

证券代码：836977

证券简称：洛阳餐旅

主办券商：中泰证券

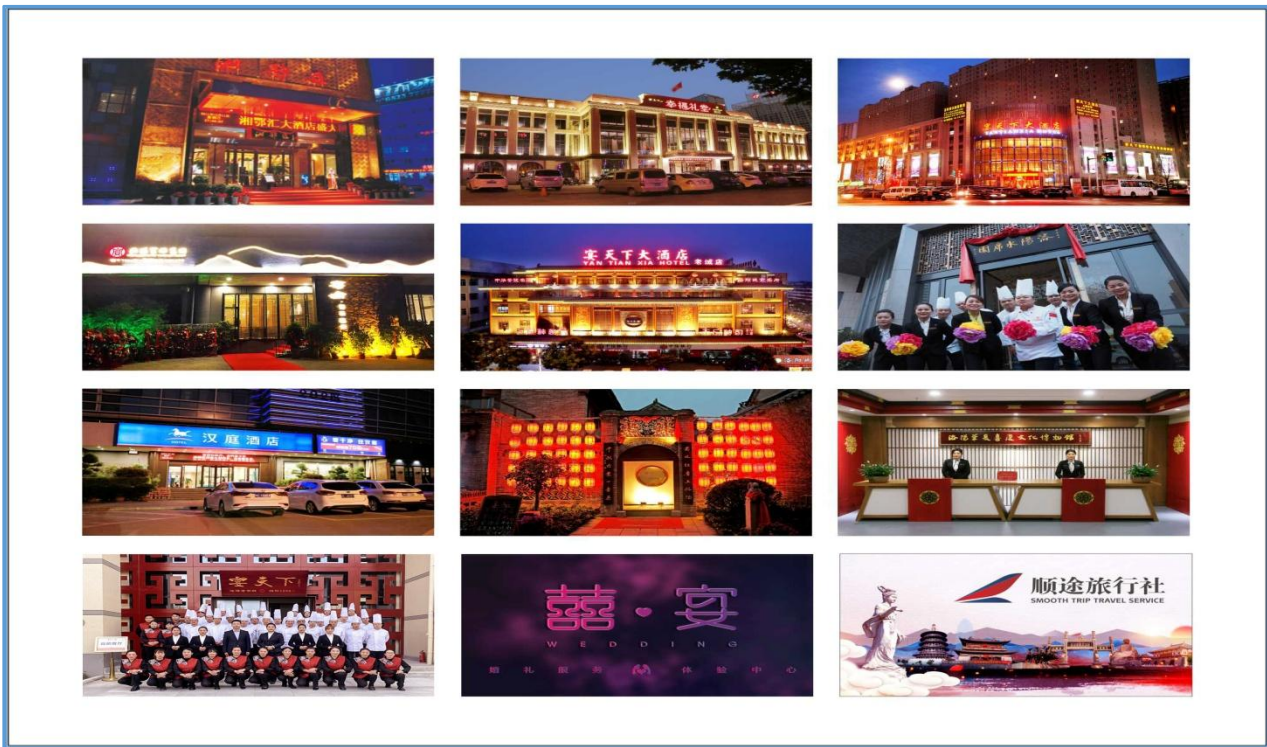


洛阳餐旅

NEEQ:836977

洛阳餐旅实业股份有限公司

Luoyang Hospitality Industrial Co.,LTD.



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、公司负责人申灵杰、主管会计工作负责人王光军及会计机构负责人（会计主管人员）王光军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	14
第四节	股份变动及股东情况	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第六节	财务会计报告	24
附件 I	会计信息调整及差异情况	64
附件 II	融资情况	64

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	公司办公室

释义

释义项目		释义
洛阳餐旅、股份公司、公司、餐旅实业	指	洛阳餐旅实业股份有限公司
洛阳市国资委	指	洛阳市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
文旅集团	指	洛阳文化旅游投资集团有限公司，系洛阳旅游发展集团资产管理有限公司控股股东
旅发资管	指	洛阳旅游发展集团资产管理有限公司，系洛阳餐旅控股股东
餐旅集团	指	洛阳餐旅（集团）股份有限公司，系洛阳餐旅股东
源铄基金	指	河南省源铄互联网产业发展基金（有限合伙），系洛阳餐旅股东
申诚大酒店	指	洛阳申诚大酒店有限公司（原洛阳申诚全聚德大酒店有限公司），系洛阳餐旅全资子公司
湘鄂汇	指	河南湘鄂汇餐饮管理有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
申诚快捷	指	洛阳申诚快捷酒店有限公司，系洛阳餐旅控股子公司
水席园	指	洛阳水席园旗舰店有限公司，系洛阳餐旅控股子公司
老城宴天下	指	洛阳老城宴天下大酒店有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
幸福礼堂	指	洛阳宴天下幸福礼堂大酒店有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
洛阳宴愉、新区宴愉	指	洛阳宴愉餐饮服务有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
古城宴愉	指	洛阳洛邑古城宴愉餐饮服务有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
喜庆博物馆	指	洛阳华夏喜庆文化博物馆，系洛阳餐旅全资子公司
囍宴婚庆、婚庆策划	指	洛阳囍宴婚庆策划有限公司，系洛阳餐旅控股子公司
顺途旅行社	指	洛阳旅发集团顺途旅行社有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
栾川宴天下	指	宴天下（栾川县）餐饮服务有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
宴天下囍宴	指	洛阳宴天下囍宴文化传播有限公司，系洛阳餐旅控股子公司
宴天下酒管	指	宴天下（洛阳）酒店管理有限公司，系洛阳餐旅控股子公司
牡丹宴酒业	指	洛阳牡丹宴酒业有限公司，系洛阳餐旅全资子公司
公司章程	指	《洛阳餐旅实业股份有限公司章程》
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	洛阳餐旅实业股份有限公司		
英文名称及缩写	Luoyang Hospitality Industrial Co., Ltd LYCL		
法定代表人	申灵杰	成立时间	2010年11月2日
控股股东	控股股东为（洛阳旅游发展集团资产管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（洛阳市人民政府国有资产监督管理委员会），一致行动人为（洛阳旅游发展集团资产管理有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	住宿和餐饮业（H）-餐饮业（H62）-正餐服务（H621）-正餐服务（H6210）		
主要产品与服务项目	餐饮与酒店客房服务		
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	洛阳餐旅	证券代码	836977
挂牌时间	2016年4月21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）	152,500,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路86号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	申灵杰	联系地址	洛阳市老城区状元红路与经八路交叉口老城区人民政府9楼
电话	0379-60666118	电子邮箱	lycl7272@163.com
传真	0379-60666577		
公司办公地址	洛阳市老城区状元红路与经八路口老城区合署办公楼9楼	邮政编码	471000
公司网址	www.hacly.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	91410300563740635F		
注册地址	河南省洛阳市洛龙区亚威卓越国际广场4号楼		
注册资本（元）	152,500,000	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

公司所处行业为餐饮旅游服务行业，公司坚持以餐饮主业，同时向住宿、旅游、文化创意、白酒开发销售、婚庆等多领域拓展，形成多元化发展态势。公司一方面定位于生产优质的菜品，为广大消费者提供健康营养、物美价廉的餐饮服务，满足人们日益提高的饮食需求；同时打造“武皇盛宴”为主的沉浸式用餐体验，通过新的经营模式紧抓文旅市场发展机遇；另一方面，旗下子公司申诚快捷、宴天下酒管经营住宿业务，为客户商务办公、出差旅游提供贴心至臻的客房服务；旗下子公司宴天下饕宴为客户提供婚庆及其它宴会的策划、实施等系列服务。公司作为主营餐饮及酒店客房服务的企业主要消费群体包括家庭、商务人群、行政部门以及众多消费者个人；客户地域分布主要是洛阳市区和周边县市，加之洛阳作为世界历史文化名城和中国优秀旅游名城，旅游季节也有许多世界各地游客到公司酒店用餐或入住，通过直接面向广大终端消费者提供餐饮、客房服务以获取收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

(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	123,433,356.07	52,392,173.37	135.60%
毛利率%	32.23%	59.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,888,459.52	-1,680,149.12	331.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,230,719.77	-1,660,289.05	354.82%
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）	1.96%	-0.82%	-
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）	2.13%	-0.81%	-

基本每股收益	0.03	-0.01	400.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	338,416,181.26	322,792,562.10	4.84%
负债总计	120,449,237.92	115,809,441.50	4.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,306,029.57	196,417,570.05	1.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.29	1.55%
资产负债率%（母公司）	25.04%	27.18%	-
资产负债率%（合并）	35.59%	35.88%	-
流动比率	1.6007	1.8165	-
利息保障倍数	2.80	0.93	-
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	30,092,848.43	11,011,053.20	173.30%
应收账款周转率	3.87	8.96	-
存货周转率	59.1	9.59	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.84%	0.35%	-
营业收入增长率%	135.60%	87.30%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	43,574,300.47	12.88%	27,607,119.50	8.55%	57.84%
应收票据					
应收账款	54,486,998.79	16.10%	7,453,359.30	2.31%	631.04%
预付账款	38,351,462.76	11.33%	104,273,859.96	32.30%	-63.22%
其他应收款	3,332,182.09	0.98%	2,898,477.31	0.90%	14.96%
存货	1,249,465.52	0.37%	1,581,330.12	0.49%	-20.99%
长期待摊费用	28,553,379.38	8.44%	3,819,485.56	1.18%	647.57%
预收款项	28,045.00	0.01%	704,240.10	0.22%	-96.02%
合同负债	6,042,282.18	1.79%	7,372,125.52	2.28%	-18.04%
其他应付款	20,580,828.86	6.08%	8,573,173.75	2.66%	140.06%

项目重大变动原因

1、报告期末货币资金43,574,300.47元，较年初27,607,119.50元增加15,967,180.97元，增幅为57.84%，主要是上半年票务销售回款导致货币资金增加。

2、报告期末应收账款54,486,998.79元，较去年末7,453,359.30元增加47,033,639.49元，涨幅631.04%，主要原因是今年上半年公司新增旅行社票务收入，代理销售方河南众创智科旅游有限公司在报告期末尚未结算完毕导致应收账款增加所致。

3、报告期末预付账款38,351,462.76元，较去年末104,273,859.96元减少65,922,397.20元，降幅63.22%，主要原因是今年上半年因票务销售结转票务成本63,542,507.07元所致。

4、报告期末其他应收款3,332,182.09元，较去年末2,898,477.31元，增加433,704.78元，涨幅14.96%，主要原因是本期公司间业务往来增加所致。

5、报告期末存货1,249,465.52元，较去年末1,581,330.12元，减少331,864.6元，降幅20.99%，主要原因是本期加强存货管理，降低库存所致。

6、报告期末长期待摊费用28,553,379.38元，较去年末3,819,485.56元，增加24,733,893.82元，增幅647.57%，主要原因是本期收购子公司宴天下（洛阳）酒店管理有限公司新增装修费20,310,106.83元，以及子公司水席园扩建新增装修费4,970,028.6元所致

7、报告期末预收账款28,045元，较去年末704,240.10元，减少676,195.10元，降幅96.02%，主要原因是本期末预收的客户定金减少所致。

8、报告期末合同负债6,042,282.18元，较去年末7,372,125.52元，减少1,329,843.34元，降幅18.04%，主要原因是本期预收的餐费，婚庆货款减少所致。

9、报告期末其他应付款20,580,828.86元，较去年末8,573,173.75元，增加12,007,655.11元，增幅140.06%，主要原因是本期末计提的尚未支付的收购子公司宴天下（洛阳）酒店管理有限公司收购股权款1,307.2万元所致。

（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	123,433,356.07	-	52,392,173.37	-	135.60%
营业成本	83,646,876.43	67.77%	20,984,397.41	40.05%	298.61%
毛利率	32.23%	-	59.95%	-	-
销售费用	24,661,348.77	19.98%	22,297,930.05	42.56%	10.60%

营业利润	5,227,039.04	4.23%	-244,191.96	-0.47%	
净利润	5,193,948.80	4.21%	-552,384.21	-1.05%	
经营活动产生的现金流量净额	30,092,848.43	-	11,011,053.20	-	173.30%
投资活动产生的现金流量净额	-6,211,133.34	-	-925,791.24	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-7,874,534.12	-	-6,725,792.45	-	-

项目重大变动原因

1、报告期营业收入 123,433,356.07 元，较去年同期 52,392,173.97 元增加 71,041,182.70 元，增幅 135.60%，主要原因是今年上半年子公司顺途旅行社新增 OTA 票务收入 66,889,578.14 元所致。

2、报告期营业成本 83,646,876.43 元，较去年同期 20,984,397.41 元增加 62,662,479.02 元，增幅 298.61%，主要原因是今年上半年子公司顺途旅行社新增 OTA 票务收入的同时新增加票务成本 63,542,507.07 元所致。

3、报告期毛利率 32.23%，较去年同期 59.95% 下滑 27.72 个百分点。主要原因是今年上半年新增的 OTA 票务毛利较低所致。票务毛利 5.01%，餐饮住宿毛利 63.89% 相比去年同期 59.95% 有所提高。

4、报告期销售费用 24,661,348.77 元，较去年同期 22,297,930.05 元增加 2,363,418.72 元，增幅 10.60%，主要原因是人工成本上升 1,383,201.97 元，以及公司开发新的经营模式新增演艺费 563,960.42 元所致。

5、报告期营业利润 5,227,039.04 元，较去年同期 -244,191.96 元增加 5,471,231 元，主要原因是上半年营业收入大幅增加，各项费用保持稳定所致。

6、报告期净利润 5,193,948.8 元，较去年同期 -552,384.21 元增加 5,746,333.01 元，主要原因是上半年营业利润增加所致。

7、报告期经营活动现金流量净额 30,092,848.43 元，较去年同期 11,011,053.2 元，增加 19,081,795.23 元，增幅 173.30%，主要原因是本期营业收入大幅增加，现金流入增加所致。

8、报告期投资活动现金流量净额 -6,211,133.34 元，较去年同期 -925,791.24 元，增加净流出 5,285,342.1 元，主要是本期子公司水席园扩建新增营业面积后购建的固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 3,018,289.98 元所致。

9、报告期筹资活动现金流量净额 -7,874,534.12 元，较去年同期 -6,725,792.45 元，减少 1,148,741.67 元，主要原因是报告期内控股子公司有利润分配。

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
老城宴天下	子公司	餐饮服务	10,000,000	23,716,201.20	-14,137,464.20	6,757,495.80	-877,321.70
幸福礼堂	子公司	餐饮服务	5,000,000	8,930,236.18	-9,089,061.24	3,376,196.10	-1,103,808.93
水席园	子公司	餐饮服务	15,000,000	33,314,455.58	18,135,771.23	20,778,374.39	2,142,457.51
新区宴愉	子公司	餐饮服务	2,600,000	6,501,070.20	2,406,612.30	4,090,895.38	312,354.59
古城宴愉	子公司	餐饮服务	500,000	3,175.19	-1,386,832.50	152,579.47	-137,066.73
申诚快捷	子公司	住宿，餐饮服务	3,000,000	9,539,451.50	6,274,598.53	6,731,756.08	1,557,252.03
囍宴婚庆	子公司	庆典礼仪服务	500,000	3,104,786.81	1,393,980.51	1,441,033.02	-139,413.28
栾川宴天下	子公司	餐饮服务	1,000,000	4,513,568.78	954,791.70	1,827,659.19	-239,762.93
喜庆博物馆	子公司	藏品收藏	1,000,000	123,631.08	-8,547,479.65	0.00	-33,591.48
顺途旅行社	子公司	旅游服务	2,000,000	84,901,066.17	3,926,129.53	66,889,578.14	-1,400,680.24
申诚大酒店	子公司	餐饮服务	13,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00
湘鄂汇	子	餐饮	2,000,000	37,489.50	-15,433,499.42	0.00	-105,355.00

	公司	服务					
宴天下酒管	子公司	住宿，餐饮服务	22,960,000	24,984,687.85	23,206,246.48	4,037,216.54	964,440.49
宴天下囍宴	子公司	庆典礼仪服务	500,000	0.00	0.00	0.00	0.00
牡丹宴酒业	子公司	酒类销售	2,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公司始终将社会责任意识融入企业发展实践，以公司与股东、员工、客户之间和谐为目标，并承担应尽的社会责任，坚持诚信经营，依法纳税，公司切实保障各股东利益，维护员工权益，积极与各供应商沟通，保护合作者的利益。

报告期内，公司认真履行相关体系制度要求，始终贯彻 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证标准化管理；并安排员工进行职业卫生健康专项体检，确保餐饮从业者健康安全。

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、子公司租赁房产的持续使用风险	子公司水席园和幸福礼堂现经营办公用房所在土地的性质为集体土地，该地块及上盖楼房未取得《土地使用权证》和《房屋所有权证》，该等房产租赁虽经由村民代表大会决议，并由村民委员会和乡政府同时出具声明，声明两处房屋在未来一定期限内不会列入拆迁、改造计划，不会影响幸福礼堂和水席园在未来一定时间内的正常营业活动。但是，两家子公司租赁的

	<p>营办公用房未办理产权手续，仍存在被政府征收以及因没有办理土地转用审批手续继而引发土地上所建房产无法使用的风险。</p> <p>应对措施：该等土地权利人对已房产权属进行确认，并对其出租做出村民代表大会决议同意对外出租，同时由村民委员会和乡政府出具房产未来一定期限内不会列入拆迁、改造计划的声明；我司将持续关注该地块情况，如有变化将及时作出应对措施。</p>
2、食品安全风险	<p>公司主要经营餐饮和酒店客房服务，食品安全问题是公司经营的重中之重。公司虽然已设立“食品配送中心化验室”，对进货进行化验，拒绝不合格食材进入酒店，但公司在经营过程中仍可能出现疏忽，在食材采购、配送以及菜品加工生产过程中的质量控制不能达到法律法规及行业要求，发生食品安全问题继而给公司经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司通过了“GB/T22000 食品安全管理体系”认证，在制度上加强对食品安全的管理，工作过程上将继续加强对原材料质量的监管，统一采购原材料统一验收，从源头控制菜品的质量稳定性和安全性，与供应商建立战略合作伙伴关系，保证原材料供应链完整和稳定。厨房生产的菜品保质保量，凡不符合质量标准的成品一律禁止进入餐厅销售；坚持食品留样、操作间及操作工具定期消毒、环境卫生清扫等制度，消除细菌滋生的环境，通过层层把关，确保出品的合格率。</p>
3、现金结算风险	<p>公司属于住宿、餐饮行业，现金结算是行业内普遍存在的结算方式。报告期内，公司的客户主要为散客，除采用银联 POS 机、微信支付、支付宝和储值卡消费外，主要以现金方式结算。2024 年上半年度以现金结算销售的金额为 2,345,149 元，占当期营业收入的比例为 1.90%。如未来公司不能很好地执行资金结算内控制度，公司营业收入的真实、准确和完整性将可能无法得到高水平的保证，公司财务信息的可信赖程度将会大幅降低。</p>

	<p>应对措施：公司一直高度重视公司的现金管理，已建立了相应的各子公司收入确认内部控制体系，建立科学合理的岗位设置，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。每天出纳人员到各酒店去收款，（各酒店收银人员每天中午和晚上 2 次把收取的营业款随着软件里打出的营业小票一起投入到投币箱中），出纳人员根据打出的小票清点现金，无误后把收取的现金存入银行。公司下属各子公司日常业务实行定额备用金制度。各门店经营备用金为 2000 元，各公司必须严格遵守财务报销手续，报销凭证应先由经办人签字，经过会计审核，单位领导签字批准后方可到财务中心办理结算手续。公司还定期和不定期的对公司的现金管理情况进行检查，保证各公司不存在坐支的现象。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	9,000,000.00	3,410,887.60
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

(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	3,000,000.00	905,725.04
销售产品、商品, 提供劳务	111,000,000.00	66,889,578.14
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	6,000,000.00	1,361,325.60

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

关联交易是公司正常的业务发展和生产经营, 真实准确, 以市场价格定价, 符合公司利益, 未对公司生产经营及财务状况产生不利影响。

上述关联交易事项有利于经营业务的正常开展, 对公司日常经营不存在不利影响。

(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
收购资产	公告编号：2024-025	洛阳牡丹宴酒店有限公司 100%股权	1 元	否	否
收购资产	公告编号：2024-026	宴天下（洛阳）酒店管理有限公司 70%股权	16,072,000.00 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

本次资产收购符合公司发展战略的需要, 有利于公司长远发展, 不会对公司财务及经营状况产生不利影响, 不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

(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
收购报告书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 3 月 20 日	-	未履行
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2015 年 11 月 24 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015 年 11 月 24 日	-	正在履行中

收购报告书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易）	2017 年 7 月 5 日	-	正在履行中
收购报告书	实际控制人或控股股东	其他承诺（独立性）	2017 年 7 月 5 日	-	正在履行中
股票发行情况报告书	其他股东	业绩补偿承诺	2018 年 9 月 19 日	-	未履行
公告编号：2018-047	其他股东	其他承诺（债权转让）	2018 年 12 月 3 日	2019 年 6 月 30 日	未履行

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1.2017 年 3 月 20 日，公司收购人“洛阳旅游发展集团有限公司”及控股股东“洛阳旅游发展集团资产管理公司”，共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，2019 年由于“洛阳市政府国有资产监督管理委员会”将国有资产“洛阳旅发大酒店有限公司”（原“洛阳大酒店”）、“洛阳东山宾馆有限公司”无偿划拨至旅发资管的控股股东“洛阳旅游发展集团公司”，旅发集团收购“洛阳承园实业有限公司”，持有其 40% 股份，形成同业竞争；相关方正在积极采取措施减少或消除同业行为。

2.公司 2018 年第一次股票发行方案中，公司、股东餐旅集团和源铄基金共同约定：2018 年至 2020 年每年“餐饮与酒店业务板块实际净利润之和”、也即经具有证券从业资格的会计师事务所审计合并报表口径净利润扣除子公司顺途旅行社经财务审计净利润的余额（扣除少数股东利润）如果分别低于目标净利润 900 万元、1050 万元、1300 万元人民币，餐旅集团应当向公司给予现金补偿，如餐旅集团未能履行补偿义务，源铄基金有权代公司予以主张、要求餐旅集团将相应款项及逾期违约金（如有）支付至公司帐户。该业绩承诺事项如果没有完成，可能会给公司造成一定影响。2019 年受市政道路施工影响，旗下湘鄂汇、水席园、幸福礼堂、申诚全聚德四家子公司经营业绩均有不同程度下滑；2020 年及 2021 年受疫情影响，公司各餐饮子公司基本处于停业或半停业状态，经营业绩未能达到承诺标准；就业绩补偿金额相关方未能达成一致，截止目前该承诺尚未履行，公司正与有关各方协商解决方案。

2020 年合并报表口径净利润为-13,315,929.1 元，未达到《补充协议》约定的目标净利润，触发股份回购条款；源铄基金要求旅发资管、餐旅集团依据协议履行回购义务，其中，资管公司已通过特定事项协议转让的方式回购源铄基金 1800 万股股份（占公司股权 11.80%），2021 年 11 月 10 日其股份登记已办理完毕，剩余 1200 万股股份回购事宜源铄基金与餐旅集团已通过诉讼方式解决，详见公司于 2023 年 3 月、2023 年 12 月披露的重大诉讼进展公告（详见公告编号：2023-003、2023-040）。

2024 年 1 月 25 日源铄基金、旅发资管、餐旅集团三方共同签订《和解协议》，约定：若旅发资管及餐旅集团按照本协议及后续各方签订的股份转让/回购协议约定完成股份回购款的支付，案号为（2022）豫 03 民终 5657 号判决视为餐旅集团履行完毕，该判决不再执行，源铄基金不再追究判决书项下其他应由餐旅集团承担的还款义务。详见公司于 2024 年 1 月 26 日披露的公告，公告编号（2024-004）。

截至目前，该事项正在履行中。

3.公司于 2018 年 12 月 3 日召开第一届董事会第三十三次会议，12 月 20 日召开 2018 年第五次临时股东大会会议，审议通过《关于向关联方转让全资子公司债权的议案》。公司转让应收宜阳海斯迪债权 1,491.67 万元，根据协议约定，应收海斯迪本金、利息、逾期利息及违约金合计 1,491 万元。为了确保该债权的顺利收回，为保护公司利益避免挂牌公司遭受损失，公司原控股股东餐旅集团承接该项债权，承接价格为 1,491 万元。餐旅集团须在 2019 年 6 月 30 日前支付该债权转让价款，且支付时间不能晚于其实际收回债权的时间（指实际收回时间早于 2019 年 6 月 30 日的情况）。目前公司正在积极和相关方沟通该笔款项回收工作，该债权如果不能收回可能对公司现金流及利润造成一定影响。目前该部分款项已全额计提坏账。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司持有的洛阳市西工区九都路 69 号亚威金港商务中心 401（房屋建筑面积 2334.24 m ² ）、501（房屋建筑面积 2382.91 m ² ）房产	投资性房地产	抵押	35,609,765.35	10.52%	公司以该房产抵押向洛阳农村商业银行股份有限公司贷款 1890 万元，补充流动资金。
保证金	货币资金	冻结	1,026,917.80	0.30%	商务局要求的储值卡保证金
银行存款	货币资金	冻结	10,000,000.00	2.95%	因子公司水席园法定代表人涉嫌刑事案件，洛阳市公安局司法冻结。
固定资产-车辆	固定资产	扣押	8074.30	0.00%	因子公司水席园法定代表人涉嫌刑事案件，洛阳市公安局扣押。
总计	-	-	46,644,757.45	13.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响

1.为补充公司流动资金，满足公司经营发展需求，公司于 2023 年 5 月 8 日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司拟向洛阳农村商业银行股份有限公司申请贷款的议案》，公司以

持有的洛阳市西工区九都路 69 号亚威金港商务中心 401（房屋建筑面积 2334.24 m²）、501（房屋建筑面积 2382.91 m²）房产作为抵押，在洛阳农村商业银行股份有限公司申请贷款不超过 1,900 万元，期限一年。

2.根据当地商务局的业务管理规定，公司专户管理储值卡会员储值金额的 20%作为保证金，该保证金的管理由商务局负责，不会对公司造成不利影响。

3.因子公司水席园法定代表人涉刑事案件，截止 2024 年 6 月 30 日，水席园账面 1,000 万货币资金被冻结、一辆传祺轿车被扣押。

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	111,624,999	73.20%	0	111,624,999	73.20%
	其中：控股股东、实际控制人	80,500,000	52.78%	0	80,500,000	52.78%
	董事、监事、高管	125,000	0.08%	0	125,000	0.08%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,875,001	26.80%	0	40,875,001	26.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	875,000	0.57%	0	875,000	0.57%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		152,500,000	-	0	152,500,000	-
普通股股东人数						8

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	旅发资管	80,500,000	0	80,500,000	52.7869%	0	80,500,000	32,500,000	0
2	餐旅集团	49,000,000	0	49,000,000	32.1311%	32,666,667	16,333,333	33,000,000	16,000,000
3	源铄基金	12,000,000	0	12,000,000	7.8689%	0	12,000,000	0	0
4	姜	5,000,000	0	5,000,000	3.2787%	3,333,334	1,666,666	0	0

	海								
5	张 灿 璞	3,000,000	0	3,000,000	1.9672%	2,000,000	1,000,000	0	0
6	王 哲	2,000,000	0	2,000,000	1.3115%	2,000,000	0	0	0
7	柴 省 卫	500,000	0	500,000	0.3279%	375,000	125,000	0	0
8	刘 雅 平	500,000	0	500,000	0.3279%	500,000	0	0	0
	合计	152,500,000	-	152,500,000	100.0000%	40,875,001	111,624,999	65,500,000	16,000,000

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

文旅集团持有旅发资管 100%股份，文旅集团持有源铄基金 74%股份。餐旅集团股东申灵杰系公司股东刘雅平妹夫。

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				
申灵杰	董事长	男	1968年8月	2024年5月28日	2026年5月24日	0	0	0	0%
申灵杰	董事	男	1968年8月	2023年5月25日	2026年5月24日	0	0	0	0%
柴省卫	董事	男	1970年5月	2023年5月25日	2026年5月24日	500,000	0	500,000	0.3279%
吴兰	董事	女	1990年10月	2023年5月25日	2026年5月24日	0	0	0	0%
郭昂	董事	男	1974年4月	2023年5月25日	2026年5月24日	0	0	0	0%
张明强	董事	女	1987年11月	2024年5月28日	2026年5月24日	0	0	0	0%
王光军	董事	男	1982年8月	2024年5月28日	2026年5月24日	0	0	0	0%
黄林	监事会主席	男	1983年8月	2023年5月30日	2026年5月24日	0	0	0	0%
黄林	监事	男	1983年8月	2023年5月25日	2026年5月24日	0	0	0	0%
许琳瑛	监事	女	1976年11月	2023年5月25日	2026年5月24日	0	0	0	0%
李苗青	职工代表监事	男	1989年1月	2023年5月25日	2026年5月24日	0	0	0	0%

刘雅芳	总经理	女	1974年 2月	2023年 5月30日	2026年 5月24日	0	0	0	0%
李武军	副总经理	男	1969年 12月	2023年 5月30日	2026年 5月24日	0	0	0	0%
柴省卫	副总经理	男	1970年 5月	2023年 5月30日	2026年 5月24日	500,000	0	500,000	0.3279%
卢跃青	副总经理	男	1980年 9月	2023年 5月30日	2026年 5月24日	0	0	0	0%
任晓红	副总经理	女	1975年 7月	2023年 5月30日	2026年 5月24日	0	0	0	0%
王光军	财务总监	男	1982年 8月	2024年 5月10日	2026年 5月24日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1、董事长申灵杰与总经理刘雅芳为夫妻关系；
 - 2、董事郭昂、张明强、王光军；监事黄林、许琳瑛均为旅发资管委派；董事吴兰为源铄基金委派，源铄基金为文旅集团占74%合伙份额的投资基金；
 - 3、申灵杰是公司股东餐旅集团的控股股东；
- 其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
苗慧	董事	离任	无	辞职
刘雅平	财务总监	离任	总经理助理	业务发展需要
申灵杰	副董事长	新任	董事长	业务发展需要
张明强	无	新任	董事	业务发展需要
王光军	无	新任	董事、财务总监	业务发展需要

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

张明强，女，1987年11月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年8月至2010年4月，就职于河南大进律师事务所，任律师助理职务；2010年4月至2010年9月，自由职业；2010

年 9 月至 2011 年 8 月，就供职于洛阳东信投资担保有限公司，任担保内勤职务；2011 年 8 月至 2015 年 3 月，就职于洛阳风云翔投资有限公司，任风控内勤职务；2015 年 3 月至 2015 年 7 月，自由职业；2015 年 7 月 2016 年 5 月，就职于河南中迈集团有限公司，任法律顾问助理职务；2016 年 5 月至 2017 年 2 月，自由职业；2017 年 2 月至 2019 年 5 月，就职于洛阳旅游发展集团资产管理有限公司，任法律事务部副部长职务；2019 年 6 月至 2022 年 7 月，就职于洛阳旅游发展集团有限公司/洛阳文化旅游投资集团有限公司，任风险控制部业务主管/副经理职务；2019 年 6 月至今，就职于洛阳东山宾馆有限公司，任高管部监事职务；2019 年 6 月至 2023 年 5 月，就职于洛阳餐旅实业股份有限公司，任监事会监事职务；2022 年 7 月至今，就职于洛阳文化旅游投资集团有限公司，任法务合规部/审计合规部副经理职务；2024 年 5 月至今，任公司董事。

王光军，男，1982 年 8 月 5 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2005 年 7 月毕业于郑州大学金融学专业。2005 年 8 月至 2012 年 4 月，中国农业银行洛阳分行工作，先后在分行营业部外汇结算、客户经理及西工支行副行长岗位任职；2012 年 5 月至 2016 年 4 月，中信银行洛阳分行工作，先后在新区支行副行长、分行风险管理部副总经理岗位任职；2016 年 5 月至 2022 年 10 月，深圳前海鼎力投资基金管理有限公司工作，在财务部、投资管理二部总经理岗位任职；2022 年 12 月至 2024 年 5 月，洛阳文化旅游投资集团有限公司工作，在融资管理部、财务管理部副经理岗位任职；2024 年 5 月至今，任公司董事、财务总监。

（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
行政人员	39	39
前厅人员	216	249
后厨人员	211	222
后勤保障	64	70
员工总计	530	580

（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	三、（一）	43,574,300.47	27,607,119.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、（二）	54,486,998.79	7,453,359.30
应收款项融资			
预付款项	三、（三）	38,351,462.76	104,273,859.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（四）	3,332,182.09	2,898,477.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（五）	1,249,465.52	1,581,330.12
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	三、（六）	2,051,803.59	2,230,791.61
流动资产合计		143,046,213.22	146,044,937.80
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	三、(七)	35,609,765.35	35,609,765.35
固定资产	三、(八)	3,280,916.77	2,965,152.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三、(九)	34,354,863.02	39,842,463.65
无形资产	三、(十)	13,170.44	17,200.40
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	三、(十一)	28,553,379.38	3,819,485.56
递延所得税资产	三、(十二)	5,447,873.08	5,856,600.73
其他非流动资产	三、(十三)	88,110,000.00	88,636,956.06
非流动资产合计		195,369,968.04	176,747,624.30
资产总计		338,416,181.26	322,792,562.10
流动负债：			
短期借款	三、(十四)	23,390,000.00	22,260,000.00
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	三、(十五)	27,891,668.18	28,411,665.53
预收款项	三、(十六)	28,045.00	704,240.10
合同负债	三、(十七)	6,042,282.18	7,372,125.52
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	三、(十八)	135,974.85	10,598.27
应交税费	三、(十九)	1,477,040.27	1,730,152.57
其他应付款	三、(二十)	20,580,828.86	8,573,173.75
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	三、(二十一)	9,454,521.22	10,895,674.93
其他流动负债	三、(二十二)	362,683.87	442,327.52
流动负债合计		89,363,044.43	80,399,958.19
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	三、(二十三)	26,690,013.50	30,496,407.78
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	三、(十二)	4,396,179.99	4,913,075.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,086,193.49	35,409,483.31
负债合计		120,449,237.92	115,809,441.50
所有者权益：			
股本		152,500,000.00	152,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		122,455,236.06	122,455,236.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,731,750.89	1,731,750.89
一般风险准备			
未分配利润		-76,380,957.38	-80,269,416.90
归属于母公司所有者权益合计		200,306,029.57	196,417,570.05
少数股东权益		17,660,913.77	10,565,550.55
所有者权益合计		217,966,943.34	206,983,120.60
负债和所有者权益总计		338,416,181.26	322,792,562.10

法定代表人：申灵杰 主管会计工作负责人：王光军 会计机构负责人：王光军

(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		19,930,006.57	1,379,885.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、(一)	8,557,548.41	8,977,551.20
应收款项融资			

预付款项		1,678,762.45	1,571,530.43
其他应收款	十、(二)	130,050,823.38	156,475,105.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		594,994.97	687,275.83
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		648,618.10	862,046.62
流动资产合计		161,460,753.88	169,953,394.46
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	十、(三)	46,439,938.68	30,367,938.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		35,609,765.35	35,609,765.35
固定资产		410,899.24	435,974.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,515,392.71	8,159,501.66
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		1,164,896.35	1,030,587.35
递延所得税资产		2,923,295.59	3,156,679.75
其他非流动资产		88,000,000.00	88,000,000.00
非流动资产合计		181,064,187.92	166,760,447.50
资产总计		342,524,941.80	336,713,841.96
流动负债：			
短期借款		18,900,000.00	18,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,508,129.10	6,873,311.87
预收款项			
合同负债		5,010,301.23	5,236,820.68

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		123,914.05	124,668.48
其他应付款		46,853,529.53	48,355,288.92
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		2,581,089.84	3,049,423.17
其他流动负债		300,765.02	314,209.24
流动负债合计		78,277,728.77	82,853,722.36
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		4,479,917.81	5,328,977.59
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		2,995,587.84	3,328,927.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,475,505.65	8,657,905.02
负债合计		85,753,234.42	91,511,627.38
所有者权益：			
股本		152,500,000.00	152,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		107,525,172.84	107,525,172.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,731,750.89	1,731,750.89
一般风险准备			
未分配利润		-4,985,216.35	-16,554,709.15
所有者权益合计		256,771,707.38	245,202,214.58
负债和所有者权益合计		342,524,941.80	336,713,841.96

(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		123,433,356.07	52,392,173.37
其中：营业收入	三、(二十八)	123,433,356.07	52,392,173.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,146,390.25	52,811,727.94
其中：营业成本	三、(二十八)	83,646,876.43	20,984,397.41
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	三、(二十九)	236,546.32	224,977.42
销售费用	三、(三十)	24,661,348.77	22,297,930.05
管理费用	三、(三十一)	6,857,378.49	6,777,475.81
研发费用			
财务费用	三、(三十二)	2,744,240.24	2,526,947.25
其中：利息费用		2,709,747.85	3,149,593.68
利息收入		119,165.51	749,624.18
加：其他收益		178.40	199,889.87
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）	三、(三十四)	-447,702.03	260,213.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、(三十五)	387,596.85	-259,258.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、(三十六)		-25,482.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,227,039.04	-244,191.96
加：营业外收入	三、(三十七)	178,993.55	14,699.93

减：营业外支出	三、(三十八)	539,487.03	6,571.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,866,545.56	-236,063.36
减：所得税费用	三、(三十九)	-327,403.24	316,320.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,193,948.80	-552,384.21
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）	三、(四十)	5,193,948.80	-552,384.21
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）		1,305,489.28	1,127,764.91
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,888,459.52	-1,680,149.12
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		5,193,948.80	-552,384.21

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,888,459.52	-1,680,149.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,305,489.28	1,127,764.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0255	-0.0110
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0255	-0.0110

法定代表人：申灵杰 主管会计工作负责人：王光军 会计机构负责人：王光军

(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	十、(四)	18,943,011.48	15,792,743.94
减：营业成本	十、(四)	5,588,084.55	8,679,112.87
税金及附加		129,890.51	136,417.66
销售费用		3,929,381.05	4,460,600.93
管理费用		3,393,918.73	3,162,065.64
研发费用			
财务费用		1,085,904.90	1,179,144.28
其中：利息费用		1,154,227.94	1,154,227.94
利息收入		1,494.96	1,494.96
加：其他收益			71,192.18
投资收益（损失以“-”号填列）		7,037,418.61	
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）		-162,816.37	513,211.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-221,040.08	-723,122.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-25,482.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,469,393.90	-1,988,798.70
加：营业外收入		143.47	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,469,537.37	-1,988,798.70
减：所得税费用		-99,955.43	25,209.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,569,492.80	-2,014,008.62
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,569,492.80	-2,014,008.62

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,569,492.80	-2,014,008.62
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		78,725,618.73	52,418,873.22
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	三、（四十一）	1,665,924.42	2,824,080.32

经营活动现金流入小计		80,391,543.15	55,242,953.54
购买商品、接受劳务支付的现金		19,920,494.54	20,478,010.90
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		17,311,175.69	15,423,165.52
支付的各项税费		3,413,980.78	1,944,710.70
支付其他与经营活动有关的现金	三、(四十一)	9,653,043.71	6,386,013.22
经营活动现金流出小计		50,298,694.72	44,231,900.34
经营活动产生的现金流量净额		30,092,848.43	11,011,053.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,400.00	
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		2,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,944,081.22	925,791.24
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		2,269,452.12	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,213,533.34	925,791.24
投资活动产生的现金流量净额		-6,211,133.34	-925,791.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,130,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,130,000.00	
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		1,959,117.58	648,750.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,172,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	三、(四十一)	7,045,416.54	6,077,041.94
筹资活动现金流出小计		9,004,534.12	6,725,792.45
筹资活动产生的现金流量净额		-7,874,534.12	-6,725,792.45

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,007,180.97	3,359,469.51
加：期初现金及现金等价物余额		16,540,201.70	112,364,864.22
六、期末现金及现金等价物余额		32,547,382.67	115,724,333.73

法定代表人：申灵杰主管会计工作负责人：王光军会计机构负责人：王光军

（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		10,738,410.89	16,017,922.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,121,750.18	1,841,651.16
经营活动现金流入小计		11,860,161.07	17,859,573.79
购买商品、接受劳务支付的现金		4,235,057.88	7,356,012.40
支付给职工以及为职工支付的现金		4,674,796.88	5,032,207.08
支付的各项税费		746,078.05	503,469.77
支付其他与经营活动有关的现金		1,240,327.54	2,094,559.07
经营活动现金流出小计		10,896,260.35	14,986,248.32
经营活动产生的现金流量净额		963,900.72	2,873,325.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,153.00	567,697.36
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			
投资活动现金流出小计		208,153.00	567,697.36
投资活动产生的现金流量净额		-208,153.00	-567,697.36
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,407,436.74	2,480,000.00
筹资活动现金流入小计		33,407,436.74	2,480,000.00

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		702,445.00	648,750.51
支付其他与筹资活动有关的现金		15,418,617.96	4,224,800.02
筹资活动现金流出小计		16,121,062.96	4,873,550.53
筹资活动产生的现金流量净额		17,286,373.78	-2,393,550.53
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		18,042,121.50	-87,922.42
加：期初现金及现金等价物余额		352,967.27	215,074.09
六、期末现金及现金等价物余额		18,395,088.77	127,151.67

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	见附注二
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

本期合并范围发生变化详见附注“二、合并范围变更”

（二） 财务报表项目附注

一、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2023 年 12 月 31 日，期末指 2024 年 6 月 30 日；本期系指 2024 年 1-6 月，上年同期系指 2023 年 1-6 月，如无特别说明，金额单位为人民币元。

本公司子公司湘鄂汇、老城宴天下、幸福礼堂、申诚快捷酒店、申诚大酒店、水席园、宴愉、古城宴愉、婚庆策划、喜庆博物馆、顺途旅行社、栾川宴天下、宴天下酒店管理。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,595.08	157,223.56
银行存款	32,373,514.59	16,179,602.74
其他货币资金	11,089,190.80	11,270,293.20
合计	43,574,300.47	27,607,119.50

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
被冻结银行存款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金	1,026,917.80	1,066,917.80
合计	11,026,917.80	11,066,917.80

(二) 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	51,224,210.15
1至2年	3,364,955.32
2至3年	323,326.90
3至4年	264,390.00
4至5年	72,357.00
5年以上	356,922.44
小计	55,606,161.81
减：坏账准备	1,119,163.02
合计	54,486,998.79

(2) 应收账款分类披露

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	45,902,952.85	82.55			45,902,952.85
按组合计提坏账准备的应收账款	9,703,208.96	17.45	1,119,163.02	11.53	8,584,045.94
其中：账龄组合	9,472,247.55	17.03	1,119,163.02	11.82	8,353,084.53
信用卡组合	230,961.41	0.42			230,961.41
组合小计	9,703,208.96	17.45	1,119,163.02	11.53	8,584,045.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	55,606,161.81	100.00	1,119,163.02	2.01	54,486,998.79
类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,207,895.80	100.00	754,536.50	9.19	7,453,359.30
其中：账龄组合	8,119,927.80	98.93	754,536.50	9.29	7,365,391.30

信用卡组合	87,968.00	1.07	-		87,968.00
组合小计	8,207,895.80	100.00	754,536.50	10.49	7,453,359.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,207,895.80	100.00	754,536.50	9.19	7,453,359.30

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,090,295.89	254,514.80	5.00
1-2 年	3,364,955.32	336,495.54	10.00
2-3 年	323,326.90	48,499.04	15.00
3-4 年	264,390.00	79,317.00	30.00
4-5 年	72,357.00	43,414.20	60.00
5 年以上	356,922.44	356,922.44	100.00
合计	9,472,247.55	1,119,163.02	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	230,961.41		

(4) 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南众创智科旅游有限公司（以下简称“众创智科”）	45,902,952.85			受同一实际控制人控制、第三季度已逐步回款
合计	45,902,952.85		—	—

(5) 坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	企业合并增加	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	754,536.50	338,976.25	65,464.54	4,242.86	35,571.41	1,119,163.02
合计	754,536.50	338,976.25	65,464.54	4,242.86	35,571.41	1,119,163.02

(6) 本期无实际核销的应收账款情况

(7) 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 52,197,217.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 591,942.16 元。

(8) 其他说明：无

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	37,409,987.85		103,141,972.60	
1—2 年	614,429.20		555,961.02	
2—3 年	327,045.71		575,926.34	
3 年以上	6,004,507.06	6,004,507.06	6,392,103.91	6,392,103.91
合计	44,355,969.82	6,004,507.06	110,665,963.87	6,392,103.91

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
洛阳文化投资管理有限公司	非关联方	33,330,610.47	75.14
洛阳浩航商贸有限公司	非关联方	1,499,572.80	3.38
洛阳洛通商贸有限公司	非关联方	1,134,588.36	2.56
河南盈怀商贸有限公司	非关联方	1,046,292.94	2.36
蔡成军	非关联方	500,000.00	1.13
合计	非关联方	37,511,064.57	84.57

期末对 3 年上的预付账款，全额计提减值准备。确认预付账款坏账准备 6,004,507.06 元。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,332,182.09	2,898,477.31
合计	3,332,182.09	2,898,477.31

1. 其他应收款账龄情况

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	969,321.51
1 至 2 年	970,258.13
2 至 3 年	338,887.25
3 至 4 年	774,009.59
4 至 5 年	647,881.88
5 年以上	19,346,045.69
小计	23,046,404.05
减：坏账准备	19,714,221.96
合计	3,332,182.09

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
备用金及押金	704,389.04	778,857.00
往来款	7,425,250.21	6,778,453.32
债权转让款	14,916,764.80	14,916,764.80

小计	23,046,404.05	22,474,075.12
减：坏账准备	19,714,221.96	19,575,597.81
合计	3,332,182.09	2,898,477.31

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	19,575,597.81			19,575,597.81
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——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	141,201.99			141,201.99
企业合并增加	25,655.51			25,655.51
本期转回	28,233.35			28,233.35
本期转销				
本期核销				
2024 年 6 月 30 日余额	19,714,221.96			19,714,221.96

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
洛阳餐旅(集团)股份有限公司	债权转让款	14,916,764.80	5 年以上	64.72	14,916,764.80
马强	往来款	1,583,580.00	5 年以上	6.87	1,583,580.00
河南原声科技有限公司	往来款	1,521,390.00	5 年以上	6.60	1,521,390.00
黄城钢	往来款	782,000.00	1-2 年	3.39	78,200.00
段冠玮(洛阳臻上酒店管理有限公司)	往来款	571,214.98	4-5 年	2.48	342,728.99
合计		19,374,949.78		84.06	18,442,663.79

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	567,984.69		567,984.69	417,313.15		417,313.15
物料用品	114,314.26		114,314.26	132,802.20		132,802.20
库存商品	567,166.57		567,166.57	1,031,214.77		1,031,214.77
合计	1,249,465.52		1,249,465.52	1,581,330.12		1,581,330.12

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	100,988.38	280.00
待抵扣进项税	1,937,491.41	2,230,511.61
预缴其他税费	13,323.80	
合计	2,051,803.59	2,230,511.61

(七) 投资性房地产

1、采用公允价值计量模式的投资性房地产

(1) 公允价值变动表

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	35,609,765.35			35,609,765.35
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	35,609,765.35			35,609,765.35

(2) 初始成本

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
初始成本	34,779,451.86			34,779,451.86
期初金额	35,609,765.35			35,609,765.35
期末金额	35,609,765.35			35,609,765.35

(八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,280,916.77	2,965,152.55
固定资产清理		
合计	3,280,916.77	2,965,152.55

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	系统性设备	厨房设备	运输设备	家具设备	电子电器设备	其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额		9,383,924.00	3,952,018.46	2,532,989.21	6,661,129.50	9,060,583.19	459,764.37	32,050,408.73
2. 本期增加金额			62,168.31		95,218.00	449,587.89		606,974.20
购置			62,168.31		41,688.00	73,289.89		177,146.20
企业合并增加					53,530.00	376,298.00		429,828.00
3. 本期减少金额					25,450.00	496,974.10		522,424.10
其中：处置								
报废					25,450.00	496,974.10		522,424.10

4.期末余额	9,383,924.00	4,014,186.77	2,532,989.21	6,730,897.50	9,013,196.98	459,764.37	32,134,958.83
二、累计折旧							
1.期初余额	8,236,797.63	3,585,090.24	2,279,404.83	6,273,105.53	8,332,710.45	378,147.50	29,085,256.18
2.本期增加金额	111,707.47	33,408.11	27,039.06	11,044.27	82,074.12	7,309.23	272,582.26
计提	111,707.47	33,408.11	27,039.06	80.8	80,489.84	7,309.23	260,034.51
企业合并增加				10,963.47	1,584.28		12,547.75
3.本期减少金额				24,177.50	479,618.88		503,796.38
其中：处置				-	-		-
报废				24,177.50	479,618.88		503,796.38
4.期末余额	8,348,505.10	3,618,498.35	2,306,443.89	6,259,972.30	7,935,165.69	385,456.73	28,854,042.06
三、账面价值							
1.期末账面价值	1,035,418.90	395,688.42	226,545.32	470,925.20	1,078,031.29	74,307.64	3,280,916.77
2.期初账面价值	1,147,126.37	366,928.22	253,584.38	388,023.97	727,872.74	81,616.87	2,965,152.55

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	55,116,809.49	7,822,791.00	62,939,600.49
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	55,116,809.49	7,822,791.00	62,939,600.49
二、累计折旧			
1、年初余额	19,428,122.30	3,669,014.54	23,097,136.84
2、本年增加金额	4,184,343.36	1,303,257.27	5,487,600.63
(1) 计提	4,184,343.36	1,303,257.27	5,487,600.63
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	23,612,465.66	4,972,271.81	28,584,737.47
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			

1、年末账面价值	31,504,343.83	2,850,519.19	34,354,863.02
2、年初账面价值	35,688,687.19	4,153,776.46	39,842,463.65

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	商标权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	727,394.37	410,800.00	1,138,194.37
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	175,743.98		175,743.98
(1) 处置			
(2) 报废	175,743.98		175,743.98
4.期末余额	551,650.39	410,800.00	962,450.39
二、累计摊销			
1.期初余额	710,193.97	410,800.00	1,120,993.97
2.本期增加金额	4,029.96		4,029.96
(1) 计提	4,029.96		4,029.96
3.本期减少金额	175,743.98		175,743.98
(1) 处置			
(2) 报废	175,743.98		175,743.98
4.期末余额	538,479.95	410,800.00	949,279.95
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	13,170.44		13,170.44
2.期初账面价值	17,200.40		17,200.40

(十一) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	3,819,485.56	25,473,773.52	739,879.70		28,553,379.38
合计	3,819,485.56	25,473,773.52	739,879.70		28,553,379.38

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	26,038,803.82	2,228,444.82	25,232,358.73	2,111,316.44
可抵扣亏损				
租赁负债	36,144,534.72	3,219,428.26	41,392,082.71	3,745,284.29
合计	62,183,338.54	5,447,873.08	66,624,441.44	5,856,600.73

2、未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并产生	172,372.54	8,618.63		
投资性房地产公允价值变动	5,466,958.64	1,366,739.66	5,156,208.05	1,289,052.01
可供出售金融资产公允价值 变动				
使用权资产	34,354,863.02	3,020,821.70	39,842,463.65	3,624,023.52
合计	39,994,194.20	4,396,179.99	44,998,671.70	4,913,075.53

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	799,088.22	1,489,879.49
可抵扣亏损	49,066,127.88	50,375,264.71
合计	49,865,216.10	51,865,144.20

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额
2024年度	11,560,355.59
2025年度	6,935,095.94
2026年度	13,188,667.09
2027年度	9,964,034.12
2028年度	7,417,975.14
合计	49,066,127.88

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	88,000,000.00	88,000,000.00
文物款	110,000.00	110,000.00
未完结装修工程		526,956.06
合计	88,110,000.00	88,636,956.06

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,900,000.00	18,900,000.00
保证借款	4,490,000.00	3,360,000.00

合计	23,390,000.00	22,260,000.00
----	---------------	---------------

2023 年 7 月 31 日，公司从洛阳农村商业银行股份有限公司营业部取得借款 18,900,000.00 元，借款期限自 2023 年 7 月 31 日至 2024 年 7 月 27 日，由公司提供豫（2017）洛阳市不动产权第 00523084 产和豫（2017）洛阳市不动产权第 00523083 号房产做抵押担保。

2023 年 9 月 1 日，公司子公司婚庆策划从中国建设银行股份有限公司洛阳分行借款 1,600,000.00 元，借款期限自 2023 年 9 月 1 日至 2024 年 9 月 1 日，婚庆策划法定代表人刘雅芳为共同借款人。

2023 年 9 月 6 日，公司子公司老城宴天下从中国银行股份有限公司洛阳分行借款 1,760,000.00 元，借款期限自 2023 年 09 月 06 日至 2024 年 09 月 05 日，老城宴天下法定代表人薛彩霞为共同借款人。

2024 年 1 月 26 日，公司子公司宴愉从中国银行股份有限公司洛阳分行借款 1,130,000.00 元，借款期限自 2024 年 01 月 26 日至 2025 年 01 月 25 日，宴愉法定代表人裴海花为共同借款人。

（十五）应付账款

1、应付账款按款项性质如下：

项目	期末余额	期初余额
货款	27,891,668.18	28,411,665.53
合计	27,891,668.18	28,411,665.53

2、期末账龄超过一年的重要应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
餐旅（集团）	9,393,600.00	资金紧张，未予支付
合计	9,393,600.00	

（十六）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
房租		69,600.00
定金	28,045.00	634,640.10
合计	28,045.00	704,240.10

2、龄超过 1 年的重要预收款项：无

（十七）合同负债

项目	期末余额	期初余额
餐费、婚庆款	6,404,966.05	7,814,453.04
减：计入其他流动负债	362,683.87	442,327.52
合计	6,042,282.18	7,372,125.52

（十八）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	10,598.27	16,626,092.97	16,500,716.39	135,974.85

二、离职后福利-设定提存计划		810,459.30	810,459.30	
合计	10,598.27	17,436,552.27	17,311,175.69	135,974.85

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,598.27	15,733,676.18	15,608,299.60	135,974.85
二、职工福利费		386,592.18	386,592.18	
三、社会保险费		390,079.61	390,079.61	
其中：医疗保险费		376,443.68	376,443.68	
工伤保险费		13,635.93	13,635.93	
生育保险费				
四、住房公积金		115,745.00	115,745.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	10,598.27	16,626,092.97	16,500,716.39	135,974.85

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		777,633.26	777,633.26	
2.失业保险费		32,826.04	32,826.04	
合计		810,459.30	810,459.30	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,216,790.34	315,473.34
企业所得税	157,189.75	1,328,262.14
个人所得税	25,305.30	18,598.18
城市维护建设税	30,330.40	24,463.45
教育费附加	15,254.60	12,745.80
地方教育费附加	6,240.01	4,679.79
房产税	23,119.26	23,119.26
土地使用税	2,810.61	2,810.61
合计	1,477,040.27	1,730,152.57

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,580,828.86	8,573,173.75
合计	20,580,828.86	8,573,173.75

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,415,517.81	2,467,566.00
应付费用	4,268,702.95	5,200,593.78

往来款	824,608.10	905,013.97
股权收购款	13,072,000.00	
合计	20,580,828.86	8,573,173.75

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无

(二十一) 一年内到期的非流动负责

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	9,454,521.22	10,895,674.93
合计	9,454,521.22	10,895,674.93

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	362,683.87	442,327.52

(二十三) 租赁负债

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	58,328,640.73				7,849,575.01	50,479,065.72
减：待确认增值税进项税	2,650,267.80				785,101.90	1,865,165.90
减：未确认融资费用	14,286,290.22				1,816,925.12	12,469,365.10
减：一年内到期的租赁负债	10,895,674.93		8,104,753.22		9,545,906.93	9,454,521.22
合计	30,496,407.78	—	—	—	—	26,690,013.50

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,500,000.00						152,500,000.00

(二十五) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	100,312,075.47			100,312,075.47
其他资本公积	22,143,160.59			22,143,160.59
合计	122,455,236.06			122,455,236.06

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	其它减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	1,731,750.89		1,731,750.89
合计	1,731,750.89		1,731,750.89

(二十七) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-80,269,416.90
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	-80,269,416.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,888,459.52
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	
其他	
期末未分配利润	-76,380,957.38

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	121,517,400.11	83,176,845.68	50,465,386.13	20,555,183.43
其他业务	1,915,955.96	470,030.75	1,926,787.24	429,213.98
合计	123,433,356.07	83,646,876.43	52,392,173.37	20,984,397.41

主营业务（分业务）

行业（或：业务） 名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮收入	46,582,075.78	18,448,769.47	43,186,865.49	18,553,069.95
客房收入	6,604,713.17	374,089.79	5,076,103.65	261,356.88
婚庆策划收入	1,441,033.02	811,479.35	2,202,416.99	1,740,756.60
票务收入	66,889,578.14	63,542,507.07		
合计	121,517,400.11	83,176,845.68	50,465,386.13	20,555,183.43

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	95,411.23	76,297.63
教育费附加	41,523.97	33,690.08
地方教育费附加	27,682.62	22,460.06
印花税	5,328.72	
土地使用税	20,361.26	23,171.87
房产税	46,238.52	69,357.78

合计	236,546.32	224,977.42
----	------------	------------

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,087,672.68	10,704,470.71
长期待摊费用摊销	739,879.70	493,996.02
租赁费	453,797.46	56,573.84
能源费	2,012,756.64	2,731,805.61
折旧费	232,606.72	296,432.76
物料消耗	935,997.52	937,335.53
加盟费	687,131.88	593,773.13
日常修理费	403,545.25	347,934.54
洗涤费	164,428.75	225,486.28
广告宣传费	99,741.37	84,474.85
其他	915,192.81	874,707.09
业务招待费	429,705.00	117,066.00
办公费用	54,864.46	101,997.17
团购手续费	175,571.42	197,390.67
使用权资产折旧	4,521,922.49	4,494,659.08
中介服务费		39,826.77
市场考察费	182,574.20	
演艺费	563,960.42	
合计	24,661,348.77	22,297,930.05

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	5,337,141.86	4,820,642.39
中介费	66,509.44	437,169.81
租赁费		54,900.00
办公费用	148,656.87	81,575.05
物料消耗	26,144.98	15,471.39
折旧费	27,427.79	51,473.16
差旅费	27,278.33	54,339.30
业务招待费	53,690.99	39,115.91
其他	141,213.39	47,318.92
能源费	46,361.74	28,513.87
日常修理费	13,245.00	
摊销装修费		298,844.82
无形资产摊销	4,029.96	43,327.06
使用权资产折旧	965,678.14	804,784.13
合计	6,857,378.49	6,777,475.81

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,709,747.85	3,149,593.68
减：利息收入	119,165.51	749,624.18
手续费	153,657.90	126,977.75

合计	2,744,240.24	2,526,947.25
----	--------------	--------------

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
进项税加计抵减		193,667.82	
附加税减半征收退税		6,222.05	
稳岗补贴	178.40		与收益相关
合计	178.40	199,889.87	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-447,702.03	260,213.93
合计	-447,702.03	260,213.93

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置非流动资产收益		-25,482.56

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
预付账款减值	387,596.85	-259,258.63

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		14,000.00
付不出去的应付款		
非同一控制下企业合并产生的收益	163,753.91	
其他	15,239.64	699.93
合计	178,993.55	14,699.93

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	246,558.77	
税收滞纳金	217,514.93	103.32
赔偿支出	35,000.00	
其他	40,413.33	6,468.01
合计	539,487.03	6,571.33

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-214,679.35	251,080.89
递延所得税费用	-112,723.89	65,239.96
合计	-327,403.24	316,320.85

会计利率与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,866,545.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,216,636.39
子公司适用不同税率的影响	297,958.69
调整以前期间所得税的影响	-368,422.95
非应税收入影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,281,604.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,876,974.58
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	121,794.69
所得税费用	-327,403.24

(四十) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	5,193,948.80	3,888,459.52	-552,384.21	-1,680,149.12
终止经营净利润				
合计	5,193,948.80	3,888,459.52	-552,384.21	-1,680,149.12

(四十一) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,453,880.51	232,856.21
政府补助	178.40	14,000.00
押金备用金	92,700.00	1,826,900.00
财务费用利息收入	119,165.51	749,624.18
其他营业外收入		699.93
合计	1,665,924.42	2,824,080.32

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	5,497,202.50	4,106,545.19
往来款	3,112,974.10	402,550.05
付现管理费用	526,000.72	631,661.00
押金备用金	70,280.23	1,236,219.00
财务费用手续费	153,657.90	9,037.98
营业外支出	292,928.26	
合计	9,653,043.71	6,386,013.22

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
法人贷及利息偿还		749,926.46
租赁负债本金及利息	7,045,416.54	5,327,115.48
合计	7,045,416.54	6,077,041.94

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	5,193,948.80	-552,384.21
加：资产减值准备	60,105.18	-955.30
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧	5,747,635.14	5,647,349.13
无形资产摊销	4,029.96	46,873.69
长期待摊费用摊销	739,879.70	792,840.84
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)	-	25,482.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	246,558.77	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,709,747.85	3,149,593.68
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	408,727.65	-12,447.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-516,895.54	77,687.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	331,864.60	288,193.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,364,401.75	87,549.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-197,155.43	1,461,270.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,092,848.43	11,011,053.20
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,547,382.67	115,724,333.73
减：现金的期初余额	16,540,201.70	112,364,864.22
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	16,007,180.97	3,359,469.51

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	32,547,382.67	16,540,201.70
其中：库存现金	111,595.08	157,223.56

可随时用于支付的银行存款	32,373,514.59	16,179,602.74
可随时用于支付的其他货币资金	62,273.00	203,375.40
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	32,547,382.67	16,540,201.70

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,026,917.80	储值卡保证金
其他货币资金	10,000,000.00	因“9.16”案被冻结
固定资产-车辆	8,074.30	因“9.16”案被扣押
投资性房地产	35,609,765.35	贷款抵押
合计	46,644,757.45	

二、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金
宴天下酒店管理	2024年6月30日	1607.20万元	70	支付现金	2024年6月30日	公司实际已控制宴天下酒店管理的财务和经营政策	-	-	-

2、其他原因的合并范围变动
子公司申诚大酒店已注销。

三、在其他主体中的权益
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	
水席园	洛阳	洛阳	餐饮业	51		同一控制下企业合并
老城宴天下	洛阳	洛阳	餐饮业	100		同一控制下企业合并
幸福礼堂	洛阳	洛阳	餐饮业	100		同一控制下企业合并
湘鄂汇	洛阳	洛阳	餐饮业	100		同一控制下企业合并
申诚快捷	洛阳	洛阳	住宿	80		同一控制下企业合并
新区宴愉	洛阳	洛阳	餐饮业	100		投资设立

古城宴偷	洛阳	洛阳	餐饮业	100		投资设立
喜庆博物馆	洛阳	洛阳	餐饮服务、婚庆文化体验	100		投资设立
婚庆策划	洛阳	洛阳	婚庆礼仪服务	60		投资设立
顺途旅行社	洛阳	洛阳	旅行社服务、票务代理	100		同一控制下企业合并
栾川宴天下	栾川	栾川	餐饮业	100		投资设立
宴天下酒管	洛阳	洛阳	住宿	70		非同一控制下企业合并

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
水席园	49	1,049,804.18	-	8,886,527.90

重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	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
水席园	19,105,068.10	14,209,387.48	33,314,455.58	8,147,353.74	7,031,330.61	15,178,684.35

续（1）：

子公司名称	期初数					
	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
水席园	20,446,242.25	10,129,859.86	30,576,102.11	6,907,594.41	7,675,193.98	14,582,788.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
水席园	20,778,374.39	2,142,457.51	2,142,457.51	3,476,871.15	13,830,356.83	2,919,801.21	2,919,801.21	4,245,861.88

四、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	35,609,765.35			35,609,765.35
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当				

期损益的金融资产			
（1）债务工具投资			
（2）权益工具投资			
（二）可供出售金融资产			
（1）债务工具投资			
（2）权益工具投资			
（3）其他			
（三）投资性房地产	35,609,765.35		35,609,765.35
1.出租用的土地使用权			
2.出租的建筑物	35,609,765.35		35,609,765.35
3.持有并准备增值后转让的土地使用权			
（四）生物资产			
1.消耗性生物资产			
2.生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额			
（五）交易性金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额			
二、非持续的公允价值计量			
（一）持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

五、关联方及关联交易

（一）本公司实际控制人情况。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
洛阳旅游发展集团资产管理有限公司(以下简称“旅发资管”)	洛阳市	资产管理	60,000.00	52.7869	52.7869

本公司最终控制方为洛阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本企业合营和联营企业情况：无

（三）其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
餐旅（集团）	对本企业实施重大影响的投资方
洛阳文化旅游投资集团有限公司(以下简称“文旅集团”)	旅发资管母公司
洛阳市体育产业发展有限公司	受同一实际控制人控制
众创智科	受同一实际控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
餐旅（集团）	水电、等燃料动力等	905,725.04	3,000,000.00	否	

(2) 销售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
众创智科	票务销售	66,889,578.14	
合计		66,889,578.14	

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：

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
餐旅（集团）	房屋建筑物	1,361,325.60	1,007,734.50	1,011,905.73	1,075,118.16		

4、关联担保情况：无

5、关联方资金拆借：无

6、关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	889,554.00	926,477.00

7、关联方资产转让、债务重组情况：无

8、其他关联交易：无

(五) 关联方应收应付款项：

(六) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	餐旅（集团）	14,416,764.80	14,916,764.80
应收账款	文旅集团	125,451.50	139,257.50
应收账款	旅发资管		13,602.00
其他非流动资产	餐旅（集团）	88,000,000.00	88,000,000.00

应收账款	众创智科	45,902,952.85	
------	------	---------------	--

(七) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	文旅集团	200.00	200.00
应付账款	餐旅（集团）	9,393,600.00	8,406,600.00
其他应付款	餐旅（集团）	27,368.32	58,384.80

六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

承诺事项概况：

(1) 2017年3月20日，公司收购人“洛阳旅游发展集团有限公司”及控股股东“洛阳旅游发展集团资产管理公司”，共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，2019年由于“洛阳市政府国有资产监督管理委员会”将国有资产“洛阳旅发大酒店有限公司”（原“洛阳大酒店”）、“洛阳东山宾馆有限公司”无偿划拨至“洛阳旅游发展集团公司”，洛阳旅游发展集团有限公司收购“洛阳承园实业有限公司”持有其40%比例，形成同业竞争。

(2) 公司的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，未有人员违背该承诺。

(3) 旅发资管及其控股股东出具《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内逐步规范承诺的事项。

(4) 旅发资管及其控股股东出具《关于保持公众公司独立性的承诺函》，报告期内未发生违反承诺的事项。

(5) 公司2018年第一次股票发行方案中，公司、股东餐旅（集团）和源铄基金共同约定：2018年至2020年每年“餐饮与酒店业务板块实际净利阿润之和”、也即经具有证券从业资格的会计师事务所审计合并报表口径净利润扣除子公司顺途旅行社经财务审计净利润的余额（扣除少数股东利润）如果分别低于目标净利润900万元、1050万元、1300万元人民币，餐旅（集团）应当向公司给予现金补偿，如餐旅（集团）未能履行补偿义务，源铄基金有权代公司予以主张、要求餐旅（集团）将相应款项及逾期违约金（如有）支付至公司帐户。该业绩承诺事项如果没有完成，可能会给公司造成一定影响。2019年受市政道路施工影响，旗下湘鄂汇、水席园、幸福礼堂、申诚全聚德四家子公司经营业绩均有不同程度下滑；2020年受疫情影响，公司各餐饮子公司基本处于停业或半停业状态，经营业绩未能达到承诺标准；就业绩补偿金额相关方未能达成一致，截止目前该承诺尚未履行。

2020年合并报表口径净利润为-13,315,929.1元，未达到《补充协议》约定的目标净利润，触发股份回购条款；源铄基金要求旅发资管、餐旅（集团）依据协议履行回购义务，其中，资管公司已通过特定事项协议转让的方式回购源铄基金1800万股股份（占公司股权11.80%），2021年11月10日其股份登记已办理完毕，剩余1200万股股份回购事项源铄基金诉至法院，2022年7月1日，收到洛阳市西工区人民法院一审《民事判决书》（2021）豫0303民初6352号，具体判决如下：①餐旅（集团）于判决生效之日起三十日内向源铄基金支付回购金额58,657,315.10元；②餐旅（集团）于判决生效之日起三十日内向源铄基金支付违约金（以58,657,315.10元为基数，自2021年8月6日起按每日0.6%计算至实际履行之日止）。

③驳回源铄基金的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行；履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。餐旅（集团）持有公司股份1600万股被司法冻结。

公司于2023年3月16日收到河南省洛阳市中级人民法院民事判决书（2022）豫03民终5657号。主要判决如下：（一）维持河南省洛阳市西工区人民法院（2022）豫0303民初6352号民事判决第一项；（二）撤销河南省洛阳市西工区人民法院（2022）豫0303民初6352号民事判决第三项；（三）变更河南省洛阳市西工区人民法院（2022）豫0303民初6352号民事判决第二项为：洛阳餐旅（集团）股份有限公司于本判决生效之日起三十日内向河南省源铄互联网产业发展基金（有限合伙）支付违约金（以58,657,315.07元为基数，自2021年8月6日起按照年利率15.4%计算至实际清偿之日止）。

源铄基金、旅发资管、餐旅（集团）于2024年1月25日签订《和解协议》，约定源铄基金持有的本公司1200万股向旅发资管转让860万股，向餐旅（集团）转让340万股。旅发资管、餐旅（集团）按照协议约定的条款支付股权收购款后，案号（2022）豫03民终5657号判决视为餐旅（集团）履行完毕，该判决不再执行。

（6）公司于2018年12月3日召开第一届董事会第三十三次会议，12月20日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于向关联方转让全资子公司债权的议案》。公司转让应收宜阳海斯迪债权1,491.67万元，根据协议约定，应收海斯迪本金、利息、逾期利息及违约金合计1,491万元。为了确保该债权的顺利收回，为保护公司利益避免挂牌公司遭受损失，公司原控股股东餐旅（集团）承接该项债权，承接价格为1,491万元。餐旅（集团）须在2019年6月30日前支付该债权转让价款，且支付时间不能晚于其实际收回债权的时间（指实际收回时间早于2019年6月30日的情况）。该债权如果不能收回可能对公司现金流及利润造成一定影响。目前该部分款项已全额计提坏账。

（二）或有事项：无

七、其他重要事项

（一）2017年7月20日、2018年1月23日，餐旅（集团）与公司签订两份《房屋买卖合同》，转让了老城区中州东路404号1幢401号（房价2102.53万元）、404号2幢（房价6726.38万元），合计房价8828.91万元，目前账面支付金额8300万元，另支付404房产购房保证金500万。该房屋由公司子公司老城宴天下租用，2024年租金98.70万元，累计934.36万元未支付。2021年10月15日，公司收到洛阳市中级人民法院应诉通知书。餐旅（集团）作为原告、针对此事项将洛阳旅游发展集团有限公司、洛阳旅游发展集团资产管理有限公司诉至人民法院。要求支付剩余房款。2022年2月24日收到河南省洛阳市中级人民法院在2022年2月17日作出的民事裁定书：驳回餐旅（集团）的起诉。截止2024年6月30日，该事项无最新进展。

（二）因公司子公司水席园法人涉刑事案件，截止2024年6月30日，水席园账面1000万货币资金被冻结、一辆传祺轿车被扣押。

（三）公司于2024年6月12日在全国股转系统发布公告：洛阳餐旅实业股份有限公司（以下简称“公司”），拟以支付现金方式收购河南申晟建设工程有限公司持有的宴天下（洛阳）酒店管理有限公司70%股权，交易价格共计人民币16,072,000.00元。2024年6月28日，公司与河南申晟建设工程有

限公司、宴天下（洛阳）酒店管理有限公司签署了《股权转让协议》。2024 年 6 月 28 日至 7 月 1 日，公司已向河南申晟建设工程有限公司支付本次股权转让款项 14,464,800.00 元。2024 年 7 月 26 日，河南申晟建设工程有限公司已在当地市场监督管理部门办理完毕宴天下（洛阳）酒店管理有限公司 70% 股权转让登记手续。2024 年 8 月 1 日支付剩余收购款项 1,607,200 元。

八、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,680,203.25
1 至 2 年	817,614.16
2 至 3 年	186,726.90
3 至 4 年	5,064.00
4 至 5 年	7,877.00
5 年以上	61,629.00
小计	8,759,114.31
减：坏账准备	201,565.90
合计	8,557,548.41

2. 按坏账计提方法分类列示

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,759,114.31	100.00	201,565.90	2.30	8,557,548.41
其中：账龄组合	1,557,331.95	17.78	201,565.90	12.94	1,355,766.05
合并范围内关联方组合	7,075,865.56	80.78			7,075,865.56
信用卡组合	125,916.80	1.44			125,916.80
组合小计	8,759,114.31	100.00			8,557,548.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,759,114.31	100.00	201,565.90	2.30	8,557,548.41
类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,105,964.00	100.00	128,412.80	1.41	8,977,551.20
其中：账龄组合	1,413,216.97	15.52	128,412.80	9.09	1,284,804.17
合并范围内关联方组合	7,617,788.03	83.66			7,617,788.03
信用卡组合	74,959.00	0.82			74,959.00
组合小计	9,105,964.00	100.00	128,412.80	1.41	8,977,551.20

合计	9,105,964.00	100.00	128,412.80	1.41	8,977,551.20
----	--------------	--------	------------	------	--------------

3. 年末单项计提坏账准备的应收账款：无

4. 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	478,420.89	23,921.04	5
1 至 2 年	817,614.16	81,761.42	10
2 至 3 年	186,726.90	28,009.04	15
3 至 4 年	5,064.00	1,519.20	30
4 至 5 年	7,877.00	4,726.20	60
5 年以上	61,629.00	61,629.00	100
合计	1,557,331.95	201,565.90	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	125,916.80		

5. 坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	128,412.80	73,153.10			201,565.90
合计	128,412.80	73,153.10			201,565.90

6. 本期无实际核销的应收账款情况

7. 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 7,290,793.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 83.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 108,444.43 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	130,050,823.38	154,378,836.24
合计	130,050,823.38	154,378,836.24

1. 其他应收款账龄情况

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,939,532.01
1 至 2 年	2,189,865.00
2 至 3 年	2,017,930.13
3 至 4 年	4,661,409.52
4 至 5 年	102,004,714.98
5 年以上	15,972,758.70
小计	130,786,210.34
减：坏账准备	735,386.96
合计	130,050,823.38

2. 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
往来款	130,487,210.34	156,813,829.00
备用金及押金	299,000.00	307,000.00
小计	130,786,210.34	157,120,829.00
减：坏账准备	735,386.96	645,723.69
合计	130,050,823.38	156,475,105.31

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)	
2023年1月1日余额	645,723.69			645,723.69
2023年1月1日余额在本期				
——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	89,663.27			89,663.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2023年6月30日余额	735,386.96			735,386.96

4. 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	645,723.69		89,663.27		735,386.96
合计	645,723.69		89,663.27		735,386.96

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
顺途旅行社	投资款	100,000,000.00	4年至5年	64.08	
湘鄂汇	往来款	11,004,779.78	1年以内、3至4年、4至5年、5年以上	6.79	
喜庆博物馆	往来款	8,664,279.61	1年以内、1年至2年、2年至3年、3年至4年、4至5年、5年以上	5.31	
幸福礼堂	往来款	7,663,039.06	1年以内、1年至2年、2年至3年、3年至4年	21.69	
水席园	往来款	871,861.26	3年至4年	0.56	

合计		120,599,680.1		98.44	
----	--	---------------	--	-------	--

(三) 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	46,439,938.68		46,439,938.68	30,367,938.68		30,367,938.68

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
申诚全聚德						
水席园	6,911,182.94			6,911,182.94		
老城宴天下	9,912,916.94			9,912,916.94		
幸福礼堂	2,336,291.98			2,336,291.98		
湘鄂汇						
申诚酒店						
申诚快捷酒店	4,964,447.27			4,964,447.27		
宴愉	2,600,000.00			2,600,000.00		
洛邑古城宴愉	500,000.00			500,000.00		
喜庆博物馆	1,000,000.00			1,000,000.00		
婚庆策划	300,000.00			300,000.00		
顺途旅行社	843,099.55			843,099.55		
栾川宴天下	1,000,000.00			1,000,000.00		
宴天下(洛阳)酒店管理有限公司		16,072,000.00		16,072,000.00		
合计	30,367,938.68	16,072,000.00		46,439,938.68		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,108,180.78	5,303,396.30	14,859,179.17	8,491,154.77
其他业务	5,834,830.70	284,688.27	933,564.77	187,958.10
合计	18,943,011.48	5,588,084.57	15,792,743.94	8,679,112.87

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公	178.40	

司损益产生持续影响的政府补助除外		
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	-360,493.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-360,315.08	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-2,881.60	
少数股东权益影响额（税后）	-15,173.23	
合计	-342,260.25	

(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	
		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	1.96%	0.0255	0.0255
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.0277	0.0277

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	178.40
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	-360,493.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-360,315.08
减：所得税影响数	-2,881.60
少数股东权益影响额（税后）	-15,173.23
非经常性损益净额	-342,260.25

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2018 年	120,000,000	5,749,678.01	是	补充流动	5,749,678.01	已事前及

	9月3日				资金		时履行

募集资金使用详细情况

详见公司 2024 年 8 月 26 日披露的《关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2024-038）

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

洛阳餐旅实业股份有限公司
董事会
二〇二四年八月二十六日