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

1、股东和债权人权益的保护

公司不断建立健全公司治理结构，2024 年度公司共召开董事会 10 次、监事会 7 次，股东大会 5 次，会议均严格按照规定履行召集、召开和表决程序，通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，在机制上更大程度地保证了全体股东公平、公正、公开地享有各项权益；

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

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

2、职工权益的保护

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

3、供应商、客户和消费者权益的保护

在采购过程中公司坚持平等协商、互利共赢的原则，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，杜绝采购过程中暗箱操作、商业贿赂和不正当交易的情形，为供应商创造良好的竞争环境。如在采购过程中发现不正当交易等违规行为，公司将严肃处理，涉及金额巨大的，移送司法机关。

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

公司与客户商业合作期间，对获悉的保密信息予以保密，并承诺向客户方所提供的产品或服务不侵犯任何第三方的权利，承诺向客户方所供应的产品拥有完整、有效的所有权。

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

4、环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，积极响应国家节能减排政策号召，发展循环经济。公司餐饮团膳业务各项目均严格按照甲方要求或委托专业垃圾清运公司，及时、集中、规范处理厨余垃圾，努力做到物尽其用。公司在新能源光伏业务方面注重防尘、消音、污水等排放工

作，严格落实环境保护相关要求。在项目后续运营中，公司将严格对废水、废气、废固、化学品等进行有效管控，避免对环境造成污染，实现节能、降耗、减污、增效，努力实现企业与自然的和谐相处，坚定不移地走可持续发展道路。

5、公共关系和社会公益事业

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

			<p>司（以下简称“中科云网”、“上市公司”）之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与上市公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护上市公司及其他股东的利益；保证不利用在上市公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；保证不利用在上市公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求上市公司违规提供担保。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、实际控制人陈继</p>	<p>关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺</p>	<p>中科云网科技股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东、实际控制人及一致行动人对公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出如下承诺： 1、不越权干</p>	<p>2023 年 05 月 29 日</p>	<p>自本次非公开发行预案公告日至本次非公开发行实施完毕或终止期间</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若中国证监会、深交所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>			
	<p>本公司</p>	<p>就本次向特定对象发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购</p>	<p>中科云网科技股份有限公司（以下简称“公司”）就本次向特定</p>	<p>2023 年 05 月 29 日</p>	<p>自本次非公开发行预案公告日至本次非公开发行实施完毕或终止期间</p>	<p>正常履行中</p>

		的投资者提供财务资助或补偿事宜承诺	对象发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿事宜承诺如下： 公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，

对公司 2024 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告（报告编号：利安达审字【2025】第 0145 号）。公司董事会对该事项出具了情况说明，具体内容详见公司于 2025 年 4 月 15 日在指定信息披露媒体发布的《董事会关于非标准无保留意见审计报告的专项说明》。

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

适用 不适用

公司及相关负责人于 2024 年 12 月 12 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清采取出具责令改正行政监管措施的决定》（[2024]291 号），根据《决定书》所认定的情况，公司对相关年度的财务报告数据进行了严格自查，并针对《决定书》中涉及的事项进行整改工作。公司以《决定书》为依据，结合自查情况，并基于审慎性原则，对《决定书》所涉及前期会计差错进行更正及追溯调整。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

因业务优化及发展需要，公司注销杭州中科云网新能源开发有限责任公司，新设中科云网（扬州）智能科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王小宝，杨艺斐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于 2024 年 11 月 27 日召开第六届董事会 2024 年第三次（临时）会议、第六届监事会 2024 年第三次（临时）会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，以上议案经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。综合考虑公司未来业务发展、审计需求、相关要求等情况，公司拟不再聘任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。为保证公司 2024 年度财务报表及内部控制审计工作有序衔接，公司拟聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，期限为 1 年。公司董事会审计委员会、董事会等对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.3.1 条“上市公司出现下列情形之一的，本所对其股票交易实施退市风险警示：（一）最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值，且扣除后的营业收入低于 3 亿元。（二）最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值。”根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有持续经营重大不确定性的无保留意见的《2024 年年度审计报告》，由于公司 2024 年末净资产为负值、2024 年度营业收入未达 3 亿元且净利润为负值，公司股票交易将被深圳证券交易所实施退市风险警示措施（“*ST”）；同时，公司连续三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，上述财务数据触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条之“（七）最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性”，公司股票交易将被叠加实施其他风险警示。

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司控股子公司中科高邮于 2024 年 1 月 4 日向江苏省高邮市人民法院递交《民事起诉状》，因建设工程施工合同纠纷对同翎新能源科技（高邮）有限公司、第三人江苏扬泽建设工程有限公司提起诉讼。	3,500	否	公司收到江苏省高邮市人民法院发来的《受理案件通知书》，案号为（2024）苏 1084 民初 1015 号，2024 年 5 月 10 日第一次开庭审理，公司申请鉴定，于 2024 年 12 月底形成鉴定结果。	截至目前，该案件尚未形成判决。鉴于该案件是工程质量索赔，影响工程造价，预计不会对本期利润产生影响。	截至目前，该案件尚未形成判决。	2024 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《相关诉讼公告》（公告编号：2024-006）
公司控股子公司中科高邮于 2024 年 9 月收到江苏省无锡市新吴区人民法院电子送达的《传票》、《民事起诉状》、《民事裁定书》等法律文件，案号为（2024）苏 0214 民诉前调 6996 号。无锡江松科技股份有限公司（以下简称“江松科技”）以买卖合同纠纷为案由对中科高邮提起诉讼。	1,403.37	否	江松科技申请诉前财产保全，请求法院冻结中科高邮银行存款或查封、扣押其相应价值的财产。截至目前，本案尚未开庭审理。	诉前调解阶段，暂未开庭审理	暂未开庭审理	2024 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《相关诉讼公告》（公告编号：2024-050）
公司控股子公司中科高邮于 2024 年 10 月收到江苏省无锡市新吴区人民法院邮寄送达的	1,248.72	是	无锡先导申请诉前财产保全，请求法院冻结中科高邮银行存款或查封、扣押其相应价值的	诉前调解阶段，暂未开庭审理。公司根据案件实际进展情况计提预计负债 176.85 万元。	暂未开庭审理	2024 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《相关诉讼公告》（公告编号：2024-063）

《传票》、《民事起诉状》等法律文件，案号为（2024）苏 0214 诉前调 8767 号。无锡先导智能装备股份有限公司（以下简称“无锡先导”）以买卖合同纠纷为案由对中科高邮提起诉讼。			财产。截至目前，本案尚未开庭审理。				
江苏扬泽建设工程有限公司与被执行人同翎新能源科技（高邮）有限公司建设工程合同纠纷一案，向高邮市人民法院申请查封、拍卖公司 TOPCon 项目。	0	否	中科高邮已向法院提交执行异议书，尚未实际启动拍卖事宜。	尚未实际启动拍卖事宜。	尚未实际启动拍卖事宜。	2025 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司控股子公司收到相关法律文书的公告》（公告编号：2025-011）
多名投资者以“证券虚假陈述责任纠纷”为案由起诉公司及前控股股东孟凯承担连带赔偿责任。	3,230.65	是	2025 年 1 月，公司收到北京市高级人民法院（以下简称“北京市高院”）邮寄送达的（2023）京民终 660 号《民事判决书》。	依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十七条、第一百七十七条第一款第一项、第一百八十一条之规定，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 20.06 万元，由中科云网科技股份有限公司负担（已交纳）。本判决为终审判决。	公司根据案件实际情况，在以前年度报告中就该投资者索赔案累计计提预计负债 3,230.65 万元，本次判决不会对公司 2024 年财务状况及经营成果产生重大影响，公司需根据二审判决结果履行支付义务，进而对公司 2025 年现金流产生较大影响，最终影响金额以会计师事务所审计后的结果为准。	2025 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到〈民事裁定书〉的公告》（公告编号：2025-008）
其他累计诉	1,426.06	案件尚未开	案件尚未开	案件尚未开	案件尚未开	2025 年 04	巨潮资讯网

讼事项		庭审理或尚未结案或未执行。	庭审理或尚未结案或未执行。	庭审理或尚未结案或未执行。	庭审理或尚未结案或未执行。	月 05 日	www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼案件及进展情况的公告》（公告编号：2025-018）
-----	--	---------------	---------------	---------------	---------------	--------	--

十二、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、覃检	高级管理人员	公司于 2024 年 4 月 30 日披露了《2023 年年度报告摘要》和《2024 年第一季度报告》。其中，关于收到政府奖励款的描述及归属于上市公司股东的净资产、归属于上市公司股东的净利润、加权平均净资产收益率、一季报合并资产负债表部分期初期末余额等数据有误。	中国证监会采取行政监管措施	公司收到上述《警示函》后，高度重视《警示函》中所述问题，已按要求全面梳理和规范定期报告编制复核流程，强化人员培训，提高信息披露质量，确保披露的信息真实、准确、完整，杜绝此类事件再次发生。	2024 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到北京证监局〈警示函〉的公告》（公告编号：2024-021）
中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清	董事	公司及相关责任人于 2024 年 12 月 12 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清采取出具责令改正行政监管措施的决定》（[2024]291 号，以下简称“《决定书》”），公司部分披露信息不准确。	中国证监会采取行政监管措施	收到上述《决定书》后，公司及相关责任人高度重视，深刻反思并认真吸取教训。公司将严格按照北京证监局的要求，认真总结，积极整改，进一步提升公司财务核算规范性水平，不断提高信息披露质量和规范运作能力，维护公司及全体股东的利益。	2024 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司及相关责任人收到北京证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2024-077）

整改情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 9 日收到北京证监局出具的《关于对中科云网科技集团股份有限公司、覃检采取出具警示函行政监管措施的决定》（〔2024〕115 号，以下简称“《警示函》”），要求公司就《2023 年年度报告》等信息披露情况进行全面自查，并提出相应的整改措施。公司收到《警示函》后高度重视，立即向控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及相关部门传达，迅速召集相关人员对《警示函》中的问题进行了梳理、分析、核查，同时对照《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规及规范性文件，结合公司实际情况，按照关注函的要求进行梳理自查并认真落实整改措施。公司已于收到《警示函》之日起 15 个工作日内向北京证监局报送了书面整改报告，并按要求完成整改。

公司及相关负责人于 2024 年 12 月 12 日收到北京证监局出具的《关于对中科云网科技集团股份有限公司、陈继、吴爱清采取出具责令改正行政监管措施的决定》（〔2024〕291 号，以下简称“《决定书》”）。收到上述《决定书》后，公司及相关负责人高度重视，对《决定书》中所涉及的问题进行全面梳理，同时认真制定整改计划，落实整改措施，提升财务会计核算水平、提高信息披露质量，以杜绝此类事项再次发生。公司已按要求，在收到《决定书》之日起 10 个工作日内向北京证监局报送了书面整改报告。公司已按照《决定书》的要求，对公司 2022 年度、2023 年一季度、2023 年半年度、2023 年三季度、2023 年度、2024 年一季度、2024 年半年度、2024 年三季度财务报表进行差错更正及追溯调整，并聘请审计机构就本次追溯调整出具审核报告；同时，公司将强化会计核算管理和内控建设，严格按照会计准则的要求对应计入 2024 年的各项资产负债、收入费用等据实列账，客观真实地反映公司的财务状况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
扬州市高湘新能源有限公司	高湘新能系公司实际控制人控制的企业	支持公司业务发展	1,000	9,265.01	9,022.57	3.45%	66.66	1,309.1	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次交易对上市公司财务状况及经营成果产生积极影响；2024年12月，公司实控人豁免公司债务1,300万元及利息34.24万元。							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(一) 公司向特定对象发行股票暨关联交易的情况

2023年5月29日，公司拟向实际控制人陈继及其配偶孙湘君控制的扬州市高湘新能源有限公司（以下简称“高湘新能”）发行股票数量不低于9,000万股（含本数）且不超过10,000万股（含本数），募集资金总额不低于28,260万元（含本数）且不超过31,400

万元（含本数）。

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

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

鉴于前述有效期届满，为确保公司 2023 年度向特定对象发行股票工作的延续性和有效性，公司于 2024 年 5 月 28 日召开第五届董事会 2024 年第二次（临时）会议、第五届监事会 2024 年第二次（临时）会议，审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》，提请股东大会批准将本次向特定对象发行股票股东大会决议有效期和相关授权有效期延长 12 个月，自原有效期届满次日起计算，即有效期延长至 2025 年 6 月 14 日。截至目前，该项再融资工作正在进行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨本次向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》	2023 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于延长公司 2023 年度向特定对象发行股票相关决议及股东大会授权办理相关事宜有效期的公告》	2024 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科云网科技集团股份有限公司	2024年08月28日	5,000	2023年09月12日	5,000	质押	以中科高邮的17,000万元出资额为本次借款提供质押担保	无	25个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						5,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科高邮	2023年06月29日	5,000	2023年07月18日	5,000	连带责任保证	/	/	21个月	否	否
中科高邮	2024年10月31日	300	2023年12月25日	300	抵押	中科云网科技集团股份有限公司位于上海杨浦区办公铺抵押	/	36个月	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	5,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	5,300							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	5,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,300							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科高邮	2024 年 10 月 31 日	2,500	2023 年 12 月 25 日	2,500	抵押	自有位于高邮开发区双庙村倪家二、三、四组不动产抵押	/	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	2,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	2,500							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	2,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	2,500							
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)	12,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	12,800							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	12,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	12,800							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			-712.34%							
其中:										
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			12,800							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	846	0	0	0
合计		846	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中科云网科技集团股份有限公司	协鑫集成科技(苏州)有限公司	N型单晶电池片	2024年05月10日			无		市场定价		否	无	部分履行	2024年05月11日	《关于公司签署日常经营重大合同的公告》(公告编号:2024-022)
中科云网科技集团股份有限公司	一道新能源科技股份有限公司	N型单晶电池片	2024年05月13日			无		市场定价		否	无	未履行	2024年05月14日	《关于公司签署日常经营重大合同的公告》(公告编号:2024-023)

中科网（高邮）新能源科技有限公司	宜宾英发德耀科技有限公司	N 型单晶电池片	2024 年 05 月 21 日			无		市场定价		否	无	部分履行	2024 年 05 月 22 日	《关于控股子公司签署委托加工合同的公告》（公告编号:2024-028）
中科网（高邮）新能源科技有限公司	苏州瀚能源科技有限公司	光伏组件产线	2024 年 10 月 18 日			无		市场定价		否	无	待下游销售订单落地后履行	2024 年 10 月 19 日	《关于控股子公司签署产线租赁合作协议的公告》（公告编号:2024-064）

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于延长公司 2023 年度向特定对象发行股票相关决议及股东大会授权办理相关事宜有效期的说明

公司分别于 2023 年 5 月 29 日、2023 年 6 月 15 日召开第五届董事会 2023 年第七次（临时）会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》等与公司本次向特定对象发行股票事宜相关的议案。根据前述决议，公司本次向特定对象发行股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会办理相关事宜的有效期为公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过相关议案之日起 12 个月，即截至 2024 年 6 月 14 日。

鉴于前述有效期届满，为确保公司 2023 年度向特定对象发行股票工作的延续性和有效性，公司于 2024 年 5 月 28 日召开第五届董事会 2024 年第二次（临时）会议、第五届监事会 2024 年第二次（临时）会议，审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》，提请股东大会批准将本次向特定对象发行股票股东大会决议有效期和相关授权有效期延长 12 个月，自原有效期届满次日起计算，即有效期延长至 2025 年 6 月 14 日。

除上述延长股东大会决议有效期及授权有效期外，公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的其他事项和内容不变；除对授权有效期进行延长外，本次发行授权的其他内容亦不变。上述事项已于 2024 年 6 月 13 日，经公司 2024 年第一次临时股东大会以特别决议方式审议通过。

（二）关于公司为控股子公司银行借款展期暨继续提供担保、后续担保的说明

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

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

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

为了进一步支持中科高邮新能源光伏业务的经营发展，经高邮农商行同意，公司将该 3,000 万元银行借款进行展期，展期到期日为 2024 年 10 月 15 日，公司为该借款展期按照原担保方式继续向高邮农商行提供担保。本次为子公司银行借款展期暨继续提供担保事项不会新增公司担保总额及实际担保余额，不会对公司及子公司的正常运作和业务发展产生不利影响。

由于上述 3,000 万元银行借款到期日为 2024 年 10 月 15 日，中科高邮与高邮农商行分别于 2024 年 10 月 15 日、10 月 19 日签订两笔《流动资金循环借款合同》（以下简称“主合同”），合同项下的借款额度分别为人民币 2,500 万元、人民币 300 万元，年利率为 4.35%，期限自主合同签订日起至 2027 年 10 月 9 日止。为确保上述借款合同的切实履行，公司与高邮农商行签订《最高额保证合同》，为中科高邮在高邮农商行办理贷款业务所形成的 2,500 万元债务提供最高额连带保证责任担保。担保期限自 2024 年 10 月 15 日至 2027 年 10 月 9 日止，同时以公司所持上海市某房屋作为抵押物为中科高邮上述 300 万元贷款进行担保，担保期限自 2024 年 10 月 19 日至 2027 年 10 月 9 日止。此外，中科高邮以所持土地使用权作为抵押物为上述 2,500 万元流动贷款提供担保，并签订了《最高额抵押合同》，担保期限自 2024 年 10 月 15 日至 2027 年 10 月 9 日止。具体情况详见公司于 2024 年 10 月 31 日在指定信息披露媒体上刊登的《关于为控股子公司银行贷款提供担保的公告》。

（三）关于公司董事会、监事会换届的说明

公司第五届董事会、监事会于 2024 年 3 月 2 日任期届满。公司于 2024 年 9 月 25 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的相关提案，同日，公司召开 2024 年第二次职工大会选举产生了第六届监事会 1 名职工代表监事。至此，公司董事会、监事会顺利完成了换届选举工作。公司第六届董事会于 2024 年 9 月 25 日召开 2024 年第一次（临时）会议，选举产生了公司董事长、副董事长及董事会各专门委员会成员，并聘任总裁、副总裁等高级管理人员、证券事务代表。公司第六届监事会于同日召开 2024 年第一次（临时）会议，选举产生了第六届监事会主席。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）中科高邮一期项目进展情况

报告期内，公司新能源光伏电池项目尚未正式投产。截至目前，中科高邮新能源基地厂房、土建已完成，并安排 2 条产线设备进场定位安装。但鉴于厂房前期土建工程存在质量问题且已经司法鉴定机构予以确认，电池片项目暂不具备投产条件。为维护上市公司利益、两级国资平台权益，公司就电池片项目所存在问题，报请地方政府成立工作专班，彻底厘清整个工程质量之责任划分并追责。

2024 年底，公司与高邮市本地光伏企业达成合作意向，租赁其现有组件厂房及产线并进行技术改造。截至目前，公司组件项目正处在技改阶段，经技术改造后，公司将具备相关组件生产能力。2025 年，公司将组建专业化技术团队，建立健全相关制度流程，持续推进设备及工艺技改等工作，按时向客户交付光伏组件产品。在公司自身组件产能不足以交付订单时，将委托扬州市或高邮市本地光伏企业进行生产。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,802,113	6.42%						55,802,113	6.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,802,113	6.42%						55,802,113	6.42%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	55,802,113	6.42%						55,802,113	6.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	813,960,387	93.58%						813,960,387	93.58%
1、人民币普通股	813,960,387	93.58%						813,960,387	93.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	869,762,500	100.00%						869,762,500	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,150	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	77,493	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	16.43%	142,876,100	0	0	142,876,100	质押	110,360,000
杭州诺克隆恩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.93%	16,800,000	-4,200,000	0	16,800,000	质押	12,600,000
黄婧	境内自然人	1.07%	9,296,534	-703,466	6,000,000	3,296,534	冻结	3,296,534
单小龙	境内自然人	0.96%	8,353,370	-100	0	8,353,370	不适用	0
方健	境内自然人	0.72%	6,219,354	0	0	6,219,354	不适用	0
翁史伟	境内自然人	0.68%	5,879,300	+889,800	0	5,879,300	不适用	0
秦国伟	境内自然人	0.67%	5,800,000	0	5,800,000	0	不适用	0
聂斌城	境内自然人	0.66%	5,747,530	+5,747,530	0	5,747,530	不适用	0
陈继	境内自然人	0.64%	5,609,318	0	4,206,988	1,402,330	不适用	0
潘婕	境内自然人	0.64%	5,530,900	+7,300	0	5,530,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 陈继先生为公司控股股东上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的实际控制人，且陈继先生持有公司股份，其与上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）构成一致行动人关系； 2. 除上述关联关系或一致行动人关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	142,876,100	人民币普通股	142,876,100					
杭州诺克隆恩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16,800,000	人民币普通股	16,800,000					
单小龙	8,353,370	人民币普通股	8,353,370					
方健	6,219,354	人民币普通股	6,219,354					

翁史伟	5,879,300	人民币普通股	5,879,300
聂斌城	5,747,530	人民币普通股	5,747,530
潘婕	5,530,900	人民币普通股	5,530,900
王勇	4,218,400	人民币普通股	4,218,400
赖秋羽	3,941,600	人民币普通股	3,941,600
黄伟强	3,728,001	人民币普通股	3,728,001
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，股东聂斌城持有 5,747,530 股公司股份，其中 1,276,100 股通过投资者信用证券账户持有；股东潘婕持有 5,530,900 股公司股份，其中 2,518,700 股通过投资者信用证券账户持有。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

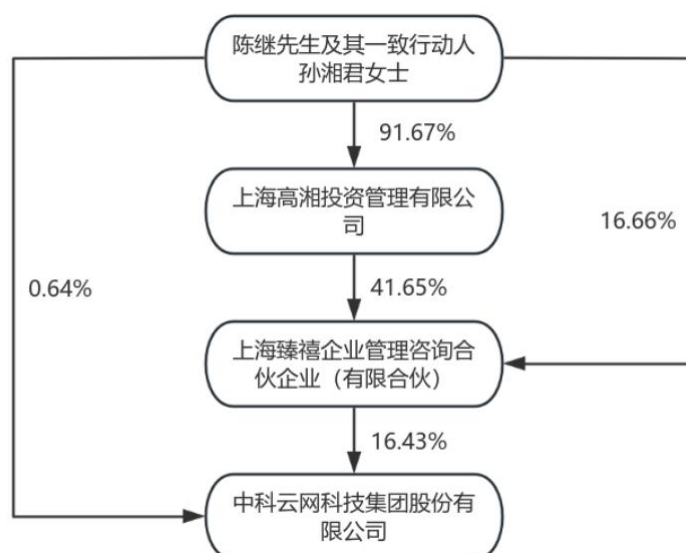
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈继	本人	中国	否
孙湘君	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈继，西安海天天线科技股份有限公司副董事长；本公司董事长、总裁。孙湘君，上海高湘投资管理有限公司监事；扬州市高湘新能源有限公司监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 14 日
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	利安达专字[2025]第 0145 号
注册会计师姓名	王小宝、杨艺斐

审计报告正文

中科云网科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中科云网科技集团股份有限公司（以下简称“中科云网”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科云网 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，中科云网连续亏损，截止 2024 年 12 月 31 日归母净资产-1,796.89 万元，流动负债高于流动资产总额 42,771.56 万元。这些事项表明存在可能导致对中科云网持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

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

表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）新能源业务收入

2024 年度，中科云网新能源业务收入 15,242.34 万元，比同期增加 100%，由于新能源业务系中科云网转型收入第一年，考虑到营业收入系公司关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵营业收入的固有风险，我们将营业收入-新能源业务收入确认识别为关键审计事项。

项目组针对新能源业务收入的确认和计量执行的审计程序包括：

- 1、测试和评价与新能源业务收入确认相关的关键内部控制，评价控制设计是否合理，并测试其相关内部控制运行的有效性；
- 2、了解公司转型发展方向以及业务取得的时间、方式，判断其是否属于突击完成业绩；了解其在手或者未来订单的持续性，判断其能否形成可持续的业务模式；
- 3、了解其业务完成过程，是否能够全过程控制；了解其生产经营状况，判断其是否具有持续的生产业务能力，以及资源投入能力；
- 4、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发运记录、验收单、销售发票等；在抽样的基础上，对 2024 年度交易额、应收账款、合同负债余额实施函证、走访程序；
- 5、对客户进行工商资料查询，判断是否存在关联关系；
- 6、选取样本，对资产负债表日前后新能源业务收入进行截止性测试；
- 7、检查营业收入、应收账款、合同负债等相关报表项目是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当列报。

（二）在建工程减值准备

2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 84,424.52 万元，其中在建工程 36,718.60 万元，占资产总额 43.49%，考虑到在建工程占比高，且存在未来现金流预测和折现的固有不不确定性，我们将在在建工程减值准备确认识别为关键审计事项。

项目组针对在建工程减值执行的审计程序包括：

- 1、测试和评价与工程项目相关的关键内部控制，评价控制设计是否合理，并测试其相关内部控制运行的有效性；
- 2、访谈并实地勘察在建工程，并实施监盘程序，判断减值迹象是否属实；

3、与评估人员进行沟通，了解评估目的、评估对象、评估范围、价值类型、评估基准日、评估方法等内容，并对资产评估所使用的在建工程数据和关键参数进行核查；

4、评价评估专家对可收回金额的预测方法和做出的判断和估计的充分性、合理性；

5、复核在建工程减值准备的计算过程，并考虑减值准备计提的准确性；

6、检查在建工程减值准备相关信息在财务报表中的列报和披露的正确性。

五、其他信息

中科云网管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中科云网的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中科云网持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中科云网不能持续经营。

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

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

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

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

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

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王小宝

(项目合伙人)

中国注册会计师：杨艺斐

中国北京市

2025 年 4 月 14 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中科云网科技集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,777,361.92	34,767,935.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		3,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	43,771,236.50	125,244.00
应收账款	16,536,103.10	13,314,858.82
应收款项融资		
预付款项	1,674,264.98	1,989,251.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,066,399.84	37,445,870.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	50,433,888.48	297,966.51
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,812,524.81	30,918,490.37
流动资产合计	196,071,779.63	121,859,616.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		5,049,600.93
固定资产	111,174,504.63	27,368,427.18
在建工程	366,440,075.75	398,818,274.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,518,769.17	1,221,036.08
无形资产	36,939,206.12	37,593,219.45
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	11,323,915.97	15,675,215.97
长期待摊费用	6,044,848.55	7,418,548.72
递延所得税资产	1,065,046.14	2,086,271.02
其他非流动资产	113,620,786.27	157,430,284.90
非流动资产合计	648,127,152.60	652,660,878.44
资产总计	844,198,932.23	774,520,495.21
流动负债：		
短期借款	1,340,000.00	12,106,458.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,000.00	
应付账款	19,793,876.19	26,763,758.18
预收款项		
合同负债	53,344,372.82	5,082,959.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,775,554.68	4,165,330.50
应交税费	1,532,154.38	440,341.64
其他应付款	485,486,066.71	477,190,727.01
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	998,448.05	614,849.73
其他流动负债	51,406,887.30	304,977.55
流动负债合计	623,787,360.13	526,669,402.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	598,814.76	691,280.33
长期应付款	50,000,000.00	51,601,369.86
长期应付职工薪酬		
预计负债	34,337,465.96	32,306,475.16
递延收益	12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	124,936,280.72	96,599,125.35
负债合计	748,723,640.85	623,268,527.88
所有者权益：		
股本	869,762,500.00	869,762,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	479,281,963.89	484,575,228.42
减：库存股	104,596,500.00	104,596,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
一般风险准备		
未分配利润	-1,297,071,957.55	-1,263,745,841.96
归属于母公司所有者权益合计	-17,968,877.41	20,650,502.71
少数股东权益	113,444,168.79	130,601,464.62
所有者权益合计	95,475,291.38	151,251,967.33
负债和所有者权益总计	844,198,932.23	774,520,495.21

法定代表人：陈继 主管会计工作负责人：童七华 会计机构负责人：童七华

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	185,104.42	16,586,272.32
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	325,440.00	324,480.00

应收款项融资		
预付款项	42,702,542.67	687,932.08
其他应收款	231,661,214.06	210,908,339.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,561,338.77	870,215.10
流动资产合计	295,435,639.92	229,377,239.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,600,000.00	215,507,648.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		5,049,600.93
固定资产	5,447,648.70	792,766.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	917,195.49	429,491.72
无形资产	107,140.68	130,949.76
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	204,071,984.87	221,910,456.76
资产总计	499,507,624.79	451,287,696.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,670,150.25	261,747.60
预收款项		

合同负债	50,606,815.34	
应付职工薪酬	4,663,850.51	1,400,947.27
应交税费	561,175.19	20,533.42
其他应付款	180,384,805.09	175,664,773.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	579,281.36	443,203.76
其他流动负债	6,578,885.99	
流动负债合计	249,044,963.73	177,791,205.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	336,195.89	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	32,454,121.15	32,306,475.16
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,790,317.04	32,306,475.16
负债合计	281,835,280.77	210,097,680.81
所有者权益：		
股本	869,762,500.00	869,762,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	526,871,415.23	532,164,679.76
减：库存股	104,596,500.00	104,596,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,655,116.25	34,655,116.25
未分配利润	-1,109,020,187.46	-1,090,795,780.80
所有者权益合计	217,672,344.02	241,190,015.21
负债和所有者权益总计	499,507,624.79	451,287,696.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	295,459,125.92	190,559,852.34
其中：营业收入	295,459,125.92	190,559,852.34
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,071,622.02	287,778,878.32
其中：营业成本	270,612,234.14	189,591,707.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,041,992.93	611,657.23
销售费用	24,670,431.48	29,583,979.48
管理费用	28,369,765.21	63,446,054.41
研发费用		544,420.42
财务费用	7,377,198.26	4,001,059.21
其中：利息费用	7,465,849.67	4,462,411.68
利息收入	113,938.39	490,999.88
加：其他收益	6,653,549.13	56,496,699.18
投资收益（损失以“-”号填列）	4,063,856.69	2,047,256.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,000,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,494,711.72	-2,932,678.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,784,442.74	-5,311,991.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,300.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-49,174,244.74	-46,914,440.04
加：营业外收入	118,509.72	67,542.77
减：营业外支出	3,052,484.59	27,280,977.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-52,108,219.61	-74,127,875.19
减：所得税费用	1,125,191.81	-1,512,501.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,233,411.42	-72,615,373.69

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,233,411.42	-72,615,373.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-33,326,115.59	-60,633,248.60
2. 少数股东损益	-19,907,295.83	-11,982,125.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-53,233,411.42	-72,615,373.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,326,115.59	-60,633,248.60
归属于少数股东的综合收益总额	-19,907,295.83	-11,982,125.09
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0407	-0.0740
（二）稀释每股收益	-0.0383	-0.0727

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

法定代表人：陈继 主管会计工作负责人：童七华 会计机构负责人：童七华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	2,891,347.28	88,073.40
减：营业成本	79,422.48	158,844.96
税金及附加	161,048.78	28,775.85
销售费用		
管理费用	16,462,569.86	16,025,943.11

研发费用		
财务费用	3,749,974.69	4,337,677.72
其中：利息费用	3,748,303.49	4,368,830.16
利息收入	2,918.09	40,961.33
加：其他收益		50,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		325,498.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-145,265.40	-527,083.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,706,933.93	29,335,246.96
加：营业外收入	217.00	
减：营业外支出	517,689.73	26,972,129.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,224,406.66	2,363,117.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,224,406.66	2,363,117.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,224,406.66	2,363,117.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-18,224,406.66	2,363,117.06
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	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	307,059,450.78	187,420,036.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		350,157.83
收到其他与经营活动有关的现金	41,732,389.13	100,571,018.07
经营活动现金流入小计	348,791,839.91	288,341,212.48
购买商品、接受劳务支付的现金	233,281,291.68	164,834,773.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,445,237.75	42,126,079.54
支付的各项税费	1,484,762.57	2,327,717.81
支付其他与经营活动有关的现金	58,375,546.34	71,039,844.01
经营活动现金流出小计	323,586,838.34	280,328,415.18
经营活动产生的现金流量净额	25,205,001.57	8,012,797.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,000,000.00	66,600,000.00
取得投资收益收到的现金	63,856.69	213,434.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,063,856.69	66,818,734.95

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,504,917.98	299,534,877.48
投资支付的现金	31,000,000.00	72,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,086,385.40
投资活动现金流出小计	78,504,917.98	379,721,262.88
投资活动产生的现金流量净额	-34,441,061.29	-312,902,527.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,750,000.00	163,912,378.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,750,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金	83,030,000.00	33,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	81,846,356.09	185,378,694.58
筹资活动现金流入小计	167,626,356.09	383,141,073.15
偿还债务支付的现金	66,895,556.58	25,941,503.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,595,607.82	1,614,156.62
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	107,287,768.47	118,152,699.26
筹资活动现金流出小计	183,778,932.87	145,708,359.40
筹资活动产生的现金流量净额	-16,152,576.78	237,432,713.75
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	-25,388,636.50	-67,457,016.88
加：期初现金及现金等价物余额	34,567,935.07	102,024,951.95
六、期末现金及现金等价物余额	9,179,298.57	34,567,935.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	58,565,777.01	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	186,159.21	51,201,817.96
经营活动现金流入小计	58,751,936.22	51,201,817.96
购买商品、接受劳务支付的现金	54,789,713.50	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,728,168.20	7,012,902.95
支付的各项税费	92,374.68	98,310.20
支付其他与经营活动有关的现金	3,510,520.91	6,034,015.25
经营活动现金流出小计	63,120,777.29	13,145,228.40
经营活动产生的现金流量净额	-4,368,841.07	38,056,589.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		500,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长	100,000.00	

期资产支付的现金		
投资支付的现金		150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,000.00	150,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-100,000.00	-149,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		63,912,378.57
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,715,512.85	147,747,694.58
筹资活动现金流入小计	91,715,512.85	211,660,073.15
偿还债务支付的现金	887,785.13	1,073,175.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,132,474.77	1,558,435.04
支付其他与筹资活动有关的现金	99,627,579.78	122,092,699.26
筹资活动现金流出小计	103,647,839.68	124,724,309.82
筹资活动产生的现金流量净额	-11,932,326.83	86,935,763.33
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	-16,401,167.90	-24,507,647.11
加：期初现金及现金等价物余额	16,586,272.32	41,093,919.43
六、期末现金及现金等价物余额	185,104.42	16,586,272.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	869,762,500.00				484,575,228.42	104,596,500.00			34,655,116.25		-1,259,063,706.41	25,332,638.26	131,164,602.55	156,497,240.81
加：会计政策变更														
期差错更正											-4,682,135.55	-4,682,135.55	-563,137.93	-5,245,273.48
他														
二、本年期初余额	869,762,500.00				484,575,228.42	104,596,500.00			34,655,116.25		-1,263,745,841.96	20,650,502.71	130,601,464.62	151,251,967.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填					-5,293,264.53						-33,326,115.59	-38,619,380.12	-17,157,295.83	-55,776,675.95

列)													
(一) 综合收 益总额										-33,326,115.59	-33,326,115.59	-19,907,295.83	-53,233,411.42
(二) 所有者 投入和 减少资 本													
1. 所有 者投入 的普通 股												2,750,000.00	2,750,000.00
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												13,342,391.97	13,342,391.97
(三) 利润分 配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有者 (或股													

东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期														

提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	869,762,500.00			479,281,963.89	104,596,500.00		34,655,116.25		-1,297,071,957.55		-17,968,877.41	113,444,168.79	95,475,291.38

上期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	859,749,573.00				456,730,867.30	83,549,621.43		34,655,116.25			-1,200,093,725.44	67,492,209.68	-77,465.08	67,414,744.60
加：会计政策变更														
前期差错更正											-3,018,867.92	-3,018,867.92		-3,018,867.92
其他														
二、本年期初余额	859,749,573.00				456,730,867.30	83,549,621.43		34,655,116.25			-1,203,112,593.36	64,473,341.76	-77,465.08	64,395,876.68
三、本期增减变动金额（减）	10,012,927.00				27,844,361.12	21,046,878.57					-60,633,248.60	-43,822,839.05	130,678,929.70	86,856,090.65

少以 “一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额									-60,633,248.60		-60,633,248.60	-11,982,125.09	-72,615,373.69
(二) 所有者 投入和 减少资 本	10,012,927.00			29,669,608.07	21,046,878.57						18,635,656.50	140,835,807.84	159,471,464.34
1. 所有 者投入 的普通 股	10,012,927.00			11,033,951.57	21,046,878.57							140,000,000.00	140,000,000.00
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				18,635,656.50							18,635,656.50		18,635,656.50
4. 其他												835,807.84	835,807.84
(三) 利润分 配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转				-1,825,246.95						-1,825,246.95	1,825,246.95		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他				-1,825,246.95						-1,825,246.95	1,825,246.95		
（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	869,762,500.00			484,575,228.42	104,596,500.00		34,655,116.25		-1,263,745,841.96		20,650,502.71	130,601,464.62	151,251,967.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	869,762,500.00				532,164,679.76	104,596,500.00			34,655,116.25	-1,086,717,007.32		245,268,788.69
加：会计政策变更												
前期差错更正										-4,078,773.48		-4,078,773.48
其他												
二、本年期初余额	869,762,500.00				532,164,679.76	104,596,500.00			34,655,116.25	-1,090,795,780.80		241,190,015.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					-5,293,264.53					-18,224,406.66		-23,517,671.19

填列)												
(一) 综合收益总额											-18,224,406.66	-18,224,406.66
(二) 所有者投入和减少资本					-5,293,264.53							-5,293,264.53
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-18,635,656.50							-18,635,656.50
4. 其他					13,342,391.97							13,342,391.97
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	869,762,500.00				526,871,415.23	104,596,500.00			34,655,116.25	-1,109,020,187.46		217,672,344.02

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	859,749,573.00				502,495,071.69	83,549,621.43			34,655,116.25	-1,090,140,029.94		223,210,109.57
加：会计政策变更												
前期差错更正										-3,018,867.92		-3,018,867.92
其他												
二、本年期初余额	859,749,573.00				502,495,071.69	83,549,621.43			34,655,116.25	-1,093,158,897.86		220,191,241.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,012,927.00				29,669,608.07	21,046,878.57				2,363,117.06		20,998,773.56

(一) 综合收益总额										2,363,117.06		2,363,117.06
(二) 所有者投入和减少资本	10,012,927.00				29,669,608.07	21,046,878.57						18,635,656.50
1. 所有者投入的普通股	10,012,927.00				11,033,951.57	21,046,878.57						
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					18,635,656.50							18,635,656.50
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	869,762,500.00				532,164,679.76	104,596,500.00			34,655,116.25	-1,090,795,780.80		241,190,015.21

三、公司基本情况

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

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 869,762,500.00 股，注册资本为 869,762,500.00 元

注册地：北京市海淀区莲花池东路 53 号 6 层 619，总部地址：北京市丰台区四合庄路 2 号院 2 号楼东旭国际中心 C 座 1006 室。

公司主要经营活动为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；新兴能源技术研发；储能技术服务；充电控制设备租赁；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；电池销售；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本公司实际控制人为陈继。

本财务报表经公司董事会于 2025 年 4 月 14 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

公司 2024 年度归母净亏损 3,332.61 万元，且于 2024 年 12 月 31 日，公司归母净资产-1,796.89 万元，流动负债高于流动资产总额 42,771.56 万元。

上述情况可能导致公司持续经营能力产生重大不确定性。为保证持续经营能力，公司拟采取下列措施：通过开拓市场、增加订单、租入新的生产线等改善措施，以提高公司盈利能力；通过出售股权、经营性净现金流补充、股东资助等方式补充现金流，解决资金短缺问题。

通过落实上述改善措施，逐步消除公司在持续经营方面的不确定性。

基于以上所述，本公司董事会无意且确信尚不会被迫在下一个会计期间进行清算或停止营业，本公司仍以持续经营为基础编制本年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	300 万元以上（含 300 万元）的应收款项，确定为单项金

	额重大的应收款项
重要的投资活动项目	交易标的涉及的资产净额占公司最近一期经审计净资产的10%以上，且绝对值超过 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定

为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可

能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

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

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	

B、应收账款及合同资产

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1	在途结算款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2	关联方往来款	
组合 3	除上述组合 1、2 之外的应收款项	

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1	产品销售相关应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 2	工程相关应收款项	

C、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1	押金、保证金、备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 2	关联方往来款	对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中组合 1、2 预期信用损失率为 0%。
组合 3	除上述组合 1、2 之外的其他各种应收及暂付款项	

D、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不

利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

13、应收账款

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

14、应收款项融资

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

15、其他应收款

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物采用一次转销法。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极

可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18、持有待售资产。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30、长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、30、长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计

量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	40-50	5%	1.90%-2.38%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
通用设备	年限平均法	10	5%	9.50%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30、长期资产减值。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	土地使用权证使用年限确认	年限平均法	
软件	5 年	按受益期确认	年限平均法	
专利使用权	10 年	按受益期确认	年限平均法	
其他	10 年	按受益期确认	年限平均法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30、长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然

后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司在将商品的控制权转移给客户，不再对该商品实施继续管理和控制，相关成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。本公司业务收入确认的具体方法如下：

①团膳业务：公司为发包方提供餐饮管理服务及餐饮消费服务，餐饮管理服务按照双方所签署合同约定每月提供餐饮管理服务后确认营业收入，餐饮消费服务按照发包方实际用餐消费情况，并经双方每月核对无误后确认营业收入。

②新能源光伏业务：根据当月电池片或电池组件的销售数据，按照合同及相关协议的约定，与客户结算收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入或冲减营业外支出。

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

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1、在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租

赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30、长期资产减值。

（2）租赁负债

按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

（1）短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

（2）低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

3、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进

行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

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

①企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产

负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，并对可比期间信息进行调整。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定。在首次执行该规定时，本公司无需披露可比期间相关信息和第（2）项下②和③所要求的期初信息。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	20%
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	20%

2、税收优惠

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,917.20	49,263.06
银行存款	9,434,444.72	34,518,672.01
其他货币资金	310,000.00	200,000.00
合计	9,777,361.92	34,767,935.07

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	288,063.35	
其他货币资金	310,000.00	200,000.00
合计	598,063.35	200,000.00

(1) 银行存款：截至 2024 年 12 月 31 日，公司控股子公司中科高邮因合同纠纷，被法院冻结银行账户，受限金额合计 287,263.35 元，其中：中国银行股份有限公司高邮开发区支行受限金额为 6,552.50 元；中国民生银行股份有限公司苏州高铁新城支行受限金额 280,710.85 元；公司全资子公司上海云樊的上海银行卢湾支行营业部受限金额为 800.00 元。

(2) 其他货币资金：截至 2024 年 12 月 31 日，履约保函保证金 200,000.00 元，应付票据保证金 110,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

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

其中：		
合计		3,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,771,236.50	125,244.00
合计	43,771,236.50	125,244.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	44,664,527.04	100.00%	893,290.54	2.00%	43,771,236.50	127,800.00	100.00%	2,556.00	2.00%	125,244.00
其中：										
账龄组合	44,664,527.04	100.00%	893,290.54	2.00%	43,771,236.50	127,800.00	100.00%	2,556.00	2.00%	125,244.00
合计	44,664,527.04	100.00%	893,290.54	2.00%	43,771,236.50	127,800.00	100.00%	2,556.00	2.00%	125,244.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	779.18	15.58	2.00%
已背书未到期银行承兑汇票	44,663,747.86	893,274.96	2.00%
合计	44,664,527.04	893,290.54	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,556.00	890,734.54				893,290.54
合计	2,556.00	890,734.54				893,290.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,935,700.78	44,663,747.86
合计	23,935,700.78	44,663,747.86

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,099,697.68	12,895,062.20
1 至 2 年	366,000.00	525,347.93
2 至 3 年	343,698.46	733,566.90
3 年以上	3,828,487.44	3,194,920.54
3 至 4 年	733,566.90	1,314,591.18
4 至 5 年	1,214,591.18	13,015.83
5 年以上	1,880,329.36	1,867,313.53
合计	20,637,883.58	17,348,897.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,545,790.43	17.18%	3,545,790.43	100.00%		3,008,223.53	17.34%	3,008,223.53	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,092,093.15	82.82%	555,990.05	3.25%	16,536,103.10	14,340,674.04	82.66%	1,025,815.22	7.15%	13,314,858.82
其中：										
账龄组合	17,092,093.15	82.82%	555,990.05	3.25%	16,536,103.10	13,703,107.14	78.99%	388,248.32	2.83%	13,314,858.82
						637,566.90	3.67%	637,566.90	100.00%	
合计	20,637,883.58	100.00%	4,101,780.48	19.88%	16,536,103.10	17,348,897.57	100.00%	4,034,038.75	23.25%	13,314,858.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	3,008,223.53	3,008,223.53	3,545,790.43	3,545,790.43	100.00%	无法收回

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	16,099,697.68	321,993.94	2.00%
1 至 2 年	366,000.00	36,600.00	10.00%
2 至 3 年	343,698.46	68,739.69	20.00%
3 至 4 年	96,000.00	28,800.00	30.00%
4 至 5 年	173,681.18	86,840.59	50.00%
5 年以上	13,015.83	13,015.83	100.00%
合计	17,092,093.15	555,990.05	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	3,008,223.53		100,000.00		-637,566.90	3,545,790.43
账龄组合	1,025,815.22	167,741.73			637,566.90	555,990.05
合计	4,034,038.75	167,741.73	100,000.00			4,101,780.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
债务人二	100,000.00	与其他应付款对冲	转账	
合计	100,000.00			

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	2,369,650.73		2,369,650.73	11.48%	47,393.01
第二名	1,635,207.09		1,635,207.09	7.92%	32,704.14
第三名	1,424,663.47		1,424,663.47	6.90%	28,493.27
第四名	1,421,316.70		1,421,316.70	6.89%	1,421,316.70
第五名	1,255,579.54		1,255,579.54	6.08%	25,111.59
合计	8,106,417.53		8,106,417.53	39.27%	1,555,018.71

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,066,399.84	37,445,870.02
合计	30,066,399.84	37,445,870.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,545,669.14	2,157,478.47
押金、保证金	11,359,680.40	10,691,164.62
代垫款项	1,351,334.66	253,359.85
关联方	22,941.00	22,941.00
其他往来	35,636,661.10	41,634,577.09
合计	49,916,286.30	54,759,521.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,389,164.05	29,170,516.96
1 至 2 年	21,272,975.92	4,213,618.23
2 至 3 年	3,503,524.23	498,738.00

3 年以上	20,750,622.10	20,876,647.84
3 至 4 年	304,856.85	1,981,208.84
4 至 5 年	1,695,845.64	3,074,592.16
5 年以上	18,749,919.61	15,820,846.84
合计	49,916,286.30	54,759,521.03

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	14,873,522.81	29.80%	14,873,522.81	100.00%		14,883,628.14	27.18%	14,883,628.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	35,042,763.49	70.20%	4,976,363.65	14.20%	30,066,399.84	39,875,892.89	72.82%	2,430,022.87	6.09%	37,445,870.02
其中：										
无风险组合	14,041,498.58	28.13%			14,041,498.58	12,839,481.67	23.45%			12,839,481.67
账龄组合	21,001,264.91	42.07%	4,976,363.65	23.70%	16,024,901.26	27,036,411.22	49.37%	2,430,022.87	8.99%	24,606,388.35
合计	49,916,286.30	100.00%	19,849,886.46	39.77%	30,066,399.84	54,759,521.03	100.00%	17,313,651.01	31.62%	37,445,870.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	14,883,628.14	14,883,628.14	14,873,522.81	14,873,522.81	100.00%	
合计	14,883,628.14	14,883,628.14	14,873,522.81	14,873,522.81		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	843,441.83	16,868.83	2.00%
1 至 2 年	16,774,514.45	1,677,451.44	10.00%
2 至 3 年	22,941.00	4,588.20	20.00%
3 至 4 年	13,177.79	3,953.34	30.00%
4 至 5 年	147,376.00	73,688.00	50.00%
5 年以上	3,199,813.84	3,199,813.84	100.00%
合计	21,001,264.91	4,976,363.65	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,430,022.87		14,883,628.14	17,313,651.01
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,546,340.78			2,546,340.78
本期转回			10,105.33	10,105.33
2024 年 12 月 31 日余额	4,976,363.65		14,873,522.81	19,849,886.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	14,883,628.14		10,105.33			14,873,522.81
账龄组合	2,430,022.87	2,546,340.78				4,976,363.65
合计	17,313,651.01	2,546,340.78	10,105.33			19,849,886.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	16,599,661.93	1-2年	33.26%	1,659,966.19
第二名	往来款	5,000,000.00	5年以上	10.02%	5,000,000.00
第三名	往来款	3,879,696.94	5年以上	7.77%	3,879,696.94
第四名	往来款	2,404,969.83	3-5年	4.82%	2,395,745.38
第五名	往来款	2,013,475.23	5年以上	4.03%	2,013,475.23
合计		29,897,803.93		59.90%	14,948,883.74

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	765,739.67	45.74%	1,972,791.63	99.17%
1至2年	892,064.96	53.28%		
3年以上	16,460.35	0.98%	16,460.35	0.83%
合计	1,674,264.98		1,989,251.98	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
第一名	600,000.00	35.84
第二名	232,328.43	13.88
第三名	97,061.16	5.80
第四名	50,000.00	2.99
第五名	48,000.00	2.87
合计	1,027,389.59	61.36

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	221,269.53		221,269.53	229,351.18		229,351.18
库存商品	41,645,302.56		41,645,302.56	3,287.72		3,287.72
周转材料	33,967.57		33,967.57	65,327.61		65,327.61
委托加工物资	8,533,348.82		8,533,348.82			
合计	50,433,888.48		50,433,888.48	297,966.51		297,966.51

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	43,692,247.68	30,690,784.47
多交所得税	120,277.13	227,705.90
合计	43,812,524.81	30,918,490.37

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投	期初	减值	本期增减变动	期末	减值

资单 位	余额 (账 面价 值)	准备 期初 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	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
北京 云膳 东方 时尚 酒店 管理 有限 公司	4,145 ,491. 42	4,145 ,491. 42		4,000 ,000. 00					- 4,145 ,491. 42	- 145,4 91.42		
小计	4,145 ,491. 42	4,145 ,491. 42		4,000 ,000. 00					- 4,145 ,491. 42	- 145,4 91.42		
合计	4,145 ,491. 42	4,145 ,491. 42		4,000 ,000. 00					- 4,145 ,491. 42	- 145,4 91.42		

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

2024 年 12 月，孙公司北京湘鄂情餐饮将出资 300 万元持有的北京云膳东方时尚酒店管理有限公司 30% 股权以 400 万元出售，转让后，不再持有北京云膳东方时尚酒店管理有限公司股权。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,684,980.97			5,684,980.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	5,684,980.97			5,684,980.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,684,980.97			5,684,980.97
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	635,380.04			635,380.04
2. 本期增加金额	79,422.48			79,422.48
(1) 计提或摊销	79,422.48			79,422.48
3. 本期减少金额	714,802.52			714,802.52
(1) 处置				
(2) 其他转出	714,802.52			714,802.52
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	5,049,600.93			5,049,600.93

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

经公司 2024 年 6 月 15 日总裁办公会议决议，公司房屋 2024 年 7 月后不再出租，投资性房地产按账面价值转入固定资产。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,174,504.63	27,368,427.18
固定资产清理		
合计	111,174,504.63	27,368,427.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	电子设备及办公设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	24,585,767.64	94,230.40	4,720,936.21	6,716,976.87	5,702,977.49	41,820,888.61
2. 本期增加金额	65,140,078.21	27,802,572.88	15,915.00	486,800.00	25,135.90	93,470,501.99
(1) 购置			15,915.00	486,800.00	25,135.90	527,850.90

(2)) 在建工程转入	59,455,097.24	27,802,572.88				87,257,670.12
(3)) 企业合并增加						
(4) 投资性 房地产转入	5,684,980.97					5,684,980.97
3. 本期减少 金额		80,592.00	3,730,954.32	998,001.00	4,340,955.86	9,150,503.18
(1)) 处置或报废		80,592.00	3,730,954.32	998,001.00	4,340,955.86	9,150,503.18
4. 期末余 额	89,725,845.85	27,816,211.28	1,005,896.89	6,205,775.87	1,387,157.53	126,140,887.42
二、累计折旧						
1. 期初余 额		81,072.53	3,926,037.38	5,656,559.62	4,788,791.90	14,452,461.43
2. 本期增 加金额	2,556,404.05	2,432,315.47	236,428.58	307,688.08	152,186.50	5,685,022.68
(1)) 计提	1,841,601.53	2,432,315.47	236,428.58	307,688.08	152,186.50	4,970,220.16
(2) 投资性 房地产转入	714,802.52					714,802.52
3. 本期减 少金额		76,562.40	3,505,163.91	948,100.95	4,052,973.68	8,582,800.94
(1)) 处置或报废		76,562.40	3,505,163.91	948,100.95	4,052,973.68	8,582,800.94
4. 期末余 额	2,556,404.05	2,436,825.60	657,302.05	5,016,146.75	888,004.72	11,554,683.17
三、减值准备						
1. 期初余 额						
2. 本期增 加金额	2,378,165.42	1,033,534.20				3,411,699.62
(1)) 计提	2,378,165.42	1,033,534.20				3,411,699.62
3. 本期减 少金额						
(1)) 处置或报废						
4. 期末余 额	2,378,165.42	1,033,534.20				3,411,699.62
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	84,791,276.38	24,345,851.48	348,594.84	1,189,629.12	499,152.81	111,174,504.63
2. 期初账	24,585,767.6	13,157.87	794,898.83	1,060,417.25	914,185.59	27,368,427.1

面价值	4					8
-----	---	--	--	--	--	---

(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
房屋及建筑物	5,684,980.97	794,225.06		4,890,755.91	上海房产
合计	5,684,980.97	794,225.06		4,890,755.91	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高邮公司行政楼等房屋及建筑物	37,108,853.34	尚未竣工结算

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
高邮项目	107,407,821.87	103,996,122.25	3,411,699.62	7.5 年	收入增长率--378%，营业利润率 0-22.66%，折现率 9.8%	收入增长率 0，营业利润率 22.66%，折现率 9.8%	稳定期收入增长率 0，营业利润率和折现率最后一年一致
合计	107,407,821.87	103,996,122.25	3,411,699.62				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	366,440,075.75	398,818,274.19
合计	366,440,075.75	398,818,274.19

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高邮项目	379,628,018.87	13,187,943.12	366,440,075.75	399,984,774.19	1,166,500.00	398,818,274.19
合计	379,628,018.87	13,187,943.12	366,440,075.75	399,984,774.19	1,166,500.00	398,818,274.19

(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
高邮项目	1,250,000.00	399,984.19	66,900,914.80	87,257,670.12		379,628,018.87	39.31%	42.73%	2,775,958.69	1,174,588.83	5.89%	
合计	1,250,000.00	399,984.19	66,900,914.80	87,257,670.12		379,628,018.87			2,775,958.69	1,174,588.83	5.89%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
高邮项目	1,166,500.00	12,021,443.12		13,187,943.12	
合计	1,166,500.00	12,021,443.12		13,187,943.12	--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
高邮项目	379,628,018.80	366,440,075.68	13,187,943.12	7.5 年	收入增长率 0--378%， 营业利润率 0-22.66%， 折现率 9.8%	有限期，不涉及稳定期预测	有限期，不涉及稳定期预测
合计	379,628,018.80	366,440,075.68	13,187,943.12				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,385,787.26	4,385,787.26
2. 本期增加金额	1,284,073.53	1,284,073.53
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,669,860.79	5,669,860.79
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,164,751.18	3,164,751.18
2. 本期增加金额	986,340.44	986,340.44
(1) 计提	986,340.44	986,340.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,151,091.62	4,151,091.62
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,518,769.17	1,518,769.17
2. 期初账面价值	1,221,036.08	1,221,036.08

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	其他无形资产	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	38,084,403.68	3,000,000.00		256,500.00	1,856,418.29	691,910.57	43,889,232.54

2. 本期增加金额					160,100.00		160,100.00
(
1) 购置					160,100.00		160,100.00
(
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	38,084,403.68	3,000,000.00		256,500.00	2,016,518.29	691,910.57	44,049,332.54
二、累计摊销							
1. 期初余额	634,740.10	2,550,000.00		256,500.00	1,856,418.29	548,354.70	5,846,013.09
2. 本期增加金额	761,688.12				16,010.02	36,415.19	814,113.33
(
1) 计提	761,688.12				16,010.02	36,415.19	814,113.33
3. 本期减少金额							
(
1) 处置							
4. 期末余额	1,396,428.22	2,550,000.00		256,500.00	1,872,428.31	584,769.89	6,660,126.42
三、减值准备							
1. 期初余额		450,000.00					450,000.00
2. 本期增加金额							
(
1) 计提							
3. 本期减少金额							
(
1) 处置							
4. 期末余额		450,000.00					450,000.00

四、账面价值							
1. 期末账面价值	36,687,975.46				144,089.98	107,140.68	36,939,206.12
2. 期初账面价值	37,449,663.58					143,555.87	37,593,219.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 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：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	66,133,015.97					66,133,015.97
合计	66,133,015.97					66,133,015.97

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	50,457,800.00	4,351,300.00				54,809,100.00
合计	50,457,800.00	4,351,300.00				54,809,100.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	15,811,283.33	11,460,000.00	4,351,300.00	5年	收入增长率 4.94%-7.83%，营业利润率 2.05%-2.42%，折现率 12.37%	收入增长率 0，营业利润率 2.42%，折现率 12.37%	稳定期收入增长率 0，营业利润率和折现率与最后一期一致
合计	15,811,283.33	11,460,000.00	4,351,300.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,418,548.72	2,657,044.29	3,980,744.46	50,000.00	6,044,848.55
合计	7,418,548.72	2,657,044.29	3,980,744.46	50,000.00	6,044,848.55

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,221,189.91	1,055,297.48	7,168,051.10	1,792,012.78
股份支付			1,122,555.00	280,638.75
租赁业务	640,568.33	160,142.08	846,022.32	211,505.58
合计	4,861,758.24	1,215,439.56	9,136,628.42	2,284,157.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁业务	601,573.68	150,393.42	791,544.36	197,886.09
合计	601,573.68	150,393.42	791,544.36	197,886.09

(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	150,393.42	1,065,046.14	197,886.09	2,086,271.02
递延所得税负债	150,393.42		197,886.09	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,673,410.31	19,944,186.08
可抵扣亏损	109,828,128.90	62,184,210.69
政府补助	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	159,501,539.21	94,128,396.77

(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
2024 年		2,249,557.06	
2025 年	9,800,720.48	9,801,937.23	
2026 年	18,989,991.03	18,990,642.38	
2027 年	17,925,631.45	17,925,631.45	
2028 年	13,212,778.27	13,216,442.57	
2029 年	49,899,007.67		

合计	109,828,128.90	62,184,210.69
----	----------------	---------------

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产	113,620,786.27		113,620,786.27	156,670,284.90		156,670,284.90
项目合作款				760,000.00		760,000.00
合计	113,620,786.27		113,620,786.27	157,430,284.90		157,430,284.90

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	598,063.35	598,063.35	使用受限	保证金及冻结银行存款	200,000.00	200,000.00	使用受限	保证金
固定资产	5,684,980.97	4,890,755.91	抵押受限	长期借款抵押物				
无形资产	38,084,403.68	36,687,975.46	抵押受限	长期借款抵押物	38,084,403.68	37,449,663.58	抵押受限	借款抵押物
投资性房地产					5,684,980.97	5,049,600.93	抵押受限	借款抵押物
合计	44,367,448.00	42,176,794.72			43,969,384.65	42,699,264.51		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
信用借款	500,000.00	2,100,000.00
短期借款利息		6,458.90
担保借款	840,000.00	
合计	1,340,000.00	12,106,458.90

短期借款分类的说明：

控股子公司郑州湘鄂情餐饮管理有限公司(以下简称郑州公司)及孟庆利作为共同借款人,就融资需求向交通银行股份有限公司河南省分行(以下简称贷款银行)申请贷款,特委

托郑州中小企业融资担保有限公司作为保证人，就郑州公司与贷款银行签订的编号为 Z2408LN15615363 借款额度为 496.00 万元，借款期限为 2024 年 8 月 19 日至 2025 年 8 月 19 日的《流动资金借款合同(适用于普惠 e 贷银担“总对总”批量担保业务)》项下借款人所应承担的全部债务本金及正常利息的 80%向贷款银行提供连带责任保证担保。截至 2024 年 12 月 31 日，郑州公司在交通银行借款余额为 84.00 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,000.00	
合计	110,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,100,591.81	26,005,940.48
1-2 年	232,190.51	232,182.16

2-3 年	48,289.98	103,376.53
3 年以上	412,803.89	422,259.01
合计	19,793,876.19	26,763,758.18

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	485,486,066.71	477,190,727.01
合计	485,486,066.71	477,190,727.01

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	104,172,199.32	104,019,700.00
应付工程款	291,484,473.33	295,798,933.61
借款	66,512,641.76	60,000,000.00
其他单位往来款	23,316,752.30	17,372,093.40
合计	485,486,066.71	477,190,727.01

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	104,019,700.00	股份支付行为未终止
同翎新能源科技（高邮）有限公司	93,252,825.34	诉讼
扬州市弘宇建筑安装工程有限公司	78,940,753.77	未付工程款
高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	借款
高邮市众鑫建设实业有限公司	18,625,354.50	诉讼
合计	344,838,633.61	

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
团餐预收餐费及会员卡余额	2,737,557.48	5,082,959.02
预收货款	50,606,815.34	
合计	53,344,372.82	5,082,959.02

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	50,606,815.34	新增新能源光伏业务
合计	50,606,815.34	—

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,165,330.50	37,312,083.15	31,701,858.97	9,775,554.68
二、离职后福利-设定提存计划		2,348,799.42	2,348,799.42	
三、辞退福利		47,905.00	47,905.00	
合计	4,165,330.50	39,708,787.57	34,098,563.39	9,775,554.68

(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	3,457,901.13	32,039,057.67	26,983,434.15	8,513,524.65
2、职工福利费		2,665,956.73	2,665,956.73	
3、社会保险费		1,356,828.83	1,356,828.83	
其中：医疗保险费		1,271,475.93	1,271,475.93	
工伤保险费		72,225.39	72,225.39	
生育保险费		13,127.51	13,127.51	
4、住房公积金	8,442.00	1,009,661.00	574,372.00	443,731.00
5、工会经费和职工教育经费	698,987.37	240,578.92	121,267.26	818,299.03
合计	4,165,330.50	37,312,083.15	31,701,858.97	9,775,554.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,275,232.37	2,275,232.37	
2、失业保险费		73,567.05	73,567.05	
合计		2,348,799.42	2,348,799.42	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	287,187.51	144,807.17
企业所得税	116,859.04	140,634.99
个人所得税	471,354.57	62,508.91
城市维护建设税	33,105.75	20,975.33
教育费附加	22,286.82	13,622.23
土地使用税	110,839.00	55,419.50
其他税费	490,521.69	2,373.51

合计	1,532,154.38	440,341.64
----	--------------	------------

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	957,230.82	614,849.73
一年内到期的长期借款利息	41,217.23	
合计	998,448.05	614,849.73

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,743,139.44	304,977.55
已背书未到期应收票据	44,663,747.86	
合计	51,406,887.30	304,977.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

长期借款分类的说明：

2024 年 10 月 15 日，中科高邮与江苏高邮农村商业银行股份有限公司开发区支行(以下简称江苏农商行)签订了流动资金循环借款合同，合同编号:(10407)农商行流借字【2024】第 24054 号。借款金额 2,500.00 万元，借款期限 3 年，借款期间为 2024 年 10 月 15 日至 2027 年 10 月 9 日，借款利率为 4.35%。2024 年 10 月 15 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号:(10407)农商行高保字【2024】第 24054 号，公司以不动产(编号:苏(2024)高邮市不动产权第 0019315 号)进行抵押。

2024 年 10 月 19 日，中科高邮与江苏高邮农村商业银行股份有限公司开发区支行(以下简称江苏农商行)签订了流动资金循环借款合同，合同编号:(10407)农商行流借字【2024】第 24055 号。借款金额 300.00 万元，借款期限 3 年，借款期间为 2024 年 10 月 19 日至 2027 年 10 月 9 日，借款利率为 4.35%。2024 年 10 月 19 日，中科高邮与江苏农商行签订了最高额抵押合同，合同编号:(10407)农商行高抵字【2024】第 24055 号，公司以不动产(编号:沪(2019)杨字不动产权第 028430 号)进行抵押。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工	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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	1,696,951.93	1,419,774.80
减：未确认的融资租赁费用	-140,906.35	-113,644.74
重分类到一年内到期的租赁负债	-957,230.82	-614,849.73
合计	598,814.76	691,280.33

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	50,000,000.00	51,601,369.86
合计	50,000,000.00	51,601,369.86

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	50,000,000.00	51,601,369.86
合计	50,000,000.00	51,601,369.86

其他说明：

注：2023 年 7 月 7 日，中科高邮与扬州市科创产业投资基金（有限合伙）（以下简称“扬州科创”）、本公司、陈继签署了相关协议，协议约定：扬州科创以可转股债权的形式对中科高邮投资，投资金额 5,000.00 万元，债权期限 18 个月，年利率 7%，陈继和本公司对该笔投资提供不可撤销的无限连带责任保证。在可转债存续期间，扬州科创有权随时选择是否将该笔债权转成对中科高邮的股权。

由于上述 5,000 万元可转股债权到期日为 2025 年 1 月 17 日，中科高邮拟对上述可转股债权进行展期，展期至 2025 年 4 月底。公司将继续为该笔可转股债权提供不可撤销的无限连带责任保证担保。该事项业经公司第六届董事会 2025 年第一次（临时）会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	34,337,465.96	32,306,475.16	投资者索赔
合计	34,337,465.96	32,306,475.16	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：形成原因详见本附注十六、承诺及或有事项和十七、资产负债表日后事项。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,000,000.00			12,000,000.00	
合计	12,000,000.00			12,000,000.00	--

其他说明：

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	869,762,500.00						869,762,500.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	340,277,034.92			340,277,034.92
其他资本公积	144,298,193.50	13,342,391.97	18,635,656.50	139,004,928.97
合计	484,575,228.42	13,342,391.97	18,635,656.50	479,281,963.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：为支持公司长远发展，扬州市高湘新能源有限公司（以下简称“扬州高湘”）决定豁免此前对公司提供的部分借款债务，金额为 13,342,391.97 元，扬州高湘系公司实际控制人陈继先生控制的企业。该事项业经公司第六届董事会 2024 年第四次（临时）会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过。

注 2：因业绩未达标，股份支付确认金额全部冲回，影响 2024 年资本公积累计减少 18,635,656.50 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	104,596,500.00			104,596,500.00
合计	104,596,500.00			104,596,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,259,063,706.41	-1,200,093,725.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,682,135.55	-3,018,867.92
调整后期初未分配利润	-1,263,745,841.96	-1,203,112,593.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,326,115.59	-60,633,248.60
期末未分配利润	-1,297,071,957.55	-1,263,745,841.96

调整期初未分配利润明细：

1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

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

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,415,089.22	270,532,811.66	190,471,778.94	189,432,862.61
其他业务	44,036.70	79,422.48	88,073.40	158,844.96
合计	295,459,125.92	270,612,234.14	190,559,852.34	189,591,707.57

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	295,459,125.92	无	190,559,852.34	无
营业收入扣除项目合计金额	44,036.70	办公房屋出租收入	88,073.40	办公房屋出租收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.01%		0.05%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	44,036.70	办公房屋出租收入	88,073.40	办公房屋出租收入
与主营业务无关的业务收入小计	44,036.70	办公房屋出租收入	88,073.40	办公房屋出租收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	295,415,089.22	无	190,471,778.94	无

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,175.47	78,134.37
教育费附加	30,839.54	55,751.34
其他	967,977.92	477,771.52
合计	1,041,992.93	611,657.23

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,373,031.92	30,623,191.28
股份支付摊销费用	-18,635,656.50	18,635,656.50
咨询服务费	6,622,799.69	6,021,553.46
业务招待费	1,078,878.75	1,945,085.61
交通差旅费	1,532,565.09	1,660,159.84
折旧摊销费	6,361,712.59	1,574,861.33
租赁费用	797,444.74	963,391.98
服务费	1,062,346.96	703,893.09
办公费	414,789.18	645,873.93
诉讼费	451,955.00	410,758.69
会议费	119,692.86	147,641.10
其他	503,354.28	77,140.14
水电费	642,201.58	27,452.86
广告宣传费	44,649.07	9,394.60
合计	28,369,765.21	63,446,054.41

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,123,361.42	16,860,313.61
服务费	5,554,830.49	1,502,564.65
折旧摊销费	4,000,187.15	4,731,745.32
保洁洗涤费	3,707,031.95	3,036,405.76
租赁费用	1,171,695.98	1,680,957.92
维修费	214,523.56	405,625.39
办公费	64,724.07	315,250.70
业务招待费	122,057.05	304,091.52
排污清洁费	149,329.87	281,957.81
广告宣传费	57,738.89	237,331.81
交通差旅费	174,084.02	198,617.32
其他	313,477.05	17,282.81
能源费	17,389.98	11,834.86
合计	24,670,431.48	29,583,979.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费		544,420.42
合计		544,420.42

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,465,849.67	4,462,411.68
减：利息收入	-113,938.39	-490,999.88
手续费及其他	25,286.98	29,647.41
合计	7,377,198.26	4,001,059.21

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,299.34	50,129,983.91
进项税加计抵减		104,723.87
代扣个人所得税手续费	9,311.29	150,120.04
减免增值税	6,617,470.50	6,111,871.36
大病救助退费	2,468.00	
合计	6,653,549.13	56,496,699.18

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		6,934.59
处置长期股权投资产生的投资收益	4,000,000.00	1,832,213.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益	63,856.69	208,109.04
合计	4,063,856.69	2,047,256.73

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-890,734.54	-2,556.00
应收账款坏账损失	-67,741.73	-1,478,443.11
其他应收款坏账损失	-2,536,235.45	-1,451,679.44
合计	-3,494,711.72	-2,932,678.55

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、长期股权投资减值损失		-4,145,491.42
四、固定资产减值损失	-3,411,699.62	
六、在建工程减值损失	-12,021,443.12	-1,166,500.00
十、商誉减值损失	-4,351,300.00	
合计	-19,784,442.74	-5,311,991.42

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	118,509.72	67,542.77	118,509.72
合计	118,509.72	67,542.77	118,509.72

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	154,355.45	165,754.33	154,355.45
违约金支出	20,294.89		20,294.89
非流动资产毁损报废损失	567,702.26		567,702.26
其他支出	279,141.19	259,423.59	279,141.19

预计负债	2,030,990.80	26,855,800.00	2,030,990.80
合计	3,052,484.59	27,280,977.92	3,052,484.59

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	117,178.72	132,305.27
递延所得税费用	1,021,224.88	-1,631,834.21
其他	-13,211.79	-12,972.56
合计	1,125,191.81	-1,512,501.50

(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	-52,108,219.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,027,054.90
子公司适用不同税率的影响	-2,390,936.67
调整以前期间所得税的影响	13,211.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,517,972.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,011,999.12
所得税费用	1,125,191.81

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	113,938.39	490,999.88
政府补助	4,311,005.48	62,129,983.91
收回备用金、押金、保证金及其他往来款	37,307,445.26	37,950,034.28
合计	41,732,389.13	100,571,018.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及物业费	1,969,140.72	2,832,635.67
劳务费及保洁费	9,146,098.93	10,782,795.81
能源费及供暖费	659,591.56	73,080.86
业务招待费	1,200,935.80	2,249,177.13
差旅费	1,706,649.11	1,614,918.54
其他费用支出及往来款	43,693,130.22	53,487,236.00
合计	58,375,546.34	71,039,844.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00
可转债投资		50,000,000.00
山东九文汽车贸易有限公司		20,000,000.00
扬州市高湘新能源有限公司	47,986,336.78	10,000,000.00
陈继财务资助		3,400,000.00
限制性股票个税		1,978,694.58
高邮市国有资产投资运营有限公司	28,000,000.00	
上海高湘投资管理有限公司	3,330,000.00	
海天天线（上海）国际贸易有限公司	269,000.00	

黄婧	2,261,019.31	
合计	81,846,356.09	185,378,694.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00
限制性股票激励回购款		40,429,199.26
山东九文汽车贸易有限公司		20,000,000.00
定向融资中介机构费		4,323,500.00
陈继财务资助		3,400,000.00
扬州市高湘新能源有限公司	76,883,332.16	
高邮市国有资产投资运营有限公司	28,000,000.00	
海天天线（上海）国际贸易有限公司	269,000.00	
黄婧	2,135,436.31	
合计	107,287,768.47	118,152,699.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

（4）以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-53,233,411.42	-72,615,373.69
加：资产减值准备	19,784,442.74	5,311,991.42
信用减值损失	3,494,711.72	2,932,678.55
投资性房地产折旧摊销	79,422.48	158,844.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,970,220.16	611,184.33
使用权资产折旧	986,340.44	1,017,292.42
无形资产摊销	814,113.33	162,476.33
长期待摊费用摊销	3,980,744.46	2,847,212.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-5,300.00

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	567,702.26	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,465,849.67	4,462,411.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,063,856.69	-2,047,256.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,021,224.88	-1,631,834.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,135,921.97	26,326.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-48,572,071.26	1,679,468.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	154,650,156.47	7,619,300.59
其他	-16,604,665.70	57,483,374.95
经营活动产生的现金流量净额	25,205,001.57	8,012,797.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,179,298.57	34,567,935.07
减：现金的期初余额	34,567,935.07	102,024,951.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,388,636.50	-67,457,016.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,000,000.00

其中：	
北京云膳东方时尚酒店管理有限公司	4,000,000.00
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	6,000,000.00
其中：	
重庆市微音文化传媒有限公司	6,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	10,000,000.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,179,298.57	34,567,935.07
其中：库存现金	32,917.20	49,263.06
可随时用于支付的银行存款	9,146,381.37	34,518,672.01
三、期末现金及现金等价物余额	9,179,298.57	34,567,935.07

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
银行存款	288,063.35		银行账户被法院冻结
其他货币资金	310,000.00	200,000.00	履约保证金
合计	598,063.35	200,000.00	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：1,969,140.72 元

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公房屋出租收入	44,036.70	
合计	44,036.70	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费		544,420.42
合计		544,420.42
其中：费用化研发支出		544,420.42

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

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：

1、2024 年 7 月，全资子公司杭州中科云网新能源开发有限责任公司注销完成，注销前尚未开始经营；

2、2024 年 8 月，公司设立全资子公司中科云网（扬州）智能科技有限公司，认缴出资 3,000.00 万元，尚未实际出资。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京湘鄂情投资管理有限公司	15,000,000.00	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
无锡中科云网餐饮管理有限公司	30,000,000.00	无锡	无锡	餐饮管理	100.00%		设立
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	10,000,000.00	北京	北京	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	31,000,000.00	郑州	郑州	餐饮管理咨询		70.00%	设立
珠海中科云祥投资有限公司	5,000,000.00	珠海	珠海	投资管理	100.00%		设立
常州中科万家餐饮管理有限公司	5,000,000.00	常州	常州	餐饮管理咨询	60.00%		设立
上海云樊信息技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术咨询服务	100.00%		设立
中科云网（扬州）智能科技有限公司	30,000,000.00	扬州	扬州	新能源	100.00%		设立
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	378,000,000.00	高邮	高邮	新能源	52.91%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	30.00%	34,826.74		1,319,038.11
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	47.09%	-19,922,124.90		112,649,163.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	33,232,580.01	6,429,097.78	39,661,677.79	35,264,884.07		35,264,884.07	27,231,526.34	8,841,028.28	36,072,554.62	31,715,631.29		31,715,631.29
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	122,453,956.80	621,640,899.45	744,094,856.25	421,402,041.61	91,883,344.81	513,285,386.42	41,058,726.52	618,292,015.35	659,350,741.87	321,666,676.44	63,601,369.86	385,268,046.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州湘鄂情餐饮管理有限公司	123,170,078.70	116,089.14	116,089.14	4,076,984.79	118,128,560.94	282,356.26	282,356.26	2,255,587.42
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	149,525,736.40	-40,856,056.49	-40,856,056.49	59,938,231.98		-21,084,473.68	-21,084,473.68	-2,997,096.52

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		16,590,834.87
非流动资产		
资产合计		16,590,834.87
流动负债		2,772,530.11
非流动负债		
负债合计		2,772,530.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		13,818,304.76
按持股比例计算的净资产份额		4,145,491.43
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		37,921.91
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		37,921.91
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

2024 年 12 月，孙公司北京湘鄂情餐饮将出资 300 万元持有的北京云膳东方时尚酒店管理有限公司 30% 股权以 400 万元出售，转让后，不再持有北京云膳东方时尚酒店管理有限公司股权。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

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

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
项目落地款奖励		50,000,000.00
扶持资金发放		113,600.00
楼宇入住政府奖励		4,500.00
稳岗补助	2,045.00	11,883.91
失业补助	12,357.34	
扶持金	2,400.00	
扩岗补贴	4,500.00	
人才引进补贴	2,997.00	
合计	24,299.34	50,129,983.91

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应收票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠的对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以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。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险,也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险：无

(3) 其他价格风险：无

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海臻禧企业管理咨询合伙企业（有限公司）	上海	社会经济咨询	360,200,000.00	16.43%	16.43%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是陈继。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈继	中科云网实际控制人
王赟	监事会主席
扬州市高湘新能源有限公司	陈继先生为其实际控制人
上海高湘投资管理有限公司	陈继先生为其实际控制人
海天天线(上海)国际贸易有限公司	王赟任执行董事

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海天天线（上海）国际贸易有限公司	不动产	313,340.00	406,978.90			565,692.00					

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	5,000.00	2023年07月18日	2025年04月30日	否
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	2,500.00	2024年10月15日	2027年10月09日	否
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	300.00	2024年10月19日	2027年10月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中科云网（高邮）新能源科技有限公司	5,000.00	2023年08月31日	2025年04月30日	否

关联担保情况说明

关联担保情况说明：本公司用持有的中科云网（高邮）新能源科技有限公司股权52.91%为公司其他应付款-高邮市恒能产业投资合伙企业（有限合伙）借款5,000.00万元提供担保。

（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				
扬州市高湘新能源有限公司	13,090,975.08	2024年01月01日		
上海高湘投资管理有限公司	3,000,000.00	2024年01月01日		
海天天线（上海）国	269,000.00	2024年06月14日	2024年12月09日	

际贸易有限公司				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,505,494.30	4,564,926.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	海天天线（上海）国际贸易有限公司	22,941.00	4,588.20	22,941.00	2,294.10
预付账款	海天天线（上海）国际贸易有限公司			142,680.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海天天线（上海）国际贸易有限公司	313,340.00	
其他应付款	扬州市高湘新能源有限公司	13,090,975.08	10,000,000.00
其他应付款	上海高湘投资管理有限公司	3,330,000.00	
其他应付款	陈继	76,856.49	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员							25,387,500.00	52,298,250.00
合计							25,387,500.00	52,298,250.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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

其他说明：

2024 年股份支付未达到业绩指标，全部失效冲回。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

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

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

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

根据《草案》内容,本次激励计划的限制性股票分两期解除限售,第一期是自首次授予登记完成之日起 18 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止,解除比例为 50%;第二期是自首次授予登记完成之日起 30 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止,解除比例为 50%。解除销售条件是以 2023-2024 年为考核年度,分期对营业收入或净利润的业绩指标进行考核,未满足业绩考核目标的,所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售。其中第一个解除限售期的考核目标为:以 2022 年营业收入为基数,2023 年度营业收入增长率不低于 100%;2023 年净利润不低于 500 万元。经审计,公司 2024 年度收入同比增长率及净利润情况均未能达到解除限售目标要求,因此,公司 2024 年将已计提股份支付费用全部冲回。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、单晶 N 型 TOPCON 高效电池项目涉及诉讼

公司子公司中科高邮 2023 年承债式接收原同翎新能源科技(高邮)有限公司(以下简称“同翎高邮”)所持有的 N 型 TOPCON 高效电池项目。该项目在 2023 年 6 月 6 日,高邮市人民法院作出(2023)苏 1084 民初 3235 号民事调解书,施工方江苏扬泽建设工程有限公司(以下简称“江苏扬泽”)与同翎高邮达成和解协议。因同翎高邮未能按调解协议履行付款义务,江苏扬泽向高邮市人民法院申请强制执行,案号为(2024)苏 1084 执 1125 号,冻结了同翎高邮持有中科高邮的 4,000 万元股权。2024 年 12 月 9 日江苏扬泽申

请恢复执行，案号为（2024）苏 1084 执恢 1216 号，并向高邮市人民法院申请查封、拍卖单晶 N 型 TOPCON 高效电池项目一期建筑及配套工程。截止报告出具日，尚未判决。

2、广州蓝海合同纠纷

2024 年 8 月，广州蓝海机器人系统有限公司（以下简称“广州蓝海”）以“买卖合同纠纷”为案由起诉公司子公司中科高邮，请求法院判令中科高邮支付货款 374 万元、律师费 5 万元、保全费 0.1966 万元及延迟支付货款利息，涉案金额合计 393.22 万元。

2024 年 10 月，法院判决：支付广州蓝海货款 453 万元及延迟违约金（以 453 万为基数，自 2024 年 6 月 15 日起，按 1 年期贷款报价率的 1.5 倍计算至实际付款之日）

中科高邮于 11 月 12 日上诉至扬州市中院，并于 11 月 29 日缴纳上诉费。截至本报告期末，本案上述后尚未形成判决。根据该案件的实际情况并结合律师意见，本案件计提预计负债 114,844.81 元。

3、无锡先导合同纠纷

2024 年 10 月，无锡先导智能装备股份有限公司（以下简称“无锡先导”）以“买卖合同纠纷”为案由起诉子公司中科高邮，请求法院判令中科高邮支付发货款 1,061.10 万元及迟延履行金 176.85 万元；保全费 2.772 万元；律师费 8 万元及诉讼费，涉案金额合计 1,248.722 万元。

截至本报告期末，本案尚未形成判决。根据该案件的实际情况计提预计负债 176.85 万元。

4、江松科技合同纠纷

2024 年 10 月，无锡江松科技股份有限公司（以下简称“江松科技”）以“买卖合同纠纷”为案由起诉子公司中科高邮，请求法院判令中科高邮支付发货款 905.40 万元及预期提货仓储费及逾期付款违约金 478.05 万元；律师费 19.92 万元及诉讼费、保全费及诉讼保全险费用，涉案金额合计 1,403.37 万元。截至本报告期末，本案尚未形成判决。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司虚假陈述责任纠纷

截至 2024 年 12 月 31 日，累计有 526 名投资者以“公司虚假陈述责任纠纷”为案由，起诉公司要求赔偿投资损失，其中有部分投资者起诉公司要求赔偿的同时，要求原控股股东孟凯先生承担连带赔偿责任。北京一中院根据有关规定，将上述投资者索赔诉讼案件合并为一个共同诉讼案件予以审理。

2023 年 4 月 13 日，公司收到北京市第一中级人民法院民事判决书，公司一审败诉，需向 526 名投资者赔偿投资损失 3,176.05 万元，且承担 54.60 万元的诉讼费，合计 3,230.65 万元，截至 2024 年 12 月 31 日累计计提预计负债 3,245.41 万元。

2025 年 1 月 7 日，公司收到北京市高级人民法院二审判决文件，判决维持一审判决。本次终审判决，涉及赔付金额为 3,176.05 万元，涉及投资者人数为 526 人（其中免赔人员 11 人，实际人数 515 人）。具体情况如下：

项目	涉及投资者人数	涉及金额（元）
1 万以下	175	784,389.32
1 万至 10 万	268	8,871,764.54
10 万至 50 万	62	12,543,290.57
50 万-100 万	8	5,850,682.75
100 万以上	2	3,710,337.88
合计	515	31,760,465.06

截至报告出具日，公司和 47 名投资者达成和解，其中，判决金额 114.35 万元，和解金额 91.48 万元。

2、高邮基地 110KV 变电站查封事项

子公司中科高邮于 2025 年 2 月初收到江苏省高邮市人民法院现场送达的《民事裁定书》、《查封扣押物品清单》等法律文件，案号为（2025）苏 1084 民初 493 号，获悉：高邮市众鑫建设实业有限公司（以下简称“高邮众鑫”）以建设工程合同纠纷为案由对中科高邮及上市公司提起诉讼，并申请财产保全，保全金额为人民币 2,000 万元。江苏省高邮市人民法院现场查封中科高邮 110KV 变电站壹座。公司认为中科高邮并非《民事裁定书》、《查封扣押物品清单》所述案件的被执行人，中科高邮已在规定期限内向高邮市人民法院提出执行异议。

3、苏州晶洲装备科技有限公司

2025 年 3 月末，苏州晶洲装备科技有限公司以“买卖合同纠纷”为案由起诉子公司中科高邮，请求法院判令中科高邮支付货款及违约金，涉案金额合计 866.40 万元。截至报告出具日，尚未开庭审理。

4、江苏省苏科建设技术发展有限公司

2025 年 3 月末，江苏省苏科建设技术发展有限公司以“建设工程施工合同纠纷”为案由起诉子公司中科高邮，请求法院判令中科高邮支付工程款，涉案金额合计 65.20 万元。截至报告出具日，尚未开庭审理。

5、无锡市贝润风机制造有限公司

2025 年 1 月，无锡市贝润风机制造有限公司以“股东损害公司债权人利益责任纠纷”为案由起诉上海湘鄂情投资有限公司、本公司、于某、克州湘鄂情投资控股有限公司、刘勇、南京凯沣源商贸有限责任公司、合肥天炎绿色能源开发有限公司、安徽中科云网新媒体科技有限公司、武汉天炎生物质能科技有限公司、赵某，涉案金额合计 64.64 万元，截至报告出具日，尚未开庭审理。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

		项目名称	
调整费用挂账	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	其他流动资产	-4,078,773.48
在建工程挂账不完整进行补挂账，存在减值补计提减值准备	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	在建工程	139,333,500.00
调整在建工程挂账不完整影响	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	其他非流动资产	-39,000,000.00
在建工程挂账不完整进行补挂账	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	其他应付款	101,500,000.00
调整费用挂账及补提减值准备	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	未分配利润	-4,682,135.55
调整费用挂账及补提减值准备	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	少数股东权益	-563,137.93
调整费用挂账	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	2022 年管理费用	3,018,867.92
调整费用挂账	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	2023 年管理费用	1,059,905.56
补记在建工程减值准备	第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议	2023 年资产减值损失	-1,166,500.00

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：新能源业务、团膳业务分部及运营业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品

或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	新能源光伏业务	团膳业务	分部间抵销	合计
对外交易收入	152,423,400.78	145,137,213.86	-2,145,525.42	295,415,089.22
对外交易成本	148,988,492.72	121,544,318.94		270,532,811.66
股权转让收益		4,000,000.00		4,000,000.00
信用减值损失	-893,290.54	-1,357,159.48		-2,250,450.02
资产减值损失	-15,433,142.74	-4,351,300.00		-19,784,442.74
折旧费和摊销	5,289,935.72	4,308,874.41		9,598,810.13
利润总额	-40,939,917.91	4,909,950.96		-36,029,966.95
所得税费用		1,125,191.81		1,125,191.81
净利润	-40,939,917.91	3,784,759.15		-37,155,158.76

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,000.00	96,000.00
1 至 2 年	96,000.00	96,000.00
2 至 3 年	96,000.00	733,566.90
3 年以上	1,209,568.14	476,001.24
3 至 4 年	733,566.90	156,910.00
4 至 5 年	156,910.00	

5 年以上	319,091.24	319,091.24
合计	1,449,568.14	1,401,568.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,017,568.14	70.20%	1,017,568.14	100.00%		380,001.24	27.11%	380,001.24	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	432,000.00	29.80%	106,560.00	24.67%	325,440.00	1,021,566.90	72.89%	697,086.90	68.24%	324,480.00
其中：										
账龄组合	432,000.00	29.80%	106,560.00	24.67%	325,440.00	384,000.00	27.40%	59,520.00	15.50%	324,480.00
关联方组合						637,566.90	45.49%	637,566.90	100.00%	
合计	1,449,568.14	100.00%	1,124,128.14	75.55%	325,440.00	1,401,568.14	100.00%	1,077,088.14	76.85%	324,480.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	380,001.24	380,001.24	1,017,568.14	1,017,568.14	100.00%	无法收回
合计	380,001.24	380,001.24	1,017,568.14	1,017,568.14		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	48,000.00	960.00	2.00%
1 至 2 年	96,000.00	9,600.00	10.00%
2 至 3 年	96,000.00	19,200.00	20.00%
3 至 4 年	96,000.00	28,800.00	30.00%
4 至 5 年	96,000.00	48,000.00	50.00%
合计	432,000.00	106,560.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	380,001.24				-637,566.90	1,017,568.14
组合计提	697,086.90	47,040.00			637,566.90	106,560.00
合计	1,077,088.14	47,040.00				1,124,128.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	637,566.90		637,566.90	43.98%	637,566.90
第二名	432,000.00		432,000.00	29.80%	106,560.00
第三名	156,567.20		156,567.20	10.80%	156,567.20
第四名	139,184.00		139,184.00	9.60%	139,184.00
第五名	20,776.00		20,776.00	1.43%	20,776.00
合计	1,386,094.10		1,386,094.10	95.61%	1,060,654.10

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	231,661,214.06	210,908,339.76
合计	231,661,214.06	210,908,339.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金及保证金	338,518.13	397,771.38
关联方往来款	231,313,117.68	210,412,342.98
其他往来款	15,123,841.15	15,114,262.90
合计	246,775,476.96	225,924,377.26

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,194,445.60	3,851,890.60
1 至 2 年	3,373,004.36	8,730,000.00
2 至 3 年	8,730,000.00	25,294,945.13
3 年以上	206,478,027.00	188,047,541.53
3 至 4 年	25,267,345.73	36,951,064.84
4 至 5 年	30,370,646.56	37,122,021.99
5 年以上	150,840,034.71	113,974,454.70
合计	246,775,476.96	225,924,377.26

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	14,579,430.29	5.91%	14,579,430.29	100.00%		14,579,430.29	6.45%	14,579,430.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	232,196,046.67	94.09%	534,832.61	0.23%	231,661,214.06	211,344,946.97	93.55%	436,607.21	0.21%	210,908,339.76
其中：										
关联往来	231,313,117.68	93.73%			231,313,117.68	210,412,342.98	93.13%			210,412,342.98
保证金等	348,096.38	0.14%			348,096.38	397,771.38	0.18%			397,771.38
账龄组合	534,832.61	0.22%	534,832.61	100.00%		534,832.61	0.24%	436,607.21	81.63%	98,225.40
合计	246,775,476.96	100.00%	15,114,262.90	6.12%	231,661,214.06	225,924,377.26	100.00%	15,016,037.50	6.65%	210,908,339.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	14,579,430.29	14,579,430.29	14,579,430.29	14,579,430.29	100.00%	
合计	14,579,430.29	14,579,430.29	14,579,430.29	14,579,430.29		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
组合-关联方往来	231,313,117.68		
组合-保证金、备用金、押金	348,096.38		
组合-账龄组合（5年以上）	534,832.61	534,832.61	100.00%
合计	232,196,046.67	534,832.61	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	436,607.21		14,579,430.29	15,016,037.50
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	98,225.40			98,225.40
2024 年 12 月 31 日余额	534,832.61		14,579,430.29	15,114,262.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	14,579,430.29					14,579,430.29
账龄组合	436,607.21	98,225.40				534,832.61
合计	15,016,037.50	98,225.40				15,114,262.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	173,617,669.87	2-5 年	70.35%	
第二名	往来款	25,114,619.78	1 年以内	10.18%	
第三名	往来款	24,929,063.90	1-4 年	10.10%	
第四名	往来款	5,000,000.00	5 年以上	2.03%	5,000,000.00
第五名	往来款	3,879,696.94	5 年以上	1.57%	3,879,696.94
合计		232,541,050.49		94.23%	8,879,696.94

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	197,600,000.00		197,600,000.00	215,507,648.00		215,507,648.00
合计	197,600,000.00		197,600,000.00	215,507,648.00		215,507,648.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中科云网 (高邮) 新能源科技 有限公司	155,167,169.25					- 5,167,169.25	150,000,000.00	
无锡中科 云网餐饮 管理有限 公司	30,813,000.00					- 813,000.00	30,000,000.00	

北京湘鄂情投资管理 有限公司	15,000,000.00								15,000,000.00	
珠海中科云祥投资 有限公司	9,899,455.00							8,899,455.00	1,000,000.00	
上海云樊信息技术 有限公司	2,829,250.00							1,829,250.00	1,000,000.00	
常州中科万家餐饮 管理有限 公司	600,000.00								600,000.00	
北京湘鄂情餐饮管 理有限公 司	1,122,555.00							1,122,555.00		
郑州湘鄂情餐饮管 理有限公 司	76,218.75							76,218.75		
合计	215,507,648.00							17,907,648.00	197,600,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,847,310.58			
其他业务	44,036.70	79,422.48	88,073.40	158,844.96
合计	2,891,347.28	79,422.48	88,073.40	158,844.96

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
租赁收入			44,036.70	79,422.48	44,036.70	79,422.48	44,036.70	79,422.48
新能源光伏业务	2,847,310.58				2,847,310.58		2,847,310.58	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	2,847,310.58		44,036.70	79,422.48			2,891,347.28	79,422.48

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-567,702.26	系固定资产报废。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	24,299.34	系公司获得政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	63,856.69	系银行理财产品收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	110,105.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,366,272.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,011,779.29	系处置子公司股权投资收益。
减：所得税影响额	-107,327.34	
少数股东权益影响额（税后）	-933,603.51	
合计	2,316,996.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-835.78%	-0.0407	-0.0383
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-893.88%	-0.0435	-0.0410

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

中科云网科技集团股份有限公司

2025 年 04 月 15 日