



明游天下

NEEQ : 833935

明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司
(Ming International Travel Investment
(Beijing) Corp.)



半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人白明、主管会计工作负责人白明及会计机构负责人（会计主管人员）白明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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	12
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	58
附件 II	融资情况	58

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、明游天下、股份公司	指	明游天下国际旅游投资(北京)股份有限公司,系明游天下国际旅游投资(北京)有限公司于2015年5月6日整体变更而来
商务国旅	指	公司的控股子公司:北京商务国际旅行社有限公司
良医生物	指	公司的控股子公司:深圳良医生物科技有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	《明游天下国际旅游投资(北京)股份有限公司章程》(2022年04月14日修订版)
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
会计师事务所	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市龙佑律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司		
英文名称及缩写	Ming International Travel Investment (Beijing) Corp.		
	-		
法定代表人	白明	成立时间	1999年11月17日
控股股东	控股股东为（白明）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（白明），一致行动人为（白景龙、庄玉华、范翠英）
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	主要从事出境旅游服务业务		
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	明游天下	证券代码	833935
挂牌时间	2015年11月15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）	22,800,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座（010-68573137）		
联系方式			
董事会秘书姓名	白明	联系地址	北京市朝阳区吉庆里 6 号楼 8 层 807
电话	010-58529181	电子邮箱	178124976@qq.com
传真	010-58529181		
公司办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号院 3 号楼 4 层 407	邮政编码	100000
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9111000071777912X6		
注册地址	北京市吉庆里 6 号楼 8 层 807		
注册资本（元）	22,800,000.00	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

公司是一家综合型的出境旅游服务公司。公司经过多年旅游行业经营，积累了较为深厚和良好的上游旅游资源，能够有效的整合各种资源，并致力于开发新的产品及市场。随着传统旅游的市场份额备受挤压，公司也在不断调整方向，并致力于跨界经营，整合边缘资源，增加利润点，提高利润率。公司仍然秉承着以一站式全方位旅游服务为核心的发展方向。运营模式主要从产品开发、拓展渠道、推广营销、团队运作四个主要环节开展。公司以出境旅游服务为主营业务，通过异业合作、零售推广等方式实现销售。公司主要收入来源以高品质的服务质量为客户提供出境旅游服务，并赚取其中差价。目前，公司主要以主题游的方式，开展异业合作，有效利用其它服务行业的大数据共享，拓展销售渠道，增加市场占有率。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

(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	9,760,306.87	8,827,669.36	10.56%
毛利率%	10.16%	4.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,687,195.33	-1,251,193.01	-34.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-599,955.63	-791,443.55	24.19%
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）	-	-46.36%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-	-29.33%	-
基本每股收益	-0.07	-0.05	40.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	6,730,278.36	6,130,374.32	9.79%
负债总计	9,107,662.21	6,693,960.77	36.06%
归属于挂牌公司股东的	-1,510,848.54	176,346.79	-956.75%

净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.07	0.01	-956.75%
资产负债率%（母公司）	45.41%	26.17%	-
资产负债率%（合并）	135.32%	69.82%	-
流动比率	0.77	1.32	-
利息保障倍数	-1,687.44	-2,317.49	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,213,241.15	-1,175,482.65	3.21%
应收账款周转率	49.35	12.91	-
存货周转率	58.95	27.48	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.79%	3.68%	-
营业收入增长率%	10.56%	1,456.60%	-
净利润增长率%	-40.17%	-49.94%	-

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	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,228,675.81	33.11%	1,181,807.86	19.28%	88.58%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	-
应收账款	99,551.00	1.48%	295,979.61	4.83%	-66.37%
存货	138,610.63	2.06%	158,860.70	2.59%	-12.75%
预付款项	2,218,485.31	32.96%	214,877.86	3.51%	932.44%
合同负债	2,901,544.70	43.11%	1,553,129.02	25.33%	86.82%
固定资产	7,981.52	0.12%	30,855.61	0.50%	-74.13%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
无形资产	-	0.00%	-	0.00%	-
商誉	335,220.60	4.98%	335,220.60	5.47%	0.00%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
其他应收款	1,099,624.31	16.34%	1,348,367.32	21.99%	-18.45%
其他流动资产	345,236.50	5.13%	354,666.15	5.79%	-2.66%

项目重大变动原因

- 1、货币资金增长是由于报告日内将理财赎回用于业务拓展；
- 2、预付账款和合同负债增长是因为旅游业务旺季到来业务量有所增长，导致预付的酒店和机票款增

加，同时预收客户款。

（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	9,760,306.87	-	8,827,669.36	-	10.56%
营业成本	8,768,672.52	89.84%	8,425,617.90	95.45%	4.07%
毛利率	10.16%	-	4.55%	-	-
销售费用	373,101.45	3.82%	327,985.64	3.72%	13.76%
管理费用	1,338,108.88	13.71%	762,268.58	8.63%	75.54%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	5,388.63	0.06%	1,876.08	0.02%	187.23%
信用减值损失	-	-	-141,560.00	-1.60%	-100.00%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-33,339.94	-0.34%	-159,849.66	-1.81%	-79.14%
公允价值变动损益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑损益	-	-	-	-	-
营业利润	-759,897.64	-7.79%	-994,106.11	-11.26%	23.56%
营业外收入	46,310.65	0.47%	245.20	0.00%	18,786.89%
营业外支出	1,100,210.41	11.27%	300,145.00	3.40%	266.56%
净利润	-1,813,797.40	-18.58%	-1,294,005.91	-14.66%	-40.17%
经营活动产生的现金流量净额	-1,213,241.15	-	-1,175,482.65	-	3.21%
投资活动产生的现金流量净额	2,133,398.72	-	1,184,265.00	-	80.15%
筹资活动产生的现金流量净额	126,710.38	-	110,000.00	-	15.19%

项目重大变动原因

- 1、管理费用增加是由于诉讼判决需要支付律师诉讼费和公司离职人员离职补偿金；
- 2、营业外支出增加是由于报告期内诉讼终审判决了执行款，公司计提预计负债；
- 3、净利润的变动原因是由于报告期内诉讼终身判决了执行款，公司计提预计负债，导致营业外支出增加，进而导致净利润减少；
- 4、投资活动产生的现金流量净额的变动原因是报告期内理财赎回，用于业务开展。

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
北京商务国际旅行社有限公司	子公司	出境旅游业务服务	3,000,000.00	2,267,436.05	-6,166,493.74	-	-14,310.47
深圳良医生物科技有限公司	子公司	生物技术转让服务	5,000,000.00	227,186.05	-4,290,072.24	631,445.75	-632,294.83

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
市场竞争风险	<p>由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好,因此经营旅游行业的企业数量众多,且不断增加。2009年12月1日,国务院颁布了《国务院关于加快发展旅游业的意见》,提出要放宽旅游市场准入,鼓励社会资本和各种所有制企业公平参与,将旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。该意见的出台,大大推动我国旅游市场的开放和发展,在为旅游行业企业带来新的发展机会的同时,也将会促使更多的企业和资本进入旅游行业,加剧旅游行业的竞争。随着旅游行业逐渐进入行业整合期,未来几年旅游行业的市场集中度将会进一步提升,尤其是互联网对旅游行业的进一步渗透,互联网行业的马太效应将会进一步使得大型旅游平台和旅行社进一步做大,而新进入的互联网旅游平台以及中小型旅行社将会面临被并购或被淘汰的局面。尽管公司经过多年专注于出境旅游行业的经营,形成了一定优势,但公司规模仍然较小,存在当市场竞争过于激烈、行业进行恶性价格竞争时,公司处于不利地位的可能性。</p> <p>应对措施:一方面,公司致力于投资并购区域旅行社,最大限度有效利用地接资源价格优势获取订单。另一方面,公司开拓异业合作,扩大消费者及客户领域,争取更大的利润空间和市场占有。</p>
行业的季节性风险	<p>受气候和休假制度等因素的影响,我国出境游行业有较强的季节性特点。一般情况下,寒假、暑假期间(大约为每年的2月份和7、8月份)属于我国出境游的旺季;下半年相对于上半年而言亦属于出境游的旺季,主要是下半年各企事业单位组团出游、商务考察的相对较多;另外,我国“十一”长假期间亦是</p>

	<p>国出境游的旺季,相对而言,像“五一”这种小假期主要是国内游的旺季,对出境旅游影响相对较小。行业的季节性特征导致经营业绩产生季节性波动。</p> <p>应对措施:为了应对行业的季节性风险,一方面,公司在旺季发展相关重点旅游项目;另一方面,公司在旅游淡季发展反季型旅游线路,以缩小淡旺季业绩差距。</p>
人才流失风险	<p>公司经过多年的发展,培养了一批高级管理人员及专业骨干,他们是公司得以发展的关键。随着公司经营规模的进一步扩大,对业务人才的扩充需求将进一步显现,能否稳定、培养和引进更多的业务人才,不断巩固资源整合、团队运作、专业服务优势,对公司的未来发展至关重要。此外,国内同行业企业的人才竞争策略,可能对公司业务人才稳定以及引进产生一定影响,公司存在优秀人才流失的潜在风险。</p> <p>应对措施:公司除了不断完善公司的企业文化,形成规范流程制度外,还将采取多种措施吸引和留住人才,建立有竞争力的薪酬体系和核心员工持股计划等激励制度,及时完善与本公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度。</p>
不可抗力及客户人身财产安全风险	<p>旅游行业受政治、经济、自然等因素的影响较大。公司主要经营出境游业务,目的地一些突发事件的发生或持续,包括:地震、海啸、水灾、飓风等自然灾害,“禽流感”等流行性疾病,目的地政治经济形势不稳定、社会治安恶化,或是与我国外交关系恶化等,都将会影响居民的旅游需求,从而对公司经营业绩产生不利影响。同时,目的地环境因素或突发事件,也导致客户出游事件可能存在人身财产安全风险。如客户发生人身财产损失,公司不能有效处理,将一定程度上影响公司的形象。</p> <p>应对措施:为了应对不可抗力产生的风险,公司推出了多条旅游线路,旅游区域遍布我国周边海岛、日韩、东南亚、澳洲和欧美。当自然灾害对一定区域产生重大影响时,公司可以侧重开展其他区域的旅游线路,以调节旅行社业务营收。公司将不断优化服务流程标准,加强对员工以及客户安全意识的培训,提高其安全意识,最大程度避免客户在出游过程中的人身财产安全损失。</p>
服务质量控制风险	<p>旅游业直接面向客户,服务具有极为重要的地位。虽然本公司已根据自身业务特点制定了服务流程标准,以此来规范质量标准,经常组织员工进行相关的培训,提升服务意识和水平。但由于客观环境的多变性、不同客户偏好以及员工自身素质和能力的不同等多种因素影响,将有可能发生客户与本公司之间服务纠纷。如果公司不能有效地保证服务质量、快速地解决纠纷,则会对公司的品牌和业务产生不利影响。</p> <p>应对措施:为了应对服务质量控制风险,公司及时根据旅游行业本发展状况调整服务流程标准,并积极对员工进行行业培训。公司在注重提升服务意识和水平之余致力于培养企业文化,以客户满意为首要目标,创造与客户良好的沟通环境、避免纠纷。</p>
控股股东、实际控制人不当控制风险	<p>截至报告期末,白明先生持有公司 10,150,000 股份,占总股本的 44.52%,同时担任公司的董事长、法定代表人和总经理。白明与自然人股东庄玉华系母子关系,与自然人股东白景龙系父子关系,三者分别持有公司 44.52%、20.07%、3.18%的股份,合计持有公司总股本的 67.77%。若控股股东、实际控制人白明利用控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施:为降低控股股东不当控制风险,公司在《公司章程》里制定了保</p>

	<p>护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理制度，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。</p>
公司治理风险	<p>股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，建立了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司“三会”的规范运作及相关人员的规范意识方面仍有待进一步提高。</p> <p>应对措施：在相关中介机构的协助下，公司从变更为股份有限公司后制定了《公司章程》及相关配套管理制度。公司董事、监事及高级管理人员也将加强学习，严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则等相关规则治理公司，以提高公司规范化水平。同时公司将严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。</p>
公司持续经营亏损的风险	<p>公司近年持续亏损。一是由于公司的子公司经营不善，造成较大亏损；二是公司原与子公司商务国旅的诉讼对子公司日常经营活动造成不利影响；公司虽然采取了多项措施开发新产品、拓展新渠道，为公司带来了一定收益；但随着2020年疫情爆发，公司旅游业务受到严重冲击，近三年公司停滞经营所有出境旅游服务业务，主营业务收入大幅下降。随着新冠疫情管控全面放开，疫情正向好的方向发展，但人员流动带来的聚集性、流动性疫情传播风险依然存在，疫情的阴影让旅行节奏减缓，出境游短期难以恢复，预期2024年亏损状态短期内仍会持续。截至2024年6月30日，归属于挂牌公司股东的净资产为-1,510,848.54元(未经审计)，净资产为负，未分配利润为-88,725,895.55元，未弥补亏损超过实收股本总额。</p> <p>应对措施：（1）调整经营思路，结合自身的地接产品优势，发展异业合作，从多角度多维度的开发市场，以拓宽销售渠道；（2）提升管理效能，提高产品质量。公司拟进一步优化工作流程，加强团队建设，提高工作效率，全面提升执行力；同时，加强对下游供应商的筛选和管理，严格把控产品质量，提高客户满意度。（3）开发新产品，对新的市场进行尝试和拓展，拓展渠道；（4）对下属子公司、分公司加强管理，避免财务风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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.(六)
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) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	-	-
作为被告/被申请人	6,104,308.41	404.03%
作为第三人	-	-
合计	6,104,308.41	404.03%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
具体内容详见 2024 年 6 月	被告/被申请	2017 年原告与被告 1 达成邮轮舱房供	是	2,954,038.41	是	2023 年 12 月 29 日二审判决。

17日全国股份转让系统指定信息披露平台公布的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2024-023)。	人	应合作。原告与被告1于2017年5月31日, 签署《0702航次合同》, 原告以被告1未按合同约定支付相关费用为由分别向广州海事法院提请诉讼。				具体内容详见2024年6月17日全国股份转让系统指定信息披露平台公布的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2024-023)。
具体内容详见2024年6月17日全国股份转让系统指定信息披露平台公布的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2024-023)。	被告/被申请人	2017年原告与被告1达成邮轮舱房供应合作。原告与被告1于2017年8月11日, 签署《0910航次合同》, 原告以被告1未按合同约定支付相关费用为由分别向广州海事法院提请诉讼。	是	2,745,570.00	是	2023年12月29日二审判决。具体内容详见2024年6月17日全国股份转让系统指定信息披露平台公布的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2024-023)。
具体内容详见2024年6月17日全国股份转让系统指定信息披露平台公布的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2024-023)。	被告/被申请人	2017年原告与被告1达成邮轮舱房供应合作。原告与被告1于2017年9月23日, 签署《0924航次合同》, 原告以被告1未按合同约定支付相关费用为由分别向广州海事法院提请诉讼。	是	404,700.00	是	2023年12月29日二审判决。具体内容详见2024年6月17日全国股份转让系统指定信息披露平台公布的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2024-023)。

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

公司于2024年6月13日收到上述案件的二审判决结果。公司聘请的律师正在积极与多方沟通, 本次诉讼不会对公司目前的生产经营产生重大不利影响。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

√是 □否

单位: 元

债务人	与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期						

		监事及高级管理人员								
昆明景腾国际旅行社有限公司	无	否	2020年1月2日	2020年2月21日	1,250,000	0	0	1,250,000	已事后补充履行	否
云南阳光旅游集团有限公司	无	否	2020年1月10日	2020年2月21日	1,000,000	0	0	1,000,000	已事后补充履行	否
昆明飞翔国际旅行社有限公司	无	否	2020年1月2日	2020年2月14日	2,000,000	0	0	2,000,000	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	4,250,000	0	0	4,250,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

2020年8月26日，第二届董事会第十九次会议审议通过关于追认公司向以上三家非关联方提供借款的议案，议案内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)发布的《关于追认对外提供借款的公告》(公告编号：2020-037)。由于受疫情影响，借款方业务受到影响，上述借款均未如期归还。公司已向北京市朝阳区人民法院提请诉讼。昆明景腾国际旅行社有限公司案于2021年5月24日开庭，云南阳光旅游集团有限公司和昆明飞翔国际旅行社有限公司案于2021年5月26日开庭，三个案件于2021年10月27日一审判决，明游天下公司胜诉，判决被告方于判决生效之日起十日内偿还原告方借款本金和利息。其中昆明飞翔国际旅行社有限公司上诉，2022年2月11日法院终审判决，维持一审判决结果。

截止披露日，三家被告尚未偿还本金及利息。

(三) 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

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	24,000	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司召开第三届董事会第十次会议、2023 年年度股东大会，审议通过《关于预计公司 2024 年度日常性关联交易的议案》，详见公司于 2024 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于预计 2024 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2024-012）。报告期内公司尚未实际支付租赁费用，发生额为 0 元。

（五） 经股东会审议通过的收购、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

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2024-011	投资于发行主体为金融机构的短期稳健型、低风险型理财产品。	2,200,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司召开 2023 年年度股东大会审议通过《关于利用闲置自有资金进行理财的议案》，在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，使用闲置自有资金购买低风险的金融机构理财产品，以提升资金的使用效率，提高公司的整体收益，符合公司全体股东的利益。报告期内实际发生的理财最高余额为 220 万，未超过审议金额 300 万元。

（六） 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	2015 年 6 月 6 日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2015 年 6 月 6 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	11,715,000	51.38%	0	11,715,000	51.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,537,500	11.13%	0	2,537,500	11.13%	
	董事、监事、高管	3,695,000	16.21%	0	3,695,000	16.21%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,085,000	48.62%	0	11,085,000	48.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,612,500	33.39%	0	7,612,500	33.39%	
	董事、监事、高管	11,085,000	48.62%	0	11,085,000	48.62%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		22,800,000	-	0	22,800,000	-	
普通股股东人数							47

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	白明	10,150,000	0	10,150,000	44.52%	7,612,500	2,537,500	0	0
2	庄玉华	4,575,000	0	4,575,000	20.07%	3,431,250	4,575,000	0	0
3	赖汉宣	2,880,000	0	2,880,000	12.63%	0	2,880,000	0	0
4	朱渊哲	1,400,000	0	1,400,000	6.14%	0	1,400,000	0	0
5	重庆东证 环新股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	1,400,000	0	1,400,000	6.14%	0	1,400,000	0	0
6	白景龙	725,000	0	725,000	3.18%	0	725,000	0	0

7	范翠英	510,000	0	510,000	2.24%	0	510,000	0	0
8	任远	462,000	0	462,000	2.03%	0	462,000	0	0
9	邓桂芬	138,000	0	138,000	0.61%	0	138,000	0	0
10	魏文英	100,000	0	100,000	0.44%	0	100,000	0	0
合计		22,340,000	-	22,340,000	98.00%	11,043,750	14,727,500	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东庄玉华是公司控股股东、实际控制人白明的母亲，自然人股东白景龙是白明的父亲，自然人股东范翠英是白明的岳母，四人分别持有公司 20.07%、3.18%、2.24%、44.52%的股份；合计持有公司总股本的 70.01%。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
白明	董事长、董事、总经理、财务负责人、董事会秘书	男	1975年3月	2024年5月13日	2027年5月12日	10,150,000	0	10,150,000	44.52%
庄玉华	董事	女	1950年9月	2024年5月13日	2027年5月12日	4,575,000	0	4,575,000	20.07%
白景龙	董事	男	1947年10月	2024年5月13日	2027年5月12日	725,000	0	725,000	3.18%

那扬	董事	女	1986年5月	2024年5月13日	2024年8月9日	0	0	0	0.00%
范爽	董事	男	1982年7月	2022年9月26日	2024年5月12日	20,000	0	20,000	0.09%
崔海霞	董事、副总经理	女	1975年12月	2024年5月13日	2027年5月12日	10,000	0	10,000	0.04%
陶婷婷	监事会主席、监事	女	1983年11月	2021年5月12日	2024年5月12日	20,000	0	20,000	0.09%
张俭	监事	男	1983年8月	2024年5月13日	2027年5月12日	0	0	0	0.00%
刘婕	职工代表监事、监事会主席	女	1991年4月	2024年5月13日	2027年5月12日	0	0	0	0.00%
卫军	监事	男	1970年2月	2024年5月13日	2027年5月12日	5,000	0	5,000	0.02%

注：公司董事会于2024年7月19日收到董事那扬女士递交的辞职报告。公司召开第四届董事会第二次会议、2024年第一次临时股东大会审议通过《关于提名张婧女士为公司董事的议案》，详见公司于2024年7月24日、2024年8月9日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2024-025）、《2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-028）。新任董事张婧的任职期间为2024年8月9日至2027年5月12日。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司控股股东、实际控制人白明系董事白景龙和董事庄玉华的儿子，白景龙与庄玉华为夫妻，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

（二）变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
范爽	董事	离任	无	换届选举
陶婷婷	监事会主席、监事	离任	无	换届选举
白景龙	无	新任	董事	选举
张俭	无	新任	监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

白景龙先生：中国国籍，无境外永久居留权。1947年10月出生，高中毕业。1973年3月至2009年10月，任鞍山市二轻工业供销总公司副总经理；2015年至今，任明游天下国际旅游投资（北京）

股份有限公司顾问。

张俭先生：中国国籍，无境外永久居留权。1983年8月出生，毕业于培黎职业学院，行政管理专业，中专学历。2019年8月至2022年5月，任北京黑光国际文化传媒有限责任公司行政司机；2022年6月至2023年2月，任北京锦鸿全工业科技有限公司行政司机；2023年5月至今，任明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司行政助理兼司机。

（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	12	19
财务人员	3	3
员工总计	21	28

（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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	二（一）	2,228,675.81	1,181,807.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二（二）	125,872.17	2,101,738.61
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二（三）	99,551.00	295,979.61
应收款项融资			
预付款项	二（四）	2,218,485.31	214,877.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二（五）	1,099,624.31	1,348,367.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二（六）	138,610.63	158,860.70
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	二（七）	345,236.50	354,666.15
流动资产合计		6,256,055.73	5,656,298.11
非流动资产：			
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	二（八）	7,981.52	30,855.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	二（九）	335,220.60	335,220.60
长期待摊费用	二（十）	131,020.51	108,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		474,222.63	474,076.21
资产总计		6,730,278.36	6,130,374.32
流动负债：			
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	二（十一）	2,578,251.13	2,867,157.13
预收款项			
合同负债	二（十二）	2,901,544.70	1,553,129.02
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	二（十三）	301,165.80	92,594.19
应交税费	二（十四）	14,278.46	3,859.72
其他应付款	二（十五）	2,059,316.26	2,084,032.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	二（十六）	240,035.86	93,187.74
流动负债合计		8,094,592.21	6,693,960.77
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	二（十七）	1,013,070.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,013,070.00	
负债合计		9,107,662.21	6,693,960.77
所有者权益：			
股本	二（十八）	22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（十九）	64,294,956.67	64,294,956.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（二十）	120,090.34	120,090.34
一般风险准备			
未分配利润	二（二十一）	-88,725,895.55	-87,038,700.22
归属于母公司所有者权益合计		-1,510,848.54	176,346.79
少数股东权益		-866,535.31	-739,933.24
所有者权益合计		-2,377,383.85	-563,586.45
负债和所有者权益总计		6,730,278.36	6,130,374.32

法定代表人：白明

主管会计工作负责人：白明

会计机构负责人：白明

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		433,822.70	1,094,102.47
交易性金融资产		125,872.17	2,101,738.61
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（一）	573,431.00	628,500.00

应收款项融资			
预付款项		1,570,278.31	214,877.86
其他应收款	七(二)	12,320,870.16	10,300,317.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		94,600.00	119,020.00
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		330,302.22	329,573.17
流动资产合计		15,449,176.56	14,788,129.60
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	七(三)	3,120,000.00	3,120,000.00
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		7,981.52	28,899.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		50,020.51	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,178,002.03	3,148,899.36
资产总计		18,627,178.59	17,937,028.96
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		2,578,251.13	2,867,157.13
预收款项			

合同负债		2,707,464.19	1,258,752.69
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		271,307.80	77,104.19
应交税费		5,303.21	3,859.72
其他应付款		1,237,192.63	1,613,975.13
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,799,518.96	5,820,848.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,013,070.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,013,070.00	
负债合计		7,812,588.96	5,820,848.86
所有者权益：			
股本		22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,297,720.00	64,297,720.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		120,090.34	120,090.34
一般风险准备			
未分配利润		-76,403,220.71	-75,101,630.24
所有者权益合计		10,814,589.63	12,116,180.10
负债和所有者权益合计		18,627,178.59	17,937,028.96

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	二（二十二）	9,760,306.87	8,827,669.36
其中：营业收入	二（二十二）	9,760,306.87	8,827,669.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	二（二十二）	10,486,864.57	9,520,365.81
其中：营业成本	二（二十二）	8,768,672.52	8,425,617.90
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	二（二十三）	1,593.09	2,617.61
销售费用	二（二十四）	373,101.45	327,985.64
管理费用	二（二十五）	1,338,108.88	762,268.58
研发费用			
财务费用	二（二十六）	5,388.63	1,876.08
其中：利息费用			
利息收入		1,074.88	964.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	二（二十七）	-33,339.94	-159,849.66
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）	二（二十八）		-141,560.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-759,897.64	-994,106.11
加：营业外收入	二（二十九）	46,310.65	245.20
减：营业外支出	二（三十）	1,100,210.41	300,145.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,813,797.40	-1,294,005.91
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,813,797.40	-1,294,005.91
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）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,813,797.40	-1,294,005.91
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-126,602.07	-42,812.90
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,687,195.33	-1,251,193.01
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-1,813,797.40	-1,294,005.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,687,195.33	-1,251,193.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-126,602.07	-42,812.90

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：白明

主管会计工作负责人：白明

会计机构负责人：白明

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	七（四）	9,128,861.12	8,511,574.73
减：营业成本	七（四）	8,533,783.56	8,259,837.56
税金及附加		1,593.09	2,617.61
销售费用		415,357.24	116,033.36
管理费用		475,163.76	682,912.76
研发费用			
财务费用		4,452.56	914.50
其中：利息费用			
利息收入		986.14	785.60
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七（五）	-33,339.94	-160,280.75
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）			-141,560.00
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）		-334,829.03	-852,581.81
加：营业外收入		46,308.56	244.40
减：营业外支出		1,013,070.00	251,226.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,301,590.47	-1,103,563.63
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,301,590.47	-1,103,563.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,301,590.47	-1,103,563.63
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		-1,301,590.47	-1,103,563.63
七、每股收益：			
(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	2024年1-6月	2023年1-6月
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		12,000,168.40	11,003,146.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		3,078.00	
收到其他与经营活动有关的现金	二（三十一）	4,574,469.27	944,990.10
经营活动现金流入小计		16,577,715.67	11,948,136.55
购买商品、接受劳务支付的现金		11,229,358.53	10,206,271.44

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		858,192.15	614,905.50
支付的各项税费		37,429.33	28,179.23
支付其他与经营活动有关的现金	二（三十一）	5,665,976.81	2,274,263.03
经营活动现金流出小计		17,790,956.82	13,123,619.20
经营活动产生的现金流量净额		-1,213,241.15	-1,175,482.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,102,015.46	1,420,000.00
取得投资收益收到的现金		65,773.26	14,265.00
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		2,167,788.72	1,434,265.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			250,000.00
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		34,390.00	
投资活动现金流出小计		34,390.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,133,398.72	1,184,265.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		245,000.00	110,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45.38	
筹资活动现金流入小计		245,045.38	110,000.00
偿还债务支付的现金		65,000	
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		53,335.00	
筹资活动现金流出小计		118,335.00	
筹资活动产生的现金流量净额		126,710.38	110,000.00
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	二（三十二）	1,046,867.95	118,782.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,181,807.86	943,226.49
六、期末现金及现金等价物余额		2,228,675.81	1,062,008.84

法定代表人：白明

主管会计工作负责人：白明

会计机构负责人：白明

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		10,730,434.63	10,811,304.21
收到的税费返还		3,078.00	
收到其他与经营活动有关的现金		1,150,327.62	223,838.45
经营活动现金流入小计		11,883,840.25	11,035,142.66
购买商品、接受劳务支付的现金		10,472,696.53	9,578,324.67
支付给职工以及为职工支付的现金		598,280.26	483,540.06
支付的各项税费		27,959.65	22,948.22
支付其他与经营活动有关的现金		3,778,627.68	1,720,864.12
经营活动现金流出小计		14,877,564.12	11,805,677.07
经营活动产生的现金流量净额		-2,993,723.87	-770,534.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,102,015.46	1,220,000.00
取得投资收益收到的现金		65,773.26	13,833.91
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		2,167,788.72	1,233,833.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			250,000.00
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		34,390.00	
投资活动现金流出小计		34,390.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,133,398.72	983,833.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000.00	

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45.38	
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		200,045.38	
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		-660,279.77	213,299.50
加：期初现金及现金等价物余额		1,094,102.47	823,770.63
六、期末现金及现金等价物余额		433,822.70	1,037,070.13

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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	2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	3

附注事项索引说明

- 1、2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会[2023]21号，以下简称解释17号），自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。
- 2、行业存在季节性。行业的季节性特征导致经营业绩产生季节性波动；为了应对行业的季节性风险，一方面，公司在旺季发展相关重点旅游项目；另一方面，公司在旅游淡季发展反季型旅游线路，以缩小淡旺季业绩差距。
- 3、报告期内诉讼终审判决确定了执行款，公司计提预计负债。

明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司

财务报表附注

2024年1-6月

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司（以下简称“明游天下公司”或“本公司”）系于1999年11月成立。根据明游天下国际旅游投资（北京）有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程（草案）的规定，以2014年12月31日为改制基准日，以发起设立的方式申请变更为股份有限公司。现持有统一社会信用代码为9111000071777912X6的营业执照。

2015年11月5日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批复，公司股票在“新三板”挂牌，简称“明游天下”，股票代码：833935。所属行业为L72 商务服务业—L727—L7271 旅行社服务。

截至2024年6月30日止，本公司累计发行股本总数2,280.00万股，注册资本为2,280.00万元，注册地：北京市朝阳区吉庆里6号楼8层807，办公地址：北京市西城区闹市口大街1号院3号楼4层407。本公司主要经营活动为：项目投资、投资管理；会议服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济信息咨询；技术开发、转让；电脑动画设计；销售工艺品、五金交电、建筑材料、日用品、针纺织品；电脑打字；扩印服务；国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅游业务。本公司的实际控制人为白明。

（二） 合并财务报表的编制方法及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

二、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	3,277.78	77,905.00
银行存款	2,225,398.03	879,266.96
其他货币资金	-	224,635.90
合计	2,228,675.81	1,181,807.86

项目	期末余额	上年年末余额
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,522.7	2,101,738.61
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	349.47	2,101,738.61
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	125,872.17	2,101,738.61

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	99,551.00	295,979.61
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年	707,800.00	707,800.00
4 至 5 年		
5 年以上	2,612,751.00	2,612,751.00
小计	3,420,102.00	3,616,530.61
减：坏账准备	3,320,551.00	3,320,551.00
合计	99,551.00	295,979.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,420,102.00	100.00	3,320,551.00	97.09	99,551.00
账龄组合	3,420,102.00	100.00	3,320,551.00	97.09	99,551.00
合计	3,420,102.00	100.00	3,320,551.00	97.09	99,551.00

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,616,530.61	100.00	3,320,551.00	91.82	295,979.61
账龄组合	3,616,530.61	100.00	3,320,551.00	91.82	295,979.61
合计	3,616,530.61	100.00	3,320,551.00	91.82	295,979.61

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	295,979.61		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	707,800.00	707,800.00	100.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,612,751.00	2,612,751.00	100.00
合计	3,616,530.61	3,320,551.00	/

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	3,320,551.00				3,320,551.00
合计	3,320,551.00				3,320,551.00

4、 本期实际核销的应收账款情况

无。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
GPA INTERNATIONAL TRAVEL INC	2,612,751.00		2,612,751.00	76.39%	2,612,751.00
怀化市瑞达软件科技有限公司	707,800.00		707,800.00	20.70%	707,800.00
南京市田迈阿图酒店管理有限公司	20,000.00		100,159.61	0.58%	

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
浙江医药股份有限公司新昌制药厂	9,691.00		57,600.00	0.28%	
南京扬子医院	7,400.00		57,120.00	0.22%	
合计	3,357,642.00		3,535,430.61	98.17%	3,320,551.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	733,654.88	33.07%	214,877.86	100.00
1至2年	1,386,697.43	62.51%		
2至3年	98,133.00	4.42%		
3年以上		0.00%		
合计	2,218,485.31	100	214,877.86	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	是否关联方	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
华程国际旅行社集团有限公司上海分公司	否	548,998.00	24.75%
深圳市金威假期旅行社有限公司	否	370,011.00	16.68%
澳门航空股份有限公司青岛代表处	否	215,180.23	9.70%
广州新世纪国际旅行社有限公司	否	135,767.00	6.12%
青岛江山国际旅行社有限公司	否	116,600.00	5.26%
合计		1,386,556.23	62.50%

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,099,624.31	1,348,367.32
合计	1,099,624.31	1,348,367.32

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	677,509.15	76,668.96
1 至 2 年	357,832.32	253,314.57
2 至 3 年	4,250,000.00	233,033.32
3 至 4 年	2,031,010.76	4,250,000.00
4 至 5 年	20,000.00	2,752,078.39
5 年以上	83,374.00	103,374.00
小计	7,419,726.23	7,668,469.24
减：坏账准备	6,320,101.92	6,320,101.92
合计	1,099,624.31	1,348,367.32

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,320,101.92	85.18%	6,320,101.92	100	
按组合计提坏账准备	1,099,624.31	14.82%			1,099,624.31
其中：无风险组合	1,099,624.31	14.82%			1,099,624.31
合计	7,419,726.23	100	6,320,101.92	85.18%	1,099,624.31

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,320,101.92	82.42	6,320,101.92	100.00	
按组合计提坏账准备	1,348,367.32	17.58			1,348,367.32
其中：无风险组合	20,000.00	0.26			20,000.00
合计	7,668,469.24	100.00	6,320,101.92	75.90	1,348,367.32

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
云南阳光旅游集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
昆明景腾国际旅行社有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	无法收回
昆明飞翔国际旅行社有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
GPA International Travel Services inc	1,182,078.39	1,182,078.39	100.00	无法收回
AMERILINK INTERNATIONAL CORP	33,374.00	33,374.00	100.00	无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TOP WESTERN CULTURAL EXCHANGE INC	190,066.48	190,066.48	100.00	无法收回
TANCA TRAVEL CANADA INC	120,102.00	120,102.00	100.00	无法收回
AMERILINK INTERNATIONAL CORP	14,842.15	14,842.15	100.00	无法收回
TOURICO HOLIDAYS	13,718.16	13,718.16	100.00	无法收回
HAMPTON INN SUITES EDMONTON INTER	8,745.73	8,745.73	100.00	无法收回
JBS HOTEL SO	6,292.80	6,292.80	100.00	无法收回
BLUE HAWAII VACATIONS TRAVEL	782.21	782.21	100.00	无法收回
INVIEW TRAVEL INC	100.00	100.00	100.00	无法收回
北京同盛假期国际旅行社有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
合计	6,320,101.92	6,320,101.92	100.00	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额			6,320,101.92	6,320,101.92
上年年末余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			6,320,101.92	6,320,101.92

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	6,320,101.92				6,320,101.92
合计	6,320,101.92				6,320,101.92

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
垫款	151,199.44	4,258.26
押金	453,348.15	619,579.70
质保金	1,000,000.00	1,000,000.00
往来款	5,815,178.64	6,044,631.28
合计	7,419,726.23	7,668,469.24

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆明飞翔国际旅行社有限公司	往来款	否	2,000,000.00	3-4年	26.96%	2,000,000.00
昆明景腾国际旅行社有限公司	往来款	否	1,250,000.00	3-4年	16.85%	1,250,000.00
GPA International Travel Services inc	往来款	否	1,182,078.39	4-5年	15.93%	1,182,078.39
云南阳光旅游集团有限公司	往来款	否	1,000,000.00	3-4年	13.48%	1,000,000.00
北京同盛假期国际旅行社有限公司	质保金	否	500,000.00	4-5年	6.74%	500,000.00
合计			5,932,078.39		79.95%	5,932,078.39

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料				21,791.15		21,791.15
库存商品	138,610.63		138,610.63	137,069.55		137,069.55
合计	138,610.63		138,610.63	158,860.70		158,860.70

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	345,236.5	354,666.15
其他		
合计	345,236.50	354,666.15

(八) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	7,981.52	30,855.61
固定资产清理		
合计	7,981.52	30,855.61

2、 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	73,300.89	357,425.51	57,070.27	487,796.67
(2) 本期增加金额				
—购置				
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额		11,060.80		11,060.80
—处置或报废		11,060.80		11,060.80
(4) 期末余额	73,300.89	357,425.51	57,070.27	487,796.67
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	73,300.89	329,423.41	54,216.76	456,941.06
(2) 本期增加金额		20,020.58	2853.51	22,874.09
—计提		20,020.58	2853.51	22,874.09
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	73,300.89	349,443.99	57,070.27	479,815.15
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		7,981.52	0.00	7,981.52
(2) 上年年末账面价值		28,002.10	2,853.51	30,855.61

3、暂时闲置的固定资产

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 商誉**1、商誉变动情况**

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
北京商务国际旅行社有限公司	335,220.60			335,220.60
小计				
减值准备				
北京商务国际旅行社有限公司				
小计				
账面价值	335,220.60			335,220.60

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租车款	108,000.00	50,020.51	27,000.00		131,020.51
合计	108,000.00	50,020.51	27,000.00		131,020.51

(十一) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	152,376.00	441,282.00
1-2 年	1,759,875.13	
2-3 年		1,759,875.13
3 年以上	666,000.00	666,000.00
合计	2,578,251.13	2,867,157.13

(十二) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	2,901,544.70	1,553,129.02
合计	2,901,544.70	1,553,129.02

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	83,278.45	915,198.64	704,539.45	293,937.64
离职后福利-设定提存计划	9,315.74	75,134.46	77,222.04	7,228.16
辞退福利				0.00
一年内到期的其他福利				0.00
合计	92,594.19	990,333.10	781,761.49	301,165.80

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	77,576.07	835,172.16	623,855.06	288,893.17
(2) 职工福利费				0.00
(3) 社会保险费	5,702.38	80,026.48	80,684.39	5,044.47
其中：医疗保险费	5,532.99	42,935.10	43,555.05	4,913.04
工伤保险费	169.39	1,513.38	1,551.34	131.43
生育保险费		0	0	0.00
(4) 住房公积金		35,578.00	35,578.00	0.00
(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	83,278.45	915,198.64	704,539.45	293,937.64

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	9,033.44	72,561.60	74,585.92	7,009.12
失业保险费	282.3	2,572.86	2,636.12	219.04
企业年金缴费				0.00
合计	9,315.74	75,134.46	77,222.04	7,228.16

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	35.82	255.10
教育费附加	53.74	157.07
增值税	12,873.45	3,267.47
个人所得税	1,315.45	180.08

税费项目	期末余额	上年年末余额
合计	14,278.46	3,859.72

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,059,316.26	2,084,032.97
合计	2,059,316.26	2,084,032.97

1、 其他应付款项**(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
团款押金	565,000.00	510,000.00
保证金	600,000.00	600,000.00
代垫款	786,187.28	732,718.55
借款	96,411.17	212,909.74
代扣代缴社保	11,717.81	28,404.68
合计	2,059,316.26	2,084,032.97

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	240,035.86	93,187.74
合计	240,035.86	93,187.74

(十七) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
计提诉讼判决支出	1,013,070.00	-
合计	1,013,070.00	-

(十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总额	22,800,000.00						22,800,000.00	

(十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	64,294,956.67			64,294,956.67
其他资本公积				
合计	64,294,956.67			64,294,956.67

(二十) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,090.34			120,090.34
合计	120,090.34			120,090.34

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-87,038,700.22	-83,890,762.35
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-87,038,700.22	-83,890,762.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,687,195.33	-3,147,937.87
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-88,725,895.55	-87,038,700.22

(二十二) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,128,861.12	8,533,783.56	8,511,574.73	8,259,837.56
其他业务	631,445.75	234,888.96	316,094.63	165,780.34
合计	9,760,306.87	8,768,672.52	8,827,669.36	8,425,617.90

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	934.8	2,181.34
教育费附加	394.98	436.27
地方教育费附加	263.31	
合计	1,593.09	2,617.61

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	95,101.93	105,177.63
业务招待费	10,517.00	26,777.00
业务宣传费	21,200.87	10,185.00
租赁费	12,452.99	
折旧费	1,723.98	24,590.80
差旅费	21,471.60	95188.68
办公费	24,083.01	16,757.29
平台服务费	50,769.91	-1479.25
交通	3,038.00	826.72
旅行社责任险	38,628.76	
其他	94,113.40	49,961.77
合计	373,101.45	327,985.64

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	485,192.46	379,915.14
租赁费	289,045.53	91916.19
中介服务费	241,509.43	151,742.15
折旧费及摊销	11,672.51	1,091.84
办公费用	72,237.60	17,652.41
业务招待费	20,502.52	39,919.09
差旅费	51,581.00	14280
交通费用	8,003.38	13,336.55
房租水电费	500.00	4,178.00
其他	157,864.45	48,237.21
合计	1,338,108.88	762,268.58

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	-1,074.88	-964.83
汇兑损益		
银行手续费	6,463.51	2,840.91
合计	5,388.63	1,876.08

(二十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-33,339.94	-159,849.66
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合计	-33,339.94	-159,849.66

(二十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-	-141,560.00
合计	-	-141,560.00

(二十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	46,310.65	245.20	
合计	46,310.65	245.20	

(三十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			
税收罚款			
无法收回的往来款及押金			
其他	1,100,210.41	300,145.00	
合计	1,100,210.41	300,145.00	

(三十一) 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	本期金额	上期金额
往来款	4,573,394.39	944,025.27
利息收入	1,074.88	964.83
营业外收入		
政府补助		
合计	4,574,469.27	944,990.10

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	1,718,192.05	491,495.37
罚款支出		
往来款	3,947,784.76	1,782,767.66
合计	5,665,976.81	2,274,263.03

(三十二) 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	-1,813,797.40	-1,311,972.51
加：信用减值损失		-141,560.00
资产减值准备		
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	22,874.09	15,682.64
使用权资产折旧		15,682.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	23,020.51	145,250.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,452.56	1,876.08
投资损失（收益以“-”号填列）	33,339.94	159,849.66
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）	20,250.07	-8,056.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,469,820.44	-1,397,375.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,966,439.52	1,345,140.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,213,241.15	-1,175,482.65
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,228,675.81	1,062,008.84
减：现金的期初余额	1,181,807.86	943,226.49
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	1,046,867.95	118,782.35

三、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京商务国际旅行社有限公司	北京	北京	旅游服务	99.99		购买
深圳良医生物科技有限公司	深圳	深圳	生物技术	80.00		设立

2、重要的非全资子公司

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
北京商务国际旅行社有限公司	1.00%	-143.10		-986.15
深圳良医生物科技有限公司	20.00%	-126,458.97		-41,826.75

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
北京商务国际旅行社有限公司	2,186,436.05	81,000.00	2,267,436.05	8,527,929.79		8,527,929.79	434,083.43	195,000.00	629,083.43	6,770,929.79		6,770,929.79
深圳良医生物科技有限公司	227,186.05	-	227,186.05	4,539,049.44		4,539,049.44	754,134.29	15,459.90	769,594.19	3,865,219.31		3,865,219.31

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
北京商务国际旅行社有限公司	-	-14,310.47	-14,310.47	1,762,689.53		-98,615.17	-98,615.17	-263,055.86
深圳良医生物科技有限公司	631,445.75	-632,294.83	-632,294.83	36,292.25	316,094.63	-209,133.73	-209,133.73	-641,892.38

四、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
白明	中国	本公司股东		44.5175	44.5175

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
白明	控股股东、实际控制人、董事长、董事会秘书、财务负责人
崔海霞	董事、副总经理
那扬	董事（已于2024年8月9日离职）
张婧	董事
张俭	监事
卫军	监事
刘婕	监事会主席、职工代表监事
庄玉华	董事、控股股东、实际控制人的一致行动人、实际控制人白明的母亲、持股5%以上的股东
白景龙	控股股东、实际控制人的一致行动人、实际控制人白明的父亲、董事
范翠英	控股股东、实际控制人的一致行动人、实际控制人白明的岳母
重庆东证怀新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股5%以上股东
赖汉宣	持股5%以上股东
朱渊哲	持股5%以上股东

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
白明	房屋建筑物	0	24000

五、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项

六、 资产负债表日后事项

无。

七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	83,631.00	138,700.00
1至2年		
2至3年	910,600.00	
3至4年	287,000.00	910,600.00
4至5年		287,000.00
5年以上	2,612,751.00	2,612,751.00
小计	3,893,982.00	3,949,051.00
减：坏账准备	3,320,551.00	3,320,551.00
合计	573,431.00	628,500.00

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,404,182.00	100	3,320,551.00	97.54%	83,631.00
其中：账龄组合	3,404,182.00	87.42%	3,320,551.00	97.54%	83,631.00
关联方组合	489,800.00	12.58%			489,800.00
合计	3,893,982.00	100	3,320,551.00	97.54%	573,431.00

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,949,051.00	100.00	3,320,551.00	84.08	628,500.00
其中：账龄组合	3,459,251.00	87.60	3,320,551.00	95.99	138,700.00
关联方组合	489,800.00	12.40			489,800.00
合计	3,949,051.00	100.00	3,320,551.00	84.08	628,500.00

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	83,631.00		
1至2年			
2至3年			
3至4年	707,800.00	707,800.00	100
4至5年			
5年以上	2,612,751.00	2,612,751.00	100
合计	3,404,182.00	3,320,551.00	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,825,091.00	495,460.00			3,320,551.00
合计	2,825,091.00	495,460.00			3,320,551.00

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	期末余额	
		占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
GPA INTERNATIONAL TRAVEL INC	2,612,751.00	67.10%	2,612,751.00
怀化市瑞达软件科技有限公司	707,800.00	18.18%	707,800.00
南京市田迈阿图酒店管理有限公司	20,000.00	0.51%	
浙江医药股份有限公司新昌制药厂	9,691.00	0.25%	
南京扬子医院	7,400.00	0.19%	
合计	3,357,642.00	86.23%	3,320,551.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,320,870.16	10,300,317.49
合计	12,320,870.16	10,300,317.49

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,402,330.16	562,733.28
1至2年	7,540,649.53	1,081,584.21
2至3年	4,450,000.00	7,490,649.53
3至4年	2,644,618.39	4,450,000.00
4至5年	520,000.00	2,632,078.39

账龄	期末余额	上年年末余额
5年以上	83,374.00	403,374.00
小计	18,640,972.08	16,620,419.41
减：坏账准备	6,320,101.92	6,320,101.92
合计	12,320,870.16	10,300,317.49

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,320,101.92	33.90%	6,320,101.92	100	
按组合计提坏账准备	12,320,870.16	66.10%			12,320,870.16
其中：账龄组合	20,000.00	0.11%			20,000.00
关联方组合	11,528,636.88	61.85%			11,528,636.88
无风险组合	772,233.28	4.14%			772,233.28
合计	18,640,972.08	100.00%	6,320,101.92	33.90%	12,320,870.16

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,320,101.92	38.03	6,320,101.92	100.00	
按组合计提坏账准备	10,300,317.49	61.97			10,300,317.49
其中：账龄组合	20,000.00	0.12			20,000.00
关联方组合	9,508,084.21	57.21			9,508,084.21
无风险组合	772,233.28	4.65			772,233.28
合计	16,620,419.41	100.00	6,320,101.92	35.02	10,300,317.49

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南阳光旅游集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	无法收回
昆明景腾国际旅行社有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100	无法收回
昆明飞翔国际旅行社有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	无法收回
GPA International Travel Services inc	1,182,078.39	1,182,078.39	100	无法收回
AMERILINK INTERNATIONAL CORP	33,374.00	33,374.00	100	无法收回
TOP WESTERN CULTURAL EXCHANGE INC	190,066.48	190,066.48	100	无法收回
TANCA TRAVEL CANADA INC	120,102.00	120,102.00	100	无法收回
AMERILINK INTERNATIONAL CORP	14,842.15	14,842.15	100	无法收回
TOURICO HOLIDAYS	13,718.16	13,718.16	100	无法收回
HAMPTON INN SUITES EDMONTON INTER	8,745.73	8,745.73	100	无法收回
JBS HOTEL SO	6,292.80	6,292.80	100	无法收回
BLUE HAWAII VACATIONS TRAVEL	782.21	782.21	100	无法收回
INVIEW TRAVEL INC	100	100	100	无法收回
北京同盛假期国际旅行社有限公司	500,000.00	500,000.00	100	无法收回
合计	6,320,101.92	6,320,101.92		

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额			6,320,101.92	6,320,101.92
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			6,320,101.92	6,320,101.92

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	6,320,101.92				6,320,101.92
合计	6,320,101.92				6,320,101.92

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	232,540.00	2,621.58
质保金	1,000,000.00	199,611.70
垫款	828.74	1,000,000.00
合并范围内往来款	10,946,532.47	5,920,101.92
外部往来款	5,907,713.62	9,498,084.21
合计	18,640,972.08	16,620,419.41

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆明飞翔国际旅行社有限公司	往来款	2,000,000.00	3-4 年	10.73%	2,000,000.00
昆明景腾国际旅行社有限公司	往来款	1,250,000.00	3-4 年	6.71%	1,250,000.00
GPA International Travel Services inc	往来款	1,182,078.39	4-5 年	6.34%	1,182,078.39
云南阳光旅游集团有限公司	往来款	1,000,000.00	3-4 年	5.36%	1,000,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京同盛假期国际旅行社有限公司	质保金	500,000.00	4-5年	2.68%	500,000.00
合计		5,932,078.39		31.82%	5,932,078.39

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,120,000.00		3,120,000.00	3,120,000.00		3,120,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,120,000.00		3,120,000.00	3,120,000.00		3,120,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京商务国际旅行社有限公司	3,120,000.00			3,120,000.00		
合计	3,120,000.00			3,120,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,128,861.12	8,533,783.56	8,511,574.73	8,259,837.56
其他业务				
合计	9,128,861.12	8,533,783.56	8,511,574.73	8,259,837.56

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-33,339.94	-160,280.75
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合计	-33,339.94	-160,280.75

八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-33,339.94	-159,846.66
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	-1,053,899.76	-299,899.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-1,087,239.70	-459,746.46
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,087,239.70	-459,746.46

（二）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（元）	
		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	-	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.03	-0.03

明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司

二零二四年八月十五日

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

2023年10月25日,财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号,以下简称解释17号),自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-33,339.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,053,899.76
非经常性损益合计	-1,087,239.70
减: 所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	-1,087,239.70

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