



明珠国际

NEEQ : 838089

长沙明珠国际旅游股份有限公司

CHANGSHA MINGZHU INTERNATIONAL TOURISM STOCK CO.,LTD



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈容、主管会计工作负责人余波及会计机构负责人（会计主管人员）余波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

## 目录

第一节	公司概况.....	5
第二节	会计数据和经营情况.....	6
第三节	重大事件.....	14
第四节	股份变动及股东情况.....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	18
第六节	财务会计报告.....	20
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	59
附件 II	融资情况.....	59

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	长沙明珠国际旅游股份有限公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、明珠国际	指	长沙明珠国际旅游股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
《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》
《公司章程》	指	《中华人民共和国证券法》
国内旅游	指	国家内的居民离开常住地到国内另一地方去进行的旅游。
入境旅游	指	国外及香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区旅游者来以中国内地为目的地的旅游。
出境旅游	指	指中国（大陆）居民因公或因私出境前往其他国家、中国香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省进行的观光、度假、探亲访友、就医疗病、购物、参加会议或从事经济、文化、体育、宗教等活动。
国际游学	指	既不是单纯的旅游，也不是纯粹的留学，它的内容贯穿了语言学习和参观游览，介于游与学之间，同时又融合了学与游的内容，是一种国际性跨文化体验式教育模式。
研学旅行	指	由学校根据区域特色、学生年龄特点和各学科教学内容需要，组织学生通过集体旅行、集中食宿的方式走出校园，在与平常不同的生活中拓展视野、丰富知识，加深与自然和文化的亲近感，增加对集体生活方式和社会公共道德的体验，提高研学旅行中小学生的自理能力、创新精神和实践能力。
股东大会	指	长沙明珠国际旅游股份有限公司股东大会
董事会	指	长沙明珠国际旅游股份有限公司董事会
监事会	指	长沙明珠国际旅游股份有限公司监事会
永康疗养	指	湖南永康职工疗养服务有限公司，系公司全资子公司
明珠达智教育	指	湖南明珠达智红培教育科技有限公司，系公司全资子公司
明珠达智会务	指	湖南明珠达智会务有限公司，系公司全资子公司
乐派投资	指	长沙市乐派投资管理服务中心（有限合伙），系公司股东
财运通	指	湖南财运通私募股权投资基金管理有限公司，系公司股东
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	长沙明珠国际旅游股份有限公司		
英文名称及缩写	CHANGSHA MINGZHU INTERNATIONAL TOURISM STOCK CO.,LTD.		
法定代表人	陈容	成立时间	2005年8月17日
控股股东	控股股东为（陈容）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈容），一致行动人为（万斌、长沙市乐派投资管理服务中心（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L729 其他商务服务业-L7291 旅行社及相关服务		
主要产品与服务项目	青少年游学、成年人旅游、疗休养服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	明珠国际	证券代码	838089
挂牌时间	2016年7月27日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	11,352,000
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层		
联系方式			
董事会秘书姓名	余波	联系地址	湖南省长沙市雨花区万家丽中路二段239号中城丽景香山园14栋-101,102
电话	0731-85113206	电子邮箱	542776956@qq.com
传真	0731-85113206		
公司办公地址	湖南省长沙市雨花区万家丽中路二段239号中城丽景香山园14栋-101,102	邮政编码	410007
公司网址	www.csmzly.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91430111779017171X		
注册地址	湖南省长沙市雨花区万家丽中路239号中城丽景香山园14栋101-102		
注册资本（元）	11,352,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司以“让每个中小学生拥有快乐的研学旅行体验”为使命，坚持“一米宽、一百米深”的经营思路，紧紧围绕中小学生的需求，形成了特色的学生活动品牌“新少年”。

1、公司以湖南省市县城区、家庭高度关注素质教育的 8-16 岁中小学生为主要目标群体，通过对接中小学校、终端学生家庭等，打造专业的课外素质教育运营机构。

2、公司深耕研发湖南省内研学旅行产品，以国内旅行社同行为目标客户，打造专业的湖南地接研学接待机构。

公司以“送课到校、会员服务”等为开口，以“社会实践、春秋游”等为导流，以“研学旅行、夏冬令营、营地培训”等为爆款，以“研学课程开发、研学人才培养、研学基地运营”等为高利润的盈利模式，通过新少年大数据平台，形成强大的会员体系。在媒介推广、拓建合作渠道品牌释能等方面，塑造青少年教育旅游商业模式和收入模型。

成年人旅游是公司基础业务板块，是青少年游学业务的相关补充。主要经营团体定制旅游、单位职工疗养、广东专线旅游、酒店门票代理等，是广东长隆集团湖南省指定代理社。主要通过收取策划费、服务费、代理差价等获得利润。

公司坚持诚信务实、专业专注的发展理念，不断创新进取，通过深耕细分市场，凭借特色的研学旅行、专业的管理团队、创新的运营理念等关键资源要素，通过对 B 端（学校、同行）赋能课外素质教育的落地，对 C 端（学生家庭）进行课外素质教育活动的开展，聚焦企业高价值经营的思维定位未来发展，其毛利率水平与同行业公司相比处于合理水平。

在上游端口，公司制定严格的供应商甄选标准，主要通过向地接社集中采购餐饮、住宿、交通运输、景区门票、导游服务等内容，并制定操作运营与接待规范，确保对方提供优质的综合服务。同时公司也直接向航空公司、酒店、景区等进行单项直接采购。公司在青少年课程设计中，通过深入洞察客户需求，自主研发课程、进行资源联动、专家指导等方式形成在研学旅行的核心内容和自身特色，解决与创造客户需求。公司从事青少年游学和成年人旅游十多年，青少年游学在国内具有一定的品牌知名度和影响力。公司将进一步拓展并大力发展青少年研学旅行业务。

2016 年 12 月国家教育部联合 11 部委出台《关于推进中小学生研学旅行的意见》，促进了中国研学旅行健康快速发展，2020 年 3 月中共中央、国务院出台《关于全面加强新时代大中小学劳动教育的意见》，大中小学要广泛开展劳动教育实践活动，家庭要发挥在劳动教育中的基础作用，学校要发挥在劳动教育中的主导作用，社会要发挥在劳动教育中的支持作用。我公司把经营重点转移到青少年研学旅行的组织和接待及课外素质教育尤其是劳动教育的全面落地，加大了研学课程开发、研学导师培训等，公司是国家级研学旅行服务标准化试点单位。公司将通过学校、同业、市场等多渠道的拓展和整合，提升经营业绩，实现创新突破和快速发展，大大提升公司市值，立志成为中国研学旅行的引领者。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
------	----	------	-------

营业收入	18,648,130.62	5,502,009.11	238.93%
毛利率%	10.95%	12.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-160,217.27	-1,205,453.66	86.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-163,128.26	-1,288,364.88	87.34%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-10.50%	-38.22%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-10.69%	-40.85%	-
基本每股收益	-0.01	-0.11	90.91%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	9,791,240.01	5,148,224.18	90.19%
负债总计	8,345,099.08	3,541,865.98	135.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,446,140.93	1,606,358.20	-9.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.14	-7.14%
资产负债率% (母公司)	79.51%	61.94%	-
资产负债率% (合并)	85.23%	68.80%	-
流动比率	1.10	1.34	-
利息保障倍数	-	-26.93	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	1,978,407.54	337,932.69	485.44%
应收账款周转率	17.53	5.70	-
存货周转率	75.43	22.69	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	90.19%	6.41%	-
营业收入增长率%	238.93%	-63.58%	-
净利润增长率%	86.71%	-41.97%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	3,305,613.34	33.76%	1,341,205.80	26.05%	146.47%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	1,724,250.26	17.61%	403,677.15	7.84%	327.14%
预付款项	1,542,085.13	15.75%	299,790.64	15.75%	414.39%
应付账款	2,592,571.60	26.48%	848,803.31	26.48%	205.44%
合同负债	3,456,078.30	35.30%	517,915.33	35.30%	567.31%

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期期末较上期期末增加146.47%，主要原因为上期期末2022年受新冠疫情反复的影响，公司主营业务受较大影响，现公司正常业务已基本恢复，故货币资金有所增长；
- 2、应收账款：本期期末较上期期末增加327.14%，主要原因为现公司正常业务已基本恢复，相关结算平台因有对账期故应收账款随业务量增加而增加；
- 3、预付款项：本期期末较上期期末增加414.39%，主要原因为公司正常业务已基本恢复，报告期内预定暑期团队较多，故预付款项随之增加；
- 4、应付账款：本期期末较上期期末增加205.44%，主要原因为公司正常业务已基本恢复，故与相关合作旅行社应付款项有所上升，故应付账款随之增加；
- 5、合同负债：本期期末较上期期末增加35.30%，主要原因为公司正常业务已基本恢复，报告期内预定暑期团队较多，故合同负债随之增加；

## （二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	18,648,130.62	-	5,502,009.11	-	238.93%
营业成本	16,606,107.38	89.05%	4,839,964.18	87.97%	243.10%
毛利率	10.95%	-	12.03%	-	-
税金及附加	8,443.35	0.05%	1,753.41	0.03%	381.54%
销售费用	838,096.19	4.49%	761,254.82	13.84%	10.09%
管理费用	1,281,311.08	6.87%	1,241,476.81	22.56%	3.21%
财务费用	29,127.00	0.16%	-28,002.87	-0.51%	204.01%
其他收益	3,041.73	0.02%	2,705.29	0.05%	12.44%
信用减值损失	-48,173.88	-0.26%	26,072.36	0.47%	284.77%
营业外收入		0.00%	80,261.70	1.46%	-100.00%
营业外支出	130.74	0.00%	55.77	0.00%	134.43%
经营活动产生的现金流量净额	1,978,407.54	-	337,932.69	-	485.44%
投资活动产生的现金流量净额	-14,000.00	-	-	-	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入、营业成本：本期期末较上年同期增加 238.93%，主要原因为上期期末 2022 年受新冠疫情反复的影响，公司主营业务受较大影响，现公司正常业务已基本恢复，营业收入较上年同期增长 238.93%，

故营业成本有所增长；

2、经营活动产生的现金流量净额：本报告期内，公司业务已基本恢复，营业收入及营业成本都较上年同期有大幅增长，故经营活动产生的现金流量净额随之增加 485.44%；

3、投资活动产生的现金流量净额：本期期末较上年同期下降 100%，因公司本期有新增网站建设费用所致。

#### 四、 投资状况分析

##### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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	净利润
湖南永康职工疗养服务有限公司	子公司	职工疗养服务	2,000,000	2,320,233.71	1,720,042.84	1,060,234.21	90,679.22
湖南明珠达智红培教育科技有限公司	子公司	教育咨询；文化活动的组织与策划；商业活动的组织；	2,000,000	856,189.02	124,480.84	951,518.79	124,210.79
湖南明珠达智会务有限公司	子公司	会议及展览服务	2,000,000	129,136.89	-489,880.07	368,879.02	24,918.52

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### （二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、宏观环境变化的风险	<p>旅游业受国家宏观经济发展水平、发展速度影响较大，具有明显的周期性。如果国内宏观经济发展速度放缓或停滞，居民可支配收入将受到不利影响，旅游消费需求将受到抑制，进而影响公司的客源市场，导致公司营业收入和利润增长不足，甚至出现利润下滑的情形。</p> <p>应对措施：针对宏观环境变化的风险及对公司的影响，公司采取的应对措施为公司将目标客户定位在 8-16 岁中小學生，将服务内容定位在课外素质教育活动的开展，关注教育产品的开发。公司将加强对现有客户的维护以及潜在客户的开发，洞察客户需求，并利用自身的优势，开发更多有体验感的产品。同时，公司将不断提高员工的服务质量，满足客户对美好体验的需求。</p>
2、市场竞争风险	<p>随着人民生活水平的不断提高，旅游行业发展迅速，产业规模不断扩大，产业体系也日趋完善，逐渐成为我国第三产业中的重要支柱。青少年研学旅行也成为当下家长们的首选，让孩子走出国门，走向世界，在旅行中学习和成长。旅游行业，特别是出境旅游、青少年研学旅行成为了时下热点，同类型企业众多，同质化产品和价格竞争激烈，这些都影响了旅游行业的长期规范发展，市场竞争风险加剧。</p> <p>应对措施：针对市场竞争风险及对公司的影响，公司采取的应对措施是公司重点投入到“研学课程开发、研学人才培养”中，通过自行研发课程和与名校共建课程，形成课程的核心竞争力，通过完善服务体系，形成执行的核心竞争力和特色。而青少年国际游学将重点会以“文化交流”、“传统文化”等主题，联动相关政府、学校，形成强势的品牌，打造具有控制力和定价权的产品。</p>
3、政策变动风险	<p>2013 年 10 月施行的《旅游法》及后续出台的旅游相关法律法规，对旅游行业的规范经营提出了更加明确的规定，由于旅游行业与人民群众日常生活体验关系密切，并且属于朝阳行业，受到国家和各级地方政府的高度重视，如果未来法律法规对旅行社经营活动的要求或执法部门的执法标准进一步提高，而届时公司未能及时相应调整，因此，旅行社行业面临相关政策变动的风险。</p> <p>应对措施：针对政策变动风险及对公司的影响，公司采取的应对措施为公司将持续关注国家相关政策、法律法规的颁布与执行，并加强员工法律法规意识的培养，严格按照国家相关政策经营旅行社业务。2016 年国家教育部联合 11 部委出台《关于推进中小學生研学旅行的意见》，促进中国研学旅行健康快速发展。2020 年中共中央、国务院出台《关于全面加强新时代大中小学劳动教育的意见》，也将促进中小學生劳动教育实践活动的蓬勃发展。</p>
4、公司治理风险	<p>有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的</p>

	<p>股份公司法治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间较短，公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。特别是公司股份申请公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。</p> <p>应对措施：针对公司治理风险及对公司的影响，公司采取的应对措施为公司将督促董事、监事、高级管理人员深刻理解和严格践行公司章程等公司治理制度，同时将公司治理的执行程序和实践效果纳入到对相关人员的考核考评中。</p>
5、服务质量控制的风险	<p>旅游行业直接面向游客的环节多、周期长，服务质量极为重要。公司通过制定严格的服务质量标准、建立完善的反馈监督机制，实现了服务质量的不断提升，游客满意度不断增加，效果显著。但由于客观环境的多变性、游客偏好的多样性、极端天气变化的偶发性以及不同带队领队自身素质能力的差异性等多种因素的影响，存在发生游客与公司之间的服务纠纷的可能，若公司应对不力，将对公司的品牌和业务产生不利影响。</p> <p>应对措施：针对公司服务质量控制的风险及对公司的影响，公司采取的应对措施，公司是“国家级服务业标准化试点单位”，6根据自身业务需求，制定了各流程服务质量规范文本及内部一系列规章制度，以此来规范公司服务质量标准，并组织员工进行相关的培训，提高员工的服务意识和水平，对青少年游学各个环节实施系统全面的质量控制。</p>
6、不可抗力的风险	<p>公司主要经营青少年研学旅行、成年人旅游业务，受自然、政治、经济等因素的影响较大。目的地自然灾害、政治局势不稳定、罢工、流行性疾病等，比如报告年度的新冠肺炎。凡是有可能影响到游客人身财产安全的事件，都将会影响游客的外出旅游选择，进而影响公司的经营业绩。因此，公司面临着目的地不可抗力的风险。</p> <p>应对措施：针对不可抗力的风险及对公司的影响，公司采取的应对措施为公司将时刻关注旅游目的地的天气和自然灾害情况，对旅游目的地的选择要符合我国对旅游目的地国家的要求，并实时关注最新公告，看当地是否有政治骚乱和自然灾害等，确定好整个团队的行程。</p>
7、公司按照最低标准为员工缴纳社会保险、未缴纳住房公积金费用而可能导致的补缴风险	<p>截至2023年6月30日，公司共有员工47人。报告期内，公司的社保缴纳基数部分系参考当地规定的最低缴纳基数缴纳，并未按员工的实际工资作为缴纳基数。2016年2月29日，公司向长沙市人力资源和社会保障局出具《承诺书》，承诺明珠旅游于2016年按照公司员工实际工资申报缴纳社保。公司目前暂未为员工缴纳住房公积金。报告期内，公司不存在因违反社会保障相关法律法规而受到行政处罚的情形，但仍不排除公司之后因未为所有员工全面缴纳社会保险、未缴纳住房公积金而可能导致的补缴等风险。</p>

	<p>应对措施：针对公司按照最低标准为员工缴纳社会保险、未缴纳住房公积金费用而可能导致的补缴风险及对公司的影响，公司采取的应对措施为公司控股股东、实际控制人陈容签署《关于长沙明珠国际旅游股份有限公司社会保险及住房公积金问题的承诺函》，承诺自愿承担因公司未严格按照相关规定缴纳社保、住房公积金而导致的一切责任和风险；如果劳动和社会保障主管部门要求公司对员工社会保险进行补缴的，公司实际控制人陈容将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴相关款项、滞纳金，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失；如果住房公积金管理部门要求公司对员工住房公积金进行补缴的，公司实际控制人陈容将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴相关款项、滞纳金，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失；对此，公司无需支付任何对价。</p>
<p>8、业务技术运营管理人才流失风险</p>	<p>产品领先是公司经营的战略方向，公司的产品设计、业务拓展、客户维护等都在一定程度上依赖核心业务运营管理人才。虽然公司一直在用明珠人的企业文化增强团队凝聚力防止核心人才流失，并计划实施股权激励来确保核心团队的稳定。但同行业公司对优秀人才的争夺激烈，如果公司的薪酬和激励机制无法吸引人才，福利及保障制度不能留住人才，公司未来的业务发展可能会受到不利影响。</p> <p>应对措施：针对业务技术运营管理人才流失风险及对公司的影响，公司采取的应对措施为公司将进一步完善考核考评与激励机制，通过实施高级管理人员和主要业务部门负责人持股确保核心团队的稳定性，同时，加强人才的引进和培养，完善公司各项制度，建立和优化企业文化，建立良好的沟通机制，增强团队凝聚力，进一步稳定员工队伍以避免人才流失。</p>
<p>9、货币资金余额较大的风险</p>	<p>截止至 2023 年 6 月 30 日，公司货币资金余额为 330.56 万元，占资产总额的比例为 33.76%。现金储备能够确保公司规模的扩张、业务的拓展、盈利模式创新、服务创新的资金投入。但与此同时，高现金储备也给公司的货币资金管理带来一定挑战，在满足公司扩张计划对现金储备要求的前提下，若公司不能采取适当的货币资金管理策略实现货币资金安全性、流动性和收益性的有效平衡，公司可能面临货币资金利用率低的现金管理风险。</p> <p>应对措施：针对货币资金余额较大的风险及对公司的影响，公司制定了货币资金管理制度，保证了货币资金的安全性，同时，公司在做好企业经营管理的同时在公司章程规定的情况下，将对于对外投资以及银行保全型理财产品会有选择，以实现高效的货币资金利用率，公司目前货币资金余额有了较好的控制。</p>
<p>10、现金收款内控制度执行不到位的风险</p>	<p>由于公司所处行业特性，客户分散化较为严重，公司的青少年游学和成年人旅游业务面向的客户为个人居多，原部分客户会采用现金付款。</p> <p>应对措施：针对分散的客户，现因多渠道收款方式，已基本实现移动扫码支付方式，使得现金收款方式得到了控制。</p>

本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化
-----------------	---------------

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于减少与规范关联资金往	2016年7月27日	-	正在履行中

		来、关联交易的承诺			
公开转让说明书	其他	关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于社保、住房公积金的承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于竞业禁止的承诺	2016年7月27日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况:**

无

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,076,834	27.10%	0	3,076,834	27.10%
	其中：控股股东、实际控制人	1,692,694	14.91%	0	1,692,694	14.91%
	董事、监事、高管	862,804	7.60%	0	862,804	7.60%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,275,166	72.90%	0	8,275,166	72.90%
	其中：控股股东、实际控制人	5,078,082	44.73%	0	5,078,082	44.73%
	董事、监事、高管	2,588,420	22.80%	0	2,588,420	22.80%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		11,352,000	-	0	11,352,000	-
<b>普通股股东人数</b>						10

**股本结构变动情况:**

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈容	6,770,776	0	6,770,776	59.64%	5,078,082	1,692,694	0	0
2	万斌	953,307	0	953,307	8.40%	714,981	238,326	0	0
3	长沙市乐派投资管理服务中心(有限合伙)	912,996	0	912,996	8.04%	608,664	304,332	0	0
4	张平	755,328	0	755,328	6.65%	566,496	188,832	0	0
5	罗新颜	717,095	0	717,095	6.32%	537,822	179,273	0	0
6	余波	522,056	0	522,056	4.60%	391,542	130,514	0	0
7	苏雄伟	503,438	0	503,438	4.43%	377,579	125,859	0	0
8	湖南财运私募股权投资管理有限公司	214,004	0	214,004	1.89%	0	214,004	0	0
9	焦春梅	2,000	0	2,000	0.02%	0	2,000	0	0
10	侯思欣	1,000	0	1,000	0.01%	0	1,000	0	0
<b>合计</b>		11,352,000	-	11,352,000	100%	8,275,166	3,076,834	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈容与万斌系姐弟关系，陈容系长沙市乐派投资管理服务中心（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈容	董事	女	1973年6月	2022年1月14日	2025年1月13日
陈容	董事长、总经理	女	1973年6月	2022年1月14日	2025年1月13日
万斌	董事	男	1976年9月	2022年1月14日	2025年1月13日
万斌	副总经理	男	1976年9月	2022年1月14日	2025年1月13日
张平	董事	女	1975年5月	2022年1月14日	2025年1月13日
张平	副总经理	女	1975年5月	2022年1月14日	2025年1月13日
罗新颜	董事	女	1976年7月	2022年1月14日	2025年1月13日
罗新颜	副总经理	女	1976年7月	2022年1月14日	2025年1月13日
余波	董事	女	1971年11月	2022年1月14日	2025年1月13日
余波	董事会秘书、财务负责人	女	1971年11月	2022年1月14日	2025年1月13日
苏雄伟	董事	女	1980年3月	2022年1月14日	2025年1月13日
苏雄伟	副总经理	男	1980年3月	2022年1月14日	2025年1月13日
狄娜	董事	女	1985年1月	2022年1月14日	2025年1月13日
李志	监事会主席	男	1985年5月	2022年1月14日	2025年1月13日
王艺婕	监事	女	1987年6月	2022年1月14日	2025年1月13日
夏胜兰	监事	女	1984年5月	2022年1月14日	2025年1月13日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、高级管理人员陈容与万斌系姐弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	6
销售人员	21	22
运营操作人员	16	15
财务人员	3	3
行政管理人员	1	1
员工总计	47	47

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	3,305,613.34	1,341,205.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、2	30,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、3	1,724,250.26	403,677.15
应收款项融资			
预付款项	一、4	1,542,085.13	299,790.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	845,886.85	740,411.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	257,616.45	182,701.06
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	一、7	44,954.23	56,805.20
<b>流动资产合计</b>		<b>7,750,406.26</b>	<b>3,024,591.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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			

固定资产	一、8	7,090.03	9,228.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、9	1,259,225.28	1,259,225.28
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、10	774,518.44	855,179.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,040,833.75	2,123,633.17
<b>资产总计</b>		9,791,240.01	5,148,224.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、11	2,592,571.60	848,803.31
预收款项			
合同负债	一、12	3,456,078.30	517,915.33
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	一、13	493,672.33	361,885.33
应交税费	一、14	39,668.19	24,705.18
其他应付款	一、15	287,498.24	280,119.58
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	一、16	189,221.69	189,221.69
其他流动负债	一、17		32,826.83
<b>流动负债合计</b>		7,058,710.35	2,255,477.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、18	1,286,388.73	1,286,388.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,286,388.73	1,286,388.73
<b>负债合计</b>		8,345,099.08	3,541,865.98
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、19	11,352,000.00	11,352,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	297,054.02	297,054.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、21	8,181.62	8,181.62
一般风险准备			
未分配利润	一、22	-10,211,094.71	-10,050,877.44
归属于母公司所有者权益合计		1,446,140.93	1,606,358.20
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		1,446,140.93	1,606,358.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		9,791,240.01	5,148,224.18

法定代表人：陈容

主管会计工作负责人：余波

会计机构负责人：余波

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,073,663.96	302,231.85
交易性金融资产		30,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	1,234,220.31	151,323.90
应收款项融资			
预付款项		1,367,527.47	299,790.64
其他应收款	十一、2	1,553,985.90	1,600,692.69
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		250,664.45	175,749.06
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		43,516.16	55,367.13
<b>流动资产合计</b>		<b>6,553,578.25</b>	<b>2,585,155.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	2,100,000.00	2,100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,090.03	9,228.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,259,225.28	1,259,225.28
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		774,518.44	855,179.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,140,833.75</b>	<b>4,223,633.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,694,412.00</b>	<b>6,808,788.44</b>
<b>流动负债：</b>			
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		1,535,420.49	269,678.00
预收款项			
合同负债		3,432,570.48	506,726.12
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		464,257.94	341,290.44
应交税费		9,111.38	153.23
其他应付款		1,585,943.97	1,591,462.89
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		189,221.69	189,221.69
其他流动负债			32,344.22
<b>流动负债合计</b>		<b>7,216,525.95</b>	<b>2,930,876.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,286,388.73	1,286,388.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,286,388.73</b>	<b>1,286,388.73</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,502,914.68</b>	<b>4,217,265.32</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,352,000.00	11,352,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		297,054.02	297,054.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,181.62	8,181.62
一般风险准备			
未分配利润		-9,465,738.32	-9,065,712.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,191,497.32</b>	<b>2,591,523.12</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>10,694,412.00</b>	<b>6,808,788.44</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		18,648,130.62	5,502,009.11
其中：营业收入	一、23	18,648,130.62	5,502,009.11

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		18,763,085.00	6,816,446.35
其中：营业成本	一、23	16,606,107.38	4,839,964.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、24	8,443.35	1,753.41
销售费用	一、25	838,096.19	761,254.82
管理费用	一、26	1,281,311.08	1,241,476.81
研发费用			
财务费用	一、27	29,127.00	-28,002.87
其中：利息费用			
利息收入		2,307.62	30,064.90
加：其他收益	一、28	3,041.73	2,705.29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	一、29	-48,173.88	26,072.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-160,086.53	-1,285,659.59
加：营业外收入	一、30	0	80,261.70
减：营业外支出	一、31	130.74	55.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-160,217.27	-1,205,453.66
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-160,217.27	-1,205,453.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-160,217.27	-1,205,453.66
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-160,217.27	-1,205,453.66
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-160,217.27	-1,205,453.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-160,217.27	-1,205,453.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.11

法定代表人：陈容

主管会计工作负责人：余波

会计机构负责人：余波

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一、4	16,267,498.60	4,303,637.42
减：营业成本	十一、4	14,572,784.71	3,789,197.94
税金及附加		4,973.71	1,106.76
销售费用		822,568.43	742,461.06
管理费用		1,203,239.68	1,155,799.44
研发费用			
财务费用		29,877.53	-27,230.05
其中：利息费用			

利息收入		1,457.09	29,192.07
加：其他收益		871.5	1,814.99
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-34,940.42	19,741.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-400,014.38	-1,336,141.58
加：营业外收入			80,000.00
减：营业外支出		11.42	54.16
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-400,025.80	-1,256,195.74
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-400,025.80	-1,256,195.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-400,025.80	-1,256,195.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-400,025.80	-1,256,195.74
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,189,249.72	6,388,533.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、32	25,293.67	205,393.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,214,543.39</b>	<b>6,593,927.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,117,869.67	4,171,943.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		1,313,350.93	1,213,672.44
支付的各项税费		187,128.59	70,484.67
支付其他与经营活动有关的现金	一、32	617,786.66	799,894.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,236,135.85</b>	<b>6,255,994.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,978,407.54</b>	<b>337,932.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,000.00	
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		14,000.00	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,000.00	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,964,407.54	337,932.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,341,205.80	2,396,483.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,305,613.34	2,734,415.76

法定代表人：陈容

主管会计工作负责人：余波

会计机构负责人：余波

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,046,967.70	5,081,610.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,215,483.65	179,615.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,262,451.35	5,261,226.10
购买商品、接受劳务支付的现金		14,388,015.14	3,358,301.59
支付给职工以及为职工支付的现金		1,223,137.77	1,109,531.31
支付的各项税费		78,911.42	18,173.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,786,954.91	501,797.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,477,019.24	4,987,804.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,785,432.11	273,421.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,000.00	
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		14,000.00	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,000.00	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,771,432.11	273,421.66
加：期初现金及现金等价物余额		302,231.85	1,970,271.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,073,663.96	2,243,692.95

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

企业经营季节性或者周期性特征:

##### (1) 周期性

从长期来看,旅游业与国家宏观经济的发展水平和发展周期呈显著的正相关关系:在经济景气时期,居民可支配收入提高,旅游消费需求随之增长;在经济萧条时期,居民可支配收入减少,旅游消费需求随之下降,旅游业随经济周期的更替而呈周期性变化。

##### (2) 季节性

旅游行业的发展与旅游目的地的开发状况有直接联系。我国幅员辽阔,南北方气候差异很大。一年中随着季节的变化,我国多数旅游目的地的客源状况会呈现出有规律的变化,因为旅游行业有明显的旺季和淡季之分。一般而言,我国大部分地区旅游目的地的客流集中于4月至10月的旅游旺季,而每年的11月至次年的3月属于旅游淡季,尤其,公司青少年游学板块中夏令营产品,集中在7-8月,而常规的旅游具体到每个地区,划分旺季和淡季的日期可能有所偏移,淡旺季的时间段长短也会有所差别。除上述因气候而产生的季节性特点外,我国旅游业还受到休假制度的影响,在春节、国庆节、学生寒暑假等集中休假期间,大规模和大范围的旅游活动往往刺激了当地旅游收入快速攀升

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2023.6.30	2022.12.31
库存现金	7,071.85	4,030.83
银行存款	3,298,541.49	1,337,174.97
其他货币资金		
合 计	<b>3,305,613.34</b>	<b>1,341,205.80</b>

说明：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无因抵押、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。

2、交易性金融资产

项 目	2023.6.30	2022.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000.00	0.00
其中：		
银行理财产品	30,000.00	0.00
合 计	<b>30,000.00</b>	<b>0.00</b>

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2023.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,917,469.54	193,219.28	1,724,250.26
合 计	<b>1,917,469.54</b>	<b>193,219.28</b>	<b>1,724,250.26</b>

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	549,216.50	145,539.35	403,677.15
合 计	<b>549,216.50</b>	<b>145,539.35</b>	<b>403,677.15</b>

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023年6月30日，无单项计提坏账准备的情况。

②2023年6月30日，组合计提坏账准备：

组合2——扣除组合1以外的应收款项

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,781,549.54	5	89,077.48
1至2年		30	
2至3年	15,314.00	50	7,657.00
3至4年	120,606.00	80	96,484.80
合计	1,917,469.54		193,219.28

③坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	145,539.35	47,679.93			193,219.28

A、本报告期内无坏账准备转回或转销金额重要的单位

B、本报告期内无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 929,415.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 46,470.77 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南新康辉国际旅行社有限责任公司	340,126.06	1年以内	17.74	17,006.30
国网湖南省电力有限公司超高压变电公司	195,525.00	1年以内	10.20	9,776.25
湖南省中青旅国际旅行社有限公司	148,930.30	1年以内	7.77	7,446.52
教联会旅游服务有限公司	143,260.00	1年以内	7.47	7,163.00
长郡·浏阳实验学校	101,574.00	1年以内	5.30	5,078.70
合计	929,415.36		48.48	46,470.77

(4) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 本报告期无转移应收账款且继续涉入的情况

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2023.6.30		2022.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,542,085.13	100	298,790.64	99.67
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年			1,000.00	0.33
合 计	<b>1,542,085.13</b>	<b>100</b>	<b>299,790.64</b>	<b>100.00</b>

(2) 本期无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款

#### 5、其他应收款

项 目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	845,886.85	740,411.16
合 计	<b>845,886.85</b>	<b>740,411.16</b>

(1) 其他应收款情况

项 目	2023.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,196,060.69	350,173.84	845,886.85
合 计	<b>1,196,060.69</b>	<b>350,173.84</b>	<b>845,886.85</b>

(续)

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,090,091.05	349,679.89	740,411.16
合计	<b>1,090,091.05</b>	<b>349,679.89</b>	<b>740,411.16</b>

① 坏账准备

A. 2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来 12 月内	坏账准备	理由
		预期信用 损失率%		
单项计提：无				
合 计				
组合计提：				
组合 1-本公司合并范围内的其他应收款				
组合 2-扣除组合 1 以外的应收款项	1,196,060.69	29.28	350,173.84	相同信用风险特征
其他				
合 计	1,196,060.69	29.28	350,173.84	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	349,679.89			349,679.89
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	493.95			493.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30余额	350,173.84			350,173.84

A、本报告期内无坏账准备转回或转销金额重要的其他应收款。

B、本报告期无实际核销的其他应收款情况

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
押金、质保金	461,000.00	783,933.00
备用金/借支	673,853.64	218,489.50
社保个人部分/个人所得税	27,722.25	24,043.75
个人往来款	33,484.80	63,564.80
应收退回款		60.00
<b>合 计</b>	<b>1,196,060.69</b>	<b>1,090,091.05</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
长沙市天心区教育后勤服务中心	否	质保金	100,000.00	1至2年	8.36	10,000.00
邹宇琴	否	押金	100,000.00	2至3年	8.36	50,000.00
长沙市岳麓区教育保障服务中心	否	质保金	100,000.00	1年以内	8.36	5,000.00
裴义	否	借支	74,500.00	1年以内	6.23	3,725.00
廖凡	否	借支	65,000.00	1年以内	5.43	3,250.00
<b>合计</b>	<b>—</b>		<b>439,500.00</b>	<b>—</b>	<b>36.74</b>	<b>71,975.00</b>

⑤本报告期无涉及政府补助的其他应收款

⑥本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑦本报告期无转移其他应收款且继续涉入的其他应收款

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	2023.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	257,616.45		257,616.45
<b>合 计</b>	<b>257,616.45</b>		<b>257,616.45</b>

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

低值易耗品	182,701.06		182,701.06
<b>合 计</b>	<b>182,701.06</b>		<b>182,701.06</b>

7、其他流动资产

项 目	2023.6.30	2022.12.31
责任险	28,884.46	48,096.75
网站/平台费用	14,631.70	1,610.00
预缴税金	1,438.07	1,438.07
待抵扣进项税		5,660.38
<b>合 计</b>	<b>44,954.23</b>	<b>56,805.20</b>

8、固定资产

项 目	2023.6.30	2022.12.31
固定资产	7,090.03	9,228.67
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>7,090.03</b>	<b>9,228.67</b>

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项 目	办公设备及其他	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	244,688.92	244,688.92
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	244,688.92	244,688.92
二、累计折旧		

1、期初余额	235,460.25	235,460.25
2、本期增加金额	2,138.64	2,138.64
(1) 计提	2,138.64	2,138.64
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	237,598.89	237,598.89
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	7,090.03	7,090.03
2、期初账面价值	9,228.67	9,228.67

②本报告期无暂时闲置的固定资产

③本报告期无通过经营租赁租出的固定资产

④期末无未办妥产权证书的固定资产情况

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	1,660,516.86	1,660,516.86
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		

4、期末余额	1,660,516.86	1,660,516.86
二、累计折旧		
1、期初余额	401,291.58	401,291.58
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	401,291.58	401,291.58
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,259,225.28	1,259,225.28
2、期初账面价值	1,259,225.28	1,259,225.28

10、长期待摊费用

项 目	2022.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2023.6.30	其他减少的原因
装修款	738,603.71		46,162.74		692,440.97	
网络系统	116,575.51	14,000.00	48,498.04		82,077.47	
软件设计费						
合 计	<b>855,179.22</b>	<b>14,000.00</b>	<b>94,660.78</b>		<b>774,518.44</b>	

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2023.6.30	2022.12.31
团款	2,592,571.60	848,803.31
合 计	<b>2,592,571.60</b>	<b>848,803.31</b>

(2) 本期无账龄超过1年且金额重大的应付账款

12、合同负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31

合同负债	3,456,078.30	517,915.33
减：列示于其他非流动负债的部分		
<b>合 计</b>	<b>3,456,078.30</b>	<b>517,915.33</b>

分类：

项 目	2023.6.30	2022.12.31
预收团款	3,456,078.30	517,915.33
<b>合 计</b>	<b>3,456,078.30</b>	<b>517,915.33</b>

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,355.90	902,825.01	771,038.01	228,142.90
二、离职后福利-设定提存计划	265,529.43	210,683.25	210,683.25	265,529.43
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>361,885.33</b>	<b>1,113,508.26</b>	<b>981,721.26</b>	<b>493,672.33</b>

#### (2) 短期薪酬列示

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	94,079.00	754,284.33	622,497.33	225,866.00
2、职工福利费		36,413.76	36,413.76	
3、社会保险费	2,276.90	112,126.92	112,126.92	2,276.90
其中：医疗保险费		105,049.87	105,049.87	
工伤保险费	2,276.90	7,077.05	7,077.05	2,276.90
生育保险费				
重大疾病医疗补助				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

合 计	96,355.90	902,825.01	771,038.01	228,142.90
-----	-----------	------------	------------	------------

(3) 设定提存计划列示

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	258,501.76	201,851.41	201,851.41	258,501.76
2、失业保险费	7,027.67	8,831.84	8,831.84	7,027.67
3、企业年金缴费				
合 计	265,529.43	210,683.25	210,683.25	265,529.43

14、应交税费

税 项	2023.6.30	2022.12.31
增值税	36,930.84	22,869.50
城市维护建设税	1,678.36	1,196.20
教育费附加	1,058.99	639.48
个人所得税		
合 计	39,668.19	24,705.18

15、其他应付款

项 目	2023.6.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	287,498.24	280,119.58
合 计	287,498.24	280,119.58

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2023.6.30	2022.12.31
应退款/垫付款	137,498.24	130,119.58
装修款		
押金/质保金	150,000.00	150,000.00
合 计	287,498.24	280,119.58

②本期无账龄超过1年且金额重大的其他应付款

16、一年内到期的非流动负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31
一年内到期的长期应付款	43,400.00	43,400.00
一年内到期的租赁负债	145,821.69	145,821.69
合 计	<b>189,221.69</b>	<b>189,221.69</b>

#### 17、其他流动负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31
待转销项税额		32,826.83
合 计		<b>32,826.83</b>

#### 18、租赁负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31
租赁付款额	1,754,100.00	1,754,100.00
减：未确认融资费用	321,889.58	321,889.58
小计	1,432,210.42	1,432,210.42
减：一年内到期的租赁负债	145,821.69	145,821.69
合 计	<b>1,286,388.73</b>	<b>1,286,388.73</b>

#### 19、股本

项 目	2023.01.01	本期增减					2023.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,352,000.00						11,352,000.00

#### 20、资本公积

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.6.30
股本溢价	297,054.02			297,054.02
其他资本公积				
合 计	<b>297,054.02</b>			<b>297,054.02</b>

#### 21、盈余公积

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.6.30
法定盈余公积	8,181.62			8,181.62
任意盈余公积				

合 计	8,181.62		8,181.62
-----	----------	--	----------

说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-10,050,877.44	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-10,050,877.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-160,217.27	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-10,211,094.71</b>	

## 23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,648,130.62	16,606,107.38	5,502,009.11	4,839,964.18
其他业务				
<b>合 计</b>	<b>18,648,130.62</b>	<b>16,606,107.38</b>	<b>5,502,009.11</b>	<b>4,839,964.18</b>

(2) 主营业务按产品类别列示如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
青少年游学	11,123,651.72	9,720,890.02	4,009,958.91	3,447,348.14

成年人旅游	6,095,365.67	5,643,844.02	898,480.92	837,571.50
疗休养服务	1,060,234.21	913,123.28	355,466.98	333,036.34
会议会展服务	368,879.02	328,250.06	238,102.30	222,008.20
<b>合 计</b>	<b>18,648,130.62</b>	<b>16,606,107.38</b>	<b>5,502,009.11</b>	<b>4,839,964.18</b>

(3) 主营业务按地区分项列示如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	18,401,872.62	16,377,408.88	5,502,009.11	4,839,964.18
国外	246,258.00	228,698.50		
<b>合 计</b>	<b>18,648,130.62</b>	<b>16,606,107.38</b>	<b>5,502,009.11</b>	<b>4,839,964.18</b>

(4) 2023 年度 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	产品销售	提供劳务	其他
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入		18,648,130.62	
<b>合 计</b>		<b>18,648,130.62</b>	

#### 24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,053.50	1,273.44
教育费附加	3,389.85	479.97
<b>合 计</b>	<b>8,443.35</b>	<b>1,753.41</b>

#### 25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	633,789.00	507,573.13
广告及业务宣传费	120,259.23	137,880.34
旅游物资	25,037.21	591.00
差旅费		1,301.80
资料费	10,512.71	23,040.43
劳务费		37,860.00

招待费		5,587.00
网站费用	48,498.04	47,421.12
服务费		
折旧及摊销		
<b>合 计</b>	<b>838,096.19</b>	<b>761,254.82</b>

#### 26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	793,854.85	713,371.26
折旧及摊销	48,301.38	47,938.56
业务招待费	78,133.25	102,345.64
办公费	91,717.83	100,837.17
水电费	15,821.72	9,061.95
差旅费	10,644.14	3,555.33
咨询服务费	39,752.48	103,384.31
电话费	6,593.89	8,010.14
物业费	7,531.02	10,681.30
团队保险	78,002.25	68,604.15
房租费	108,000.00	72,000.00
物资损毁		
其他	2,958.27	1,687.00
<b>合 计</b>	<b>1,281,311.08</b>	<b>1,241,476.81</b>

#### 27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	2,307.62	30,064.90
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		

手续费及其他	31,434.62	2,062.03
<b>合 计</b>	<b>29,127.00</b>	<b>-28,002.87</b>

### 28、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
进项税加计抵减	871.50	1,814.99
免征增值税及附加税	2,170.23	890.30
<b>合 计</b>	<b>3,041.73</b>	<b>2,705.29</b>

### 29、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-47,679.93	92,055.09
其他应收款信用减值损失	-493.95	-65,982.73
<b>合 计</b>	<b>-48,173.88</b>	<b>26,072.36</b>

### 30、营业外收入

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
政府补助		80,261.70	
其他			
<b>合 计</b>		<b>80,261.70</b>	

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：		
十佳文旅项目扶持资金		80,000.00
社保稳岗补贴		261.70
<b>合 计</b>		<b>80,261.70</b>

### 31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
税收滞纳金	130.74	55.77	130.74
其他			

合 计	130.74	55.77	130.74
-----	--------	-------	--------

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,307.62	30,064.90
政府补助收入		80,261.70
往来及其他	22,986.05	95,066.83
合 计	<b>25,293.67</b>	<b>205,393.43</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	31,434.62	2,062.03
各种费用付现	259,818.21	734,792.49
往来及其他	326,533.83	63,040.02
合 计	<b>617,786.66</b>	<b>799,894.54</b>

### 33、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-160,217.27	-1,205,453.66
加：信用减值损失	48,173.88	-26,072.36
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,138.64	1,775.82
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	94,660.78	96,496.49
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-74,915.39	2,199.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,656,492.32	844,308.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,725,059.22	624,678.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,978,407.54	337,932.69
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
确认使用权资产的租赁		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,305,613.34	2,734,415.76
减：现金的期初余额	1,341,205.80	2,396,483.07
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	1,964,407.54	337,932.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期期末余额	上期期末余额
一、现金	3,305,613.34	2,734,415.76
其中：库存现金	7,071.85	19,568.30
可随时用于支付的银行存款	3,298,541.49	2,714,847.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,305,613.34	2,734,415.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 二、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化

## 三、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖南永康职工疗养服务有限公司	湖南省长沙市	长沙市雨花区万家丽中路二段239号中城丽景香山园14栋-101、-102号	职工疗养服务	200.00	100.00		购买
湖南明珠达智红培教育科技有限公司(曾用名:湖南明珠达智教育科技有限公司)	湖南省长沙市	长沙市雨花区万家丽中路二段239号中城丽景香山园14栋-101、-102号	文化活动的组织与策划	200.00	100.00		购买
湖南明珠达智会务有限公司	湖南省长沙市	长沙市雨花区万家丽中路二段239号中城丽景香山园14栋-101房	会议及展览服务; 旅游管理服务;	200.00	100.00		设立

## 四、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重

大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 五、公允价值的披露

年末无以公允价值计量的资产和负债的情况

## 六、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

无母公司，本公司实际控制人为陈容，任公司董事长、总经理，持股比例为 59.6439%。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
张平	股东、董事、副总经理（持股6.6537%）
罗新颜	股东、董事、副总经理（持股6.3169%）
万斌	股东、董事、副总经理（持股8.3977%）
长沙市乐派投资管理服务中心（有限合伙）	股东（持股8.0426%）
湖南财运通私募股权投资基金管理有限公司	股东（持股1.8852%）
狄娜	董事
余波	股东、董事、董事会秘书、财务负责人（持股4.5988%）
苏雄伟	股东、董事、副总经理（持股4.4348%）
夏胜兰	监事
王艺婕	监事

李志	监事会主席
陈红	与实际控制人关系密切的家庭成员

#### 4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

#### 5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

#### 七、股份支付

本公司无股份支付情况

#### 八、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

公司全资子公司湖南明珠达智红培教育科技有限公司和湖南明珠达智会务有限公司注册资本均为 200.00 万元，截止 2023 年 6 月 30 日，公司对以上两个全资子公司的实际投资分别为 10.00 万元和 0.00 元。根据湖南明珠达智红培教育科技有限公司和湖南明珠达智会务有限公司章程规定，公司承诺对湖南明珠达智红培教育科技有限公司的剩余投资额于 2059 年

4月5日前缴足，对湖南明珠达智会务有限公司的投资额于2028年5月28日前缴足。

## 2、或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项

## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2023.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,401,648.54	167,428.23	1,234,220.31
合 计	<b>1,401,648.54</b>	<b>167,428.23</b>	<b>1,234,220.31</b>

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	283,581.50	132,257.60	151,323.90
合 计	<b>283,581.50</b>	<b>132,257.60</b>	<b>151,323.90</b>

#### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023年6月30日，无单项计提坏账准备的应收账款

②2023年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——扣除组合1以外的应收款项

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,265,728.54	5.00	63,286.43
1至2年		30.00	

2至3年	15,314.00	50.00	7,657.00
3至4年	120,606.00	80.00	96,484.80
合计	<b>1,401,648.54</b>		<b>167,428.23</b>

③坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	132,257.60	35,170.63			167,428.23

A、本报告期内无坏账准备转回或转销金额重要的单位

B、本报告期无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 793,293.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 39,664.67 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南新康辉国际旅行社有限责任公司	340,126.06	1年以内	24.27	17,006.30
湖南省中青旅国际旅行社有限公司	148,930.30	1年以内	10.63	7,446.52
教联会旅游服务有限公司	143,260.00	1年以内	10.22	7,163.00
长郡·浏阳实验学校	101,574.00	1年以内	7.25	5,078.70
中国旅行社总社湖南有限公司	59,403.00	1年以内	4.24	2,970.15
合计	<b>793,293.36</b>		<b>56.61</b>	<b>39,664.67</b>

(4) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 本报告期无转移应收账款且继续涉入的情况

2、其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,553,985.90	1,600,692.69
合计	<b>1,553,985.90</b>	<b>1,600,692.69</b>

## (3) 其他应收款情况

项 目	2023.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,838,324.22	284,338.32	1,553,985.90
合 计	<b>1,838,324.22</b>	<b>284,338.32</b>	<b>1,553,985.90</b>

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,885,261.22	284,568.53	1,600,692.69
合 计	<b>1,885,261.22</b>	<b>284,568.53</b>	<b>1,600,692.69</b>

## ①坏账准备

A. 2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12个月内	坏账准备	理由
		预期信用 损失率%		
单项计提：无				
合 计				
组合计提：				
组合1-本公司合并范围内的其他应收款	802,829.88			相同信用风险特征
组合2-扣除组合1以外的应收款项	1,035,494.34	27.46	284,338.32	相同信用风险特征
其他				
合 计	<b>1,838,324.22</b>	<b>27.46</b>	<b>284,338.32</b>	

## ②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用 减值)	
2023年1月1日余额	284,568.53			284,568.53
期初余额在本期				

—转入第一阶段			
—转入第二阶段			
—转入第三阶段			
本期计提			
本期转回	230.21		230.21
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2023年6月30余额	284,338.32		284,338.32

A、本报告期内无坏账准备转回或转销金额重要的其他应收款。

B、本报告期内无实际核销的其他应收款

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
押金、质保金	622,391.80	783,933.00
资金往来	802,829.88	927,397.43
备用金/借支	389,810.00	88,489.50
社保个人部分/个人所得税	23,292.54	21,868.49
个人往来款		63,512.80
应收退回款		60.00
合 计	1,838,324.22	1,885,261.22

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	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
湖南明珠达智会务有限公司	是	资金往来	590,982.64	1年以内、 1-2年	32.15	
湖南明珠达智红培教育科技有限公司	是	资金往来	211,847.24	1年以内	11.52	
长沙市天心区教育后勤服务中心	否	押金、质保金	100,000.00	1-2年	5.44	10,000.00
长沙市岳麓区教育后勤服务中心	否	押金、质保金	100,000.00	1年以内	5.44	5,000.00
邹宇琴	否	押金、质保	100,000.00	2-3年	5.44	50,000.00

		金				
合 计			1,102,829.88		59.99	65,000.00

⑤本年无涉及政府补助的其他应收款

⑥本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑦本年无转移其他应收款且继续涉入的情况

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	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	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南永康职工疗养服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
湖南明珠达智红培教育科技有限公司	100,000.00			100,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,100,000.00			2,100,000.00

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,267,498.60	14,572,784.71	4,303,637.42	3,789,197.94
其他业务				
合 计	16,267,498.60	14,572,784.71	4,303,637.42	3,789,197.94

#### (2) 主营业务按产品类别列示如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

青少年游学	10,933,347.96	9,562,500.15	3,405,156.50	2,951,626.44
成年人旅游	5,334,150.64	5,010,284.56	898,480.92	837,571.50
合计	<b>16,267,498.60</b>	<b>14,572,784.71</b>	<b>4,303,637.42</b>	<b>3,789,197.94</b>

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	16,021,240.60	14,344,086.21	4,303,637.42	3,789,197.94
国外	246,258.00	228,698.50		
合计	<b>16,267,498.60</b>	<b>14,572,784.71</b>	<b>4,303,637.42</b>	<b>3,789,197.94</b>

(4) 2023 年度 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	产品销售	提供劳务	其他
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入		16,267,498.60	
合计		16,267,498.60	

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,041.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,910.99	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	2,910.99	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,910.99	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.50	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-10.69	-0.01	-0.01

长沙明珠国际旅游股份有限公司

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,041.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130.74
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,910.99</b>
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,910.99</b>

**三、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**附件 II 融资情况****一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用