



众益传媒

NEEQ : 831882

湖南众益文化传媒股份有限公司

HUNAN ZHONGYI MEDIA 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、公司负责人文高永权、主管会计工作负责人文高永权及会计机构负责人（会计主管人员）刘碧蓉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	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	72
附件 II	融资情况	72

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（不适用）。
	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、股份公司、众益传媒	指	湖南众益文化传媒股份有限公司
股东大会	指	湖南众益文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南众益文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	湖南众益文化传媒股份有限公司监事会
三会	指	湖南众益文化传媒股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	现行《湖南众益文化传媒股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期、本期、	指	2024年1月1日至2024年6月30日
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
众益（海南）	指	众益（海南）文化传媒有限公司
楼友汇	指	湖南楼友汇网络科技有限公司
快乐岛	指	湖南快乐岛体育有限公司
滑客科技	指	湖南滑客网络科技有限公司
众益纤云	指	湖南众益纤云网络科技有限公司
高尔夫俱乐部	指	长沙市快乐岛青少年高尔夫俱乐部
海南快乐岛	指	海南省快乐岛体育文化有限公司
众益（北京）	指	众益（北京）文化传媒有限公司
众益（上海）	指	众益（上海）文化传媒有限公司
众益道合	指	湖南众益道合投资管理有限公司
快乐岛文化	指	湖南省快乐岛文化体育有限公司
快乐岛科技	指	湖南快乐岛科技有限公司
康途文化	指	湖南康途文化传媒有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖南众益文化传媒股份有限公司		
英文名称及缩写	HUNAN ZHONG YI MEDIA CO., LTD		
	HUNAN ZHONG YI MEDIA CO., LTD		
法定代表人	文高永权	成立时间	2007年10月17日
控股股东	控股股东为(文高永权)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(文高永权), 无一致行动人
行业(挂牌公司管理型行业分类)	租赁和商务服务(代码:L)-商务服务业(代码:L72)-L724-广告业(代码:7240)		
主要产品与服务项目	核心商圈、机场、高铁等户外地标性媒体广告投放、楼宇媒体、互联网媒体、品牌策划服务、体育培训等业务。		
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	众益传媒	证券代码	831882
挂牌时间	2015年1月30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)	80,660,000
主办券商(报告期内)	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	文高永权	联系地址	湖南省长沙市潇湘南路一段208号柏宁地王广场
电话	0731-85564450	电子邮箱	zycm831882@163.com
传真	0731-84486611		
公司办公地址	湖南省长沙市潇湘南路一段208号柏宁地王广场	邮政编码	410006
公司网址	www.zycm100.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	91430100666342525Q		
注册地址	湖南省长沙市五一大道亚大时代广场2201室		
注册资本(元)	80,660,000	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

公司业务主要分为文化传媒及青少年体育培训业务，文化传媒业务主要根据客户需求，为其提供创意、策划、精准营销、广告投放等为一体的整体解决方案。公司主要采取直销的销售模式，通过直接对接客户，与客户建立长期、深度的合作关系实现销售。青少年体育培训业务（以下简称“青训业务”）主要为校内校外青少年提供高尔夫、击剑领域的培训、赛事等服务，校内培训主要与长沙市内的优质中小学合作，通过入驻学校的方式，为学生提供相关服务，校外培训通过公司自营的校外场馆，为青少年提供相关服务。

报告期内，公司的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

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022年10月18日，公司取得国家高新技术企业证书（证书编号：GR202243000445），有效期三年，期间公司将按15%的税率计缴企业所得税。

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	16,254,069.80	23,232,390.67	-30.04%
毛利率%	25.94%	41.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,884,116.68	-4,449,107.38	-99.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,450,109.67	-4,787,451.78	-76.51%
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）	-13.49%	-5.29%	-
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）	-12.83%	-5.69%	-
基本每股收益	-0.1101	-0.0552	-99.46%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	136,906,154.99	146,787,210.52	-6.73%
负债总计	84,118,929.57	84,509,071.03	-0.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,439,095.32	70,323,212.00	-12.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.87	-12.64%
资产负债率%（母公司）	31.63%	31.00%	-
资产负债率%（合并）	61.44%	57.57%	-
流动比率	0.99	1.09	-
利息保障倍数	-18.9	-18.57	-
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	5,091,882.68	2,102,300.60	142.21%
应收账款周转率	0.44	0.53	-
存货周转率	1,229.16	668.00	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.73%	-1.73%	-
营业收入增长率%	-30.04%	-3.17%	-
净利润增长率%	-79.18%	-27.23%	-

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	1,604,430.89	1.17%	1,742,537.99	1.19%	-7.93%
应收票据	0.00	0.00%	300,000.00	0.20%	-100.00%
应收账款	34,627,995.70	25.29%	39,880,623.40	27.17%	-13.17%
存货	10,080.00	0.01%	9,506.53	0.01%	6.03%
固定资产	33,799,144.03	24.69%	37,899,489.73	25.82%	-10.82%
在建工程	1,694,567.27	1.24%	1,679,067.27	1.14%	0.92%
无形资产	1,410,029.55	1.03%	1,891,137.09	1.29%	-25.44%
商誉					
短期借款	21,746,875.22	15.88%	21,301,453.50	14.51%	2.09%
长期借款	1,363,636.44	1.00%	1,445,454.60	0.98%	-5.66%
其他流动资产	10,104,738.84	7.38%	9,850,633.21	6.71%	2.58%
其他应收款	2,755,389.60	2.01%	1,466,262.25	1.00%	87.92%
使用权资产	27,289,621.58	19.93%	30,839,347.66	21.01%	-11.51%

其他非流动资产	6,656,323.46	4.86%	5,534,149.15	3.77%	20.28%
应付账款	14,888,628.51	10.88%	15,719,422.35	10.71%	-5.29%
租赁负债	29,788,492.10	21.76%	32,244,585.93	21.97%	-7.62%

项目重大变动原因

- 1、本期末货币资金为160.44万元，较上年期末174.25万元减少了13.81万元，减少比例为7.93%，主要是由于本期收款减少所致。
- 2、本期末应收票据为0.00元，较上年期末30.00万元减少了100%，主要是由于本期将应收票据对外支付后未收到新的票据。
- 3、本期末应收账款为3,462.80万元，较上年期末3,988.06万元减少了525.26万元，主要是由于本年度营业收入减少造成了应收账款的减少。
- 4、本期末存货为1.01万元，较上年期末增加了6.03%，主要是由于维修件和球具等正常备货所致。
- 5、本期末固定资产余额为3,379.91万元，较上年期末3,789.95万元减少了10.82%，本期固定资产因报废等原因减少了4.78万元，累计折旧增加了405.25万元，导致固定资产期末余额减少了410.03万元。
- 6、本期末无形资产为141.00万元，较上年期末189.11万元减少了48.11万元，是由于累计摊销增加所致。
- 7、本期末长期借款为136.36万元，较上年期末144.55万元减少了5.66%，是由于按期偿还房屋按揭贷款减少了长期借款的余额。
- 8、本期末其他应收款为275.54万元，较上年期末146.63万元增加了87.92%，主要是由于押金保证金增加0.30万元，备用金及员工借款增加151.33万元，往来款及其他减少39.39万元，坏账准备减少17.27万元，造成其他应收款余额增加128.91万元。
- 9、本期末使用权资产为2,728.96万元，较上年期末3,083.93万元减少了11.51%，主要是由于本期到期或免租的资产减少307.79万元，累计折旧增加47.18万元，导致使用权资产减少了354.97万元。
- 10、本期末其他非流动资产为665.63万元，较上年期末553.41万元增加了20.28%，主要是由于预付的长期资产款增加117.22万元，预付工程设备款减少5.00万元，导致其他非流动资产增加了112.22万元。
- 11、本期末应付账款为1,488.86万元，较上年期末1,571.94万元减少了5.29%，主要是由于应付工程设备款减少26.92万元，应付广告位租赁费减少154.84万元，应付媒体资源采购款增加98.67万元，导致应付账款减少了83.08万元。
- 12、本期末租赁负债为2,978.85万元，较上年期末3,224.46万元减少了7.62%，主要是由于尚未支付的租赁付款减少313.88万元，未确认融资费用减少438.76万元，导致租赁负债减少了245.61万元。

(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	16,254,069.80	-	23,232,390.67	-	-30.04%
营业成本	12,037,509.77	74.06%	13,502,380.16	58.12%	-10.85%
毛利率	25.94%	-	41.88%	-	-
销售费用	4,086,418.42	25.14%	4,820,919.09	20.75%	-15.24%
管理费用	6,803,662.89	41.86%	6,711,848.54	28.89%	1.37%
研发费用	1,532,243.95	9.43%	1,778,947.27	7.66%	-13.87%
财务费用	1,216,837.23	7.49%	1,362,218.61	5.86%	-10.67%

信用减值损失	-256,768.16	-1.58%	-852,431.85	-3.67%	-69.88%
其他收益	104,050.93	0.64%	410,127.71	1.77%	-74.63%
营业利润	-9,888,642.17	-60.84%	-5,750,833.39	-24.75%	-71.95%
经营活动产生的现金流量净额	5,091,882.68	-	2,102,300.60	-	142.21%
投资活动产生的现金流量净额	-1,527,088.12	-	-1,335,899.93	-	-14.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-149,228.98	-	-1,175,284.96	-	87.30%

项目重大变动原因

- 1、本期营业收入较上年同期减少了 697.83 万元，减少比例 30.04%，主要是因经济环境下行导致下游客户大幅削减了广告预算导致的。公司为了提振业绩，加强了营销团队的建设，改变营销策略，积极挖掘客户需求，提供更个性化的产品体验，以期能够实现年度目标。
- 2、本期营业成本较上年同期减少了 146.49 万元，减少比例 10.85%，主要是由于营业收入减少造成变动营业成本的减少。由于营业收入降低，营业成本变动较小，导致了本年度的毛利率较上年同期大幅降低。
- 3、本期销售费用较上年同期减少了 15.24%，主要是由于营业收入下降，公司持续落实降本措施引起相应的销售费用减少。
- 4、本期研发费用较上年同期减少了 13.87%，主要是由于本期业绩低迷，为了保证公司的正常运营，减少了研发费用的支出。
- 5、本期财务费用较上年同期减少了 10.67%，主要是由于利息支出的增加和使用权资产的未确认融资费用减少所致。
- 6、本期信用减值损失较上年同期减少了 69.88%，主要是由于营业收入下降导致应收账款增加减少，相应计提的坏账准备减少。
- 7、本期其他收益较上年同期减少了 30.60 万元，减少比例 74.63%，主要是由于收到的政府补助较同期减少了 30.05 万元，进项税加计抵减减少了 4.71 万元，增值税减免增加了 3.84 万元。
- 8、本期营业利润较上年同期减少了 413.78 万元，减少比例 71.95%，主要是由于营业收入大幅下降，但相应的营业成本主要是固定成本，不会随收入减少而减少，因此导致了营业利润较同期降低。
- 9、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 298.96 万元，主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金减少了 516.23 万元，收到其他与经营活动有关的现金增加了 299.02 万元，购买商品、接受劳务支付的现金减少了 417.83 万元，支付给职工以及为职工支付的现金减少了 86.50 万元，支付的各项税费增加了 23.40 万元，支付其他与经营活动有关的现金减少了 35.23 万元等原因综合所致。
- 10、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 19.12 万元，主要是由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加了 19.17 万元所致。
- 11、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 102.61 万元，主要是由于取得借款收到的现金减少了 429.38 万元，偿还债务支付的现金减少了 156.81 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加了 6.48 万元，支付其他与筹资活动有关的现金减少了 387.36 万元。

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
众益（海南）文化传媒有限公司	子公司	广告业	15,000,000.00	12,463,535.32	7,062,187.40	576,003.76	- 1,053,148.53
湖南快乐岛体育有限公司	子公司	青少年体育培训、赛事服务	21,051,500.00	20,296,331.22	- 20,611,608.96	2,576,977.48	- 2,423,107.18
湖南楼友汇互联网科技有限公司	子公司	以楼汇友、以楼汇商	10,000,000.00	15,111.00	-1,598,524.79	0.00	-3,806.30
湖南滑客网络科技有限公司	子公司	软件开发、技术服务	10,000,000.00	585,231.49	574,051.73	0.00	-208,686.75
众益（北京）文化传媒有限公司	子公司	媒体资源销售、品牌宣传与推广	2,000,000.00	3,933.57	-333,708.01	0.00	-3,815.00
众益（上海）文化传媒有限公司	子公司	媒体资源销售、品牌宣传与推广	1,000,000.00	0.00	-43,880.00	0.00	0.00
湖南众益	子公	新媒	2,000,000.00	1,080,567.16	906,714.66	592,452.78	-103,185.48

纤云网络科技有限公司	司	体开发与经营					
湖南众益道合投资管理有限公司	子公司	股权投资、中介咨询等服务	20,000,000.00	300,000.00	299,410.00	0.00	0.00
海南省快乐岛文化体育有限公司	子公司	体育用品及体育文化	10,000,000.00	380.36	-5,819.64	0.00	-0.38
长沙市快乐岛青少年高尔夫俱乐部	子公司	高尔夫、高尔夫用品	30,000.00	34,087.76	-35,598.86	66,970.90	-77,259.45
湖南康途文化传媒有限公司	子公司	联网销售，食品销售等	2,000,000.00	2,938.34	-664,614.78	0.00	-5,551.85
湖南快乐岛科技有限公司	子公司	智能技术咨询与服务	2,000,000.00	14,933.63	-408,246.21	0.00	-86,519.96

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
湖南集创宝科技集团有限公司	参股公司主要为中小微企业提供从场地租赁、办公家具用具租赁、财税服务等一站式外包服务，因此该参股公司一方面可将公司广告等业务植入客户服务范围中，另一方面可为公司带来客户流量。	一方面为公司业务引流，另一方面分享参股公司发展的红利。
湖南年章企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	参股公司主要从事酒类产品的营销活动，是公司围绕主业，对消费	一方面为公司业务引流，另一方面分享参股公司发展的红

	领域酒水行业进行的前瞻性布局，与初创企业深度合作，共谋发展，相互赋能，以期未来实现公司业务及资本回报的双丰收。	利。
温州安宝乐企业管理合伙企业(有限合伙)	参股公司主要从事止滑鞋产品研发、生产及营销活动。本次参股，有利于发掘各方优势与资源，拓展双方渠道，实现未来公司在消费领域的业务布局。	一方面为公司业务引流，另一方面分享参股公司发展的红利。

(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
控股股东不当控制风险	报告期内,公司控股股东文高永权对公司具有绝对控制权,文高永权担任公司法定代表人、董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人,对公司经营决策可施予重大影响。存在通过行使表决权或利用掌握公司的经营权,对公司的经营决策、投资方向、资产使用、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及未来其他小股东利益的风险。针对以上风险,公司采取以下策略防范:完善公司的法人治理结构,加强公司各项制度的建设。
应收款项回款的风险	因客户行业周期、资信状况等影响,对公司的应收账款回收产生较大的不利影响。针对以上风险,公司将采取以下策略防范:1)从谈判环节优化新签合同收款条件;2)对现有应收账款加强催收力度;3)尝试客户进行“用资偿债”、以客户资产代公司偿债等多种模式,加快应收账款回收。
核心技术人员流失的风险	公司作为高新技术企业,拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化,对人才的争夺必将日趋激烈,如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制,可能会造成人才队伍的不稳定,从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。针对以上风险,公司采取以下策略防范:1)持续培育新人,建立人才梯队培养计划;2)持续引进技术人员,加强公司的技术力量;3)强化团队服务。
税收优惠政策变化的风险	2022年10月18日,公司取得国家高新技术企业证书(证书编号:GR202243000445),有效期三年,期间公司将按15%的税率计缴企业所得税。若公司未来不能继续获得高新技术企业认证,公司将不能享受现有税收优惠,这将对公司经营业绩以及

	净利润产生一定影响。针对以上风险，公司采取以下策略防范： 加大研发投入力度，重视研发人员的培育，提升研发项目质量， 提升企业自身的品质。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	120,000	
销售产品、商品,提供劳务	3,750,000	685,377.36
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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

为满足生产经营及业务发展的需要，2024 年度，经第三届董事会第十七次会议审议并通过了《关于公司 2024 年度向银行申请授信额度的议案》，公司拟向银行申请总额不超过 3800 万元的综合授信，公司实际控制人文高永权及配偶谢云飞为上述综合授信提供了连带责任担保。上述担保有利于公司经营及业务发展，不会对公司产生不利影响。

(四) 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	其他	同业竞争承诺	2015年1月30日		正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺(关联交易)	2015年1月30日		正在履行中
2016-058	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年9月23日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

严格履行上述承诺，未有超期未履行完毕的承诺。

(五) 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
柏宁写字楼房产(6004-6012)共6套	房产	抵押	15,628,228.95	11.42%	向交通银行长沙银盆南路支行抵押贷款
绿地中心房产	房产	抵押	1,088,128.47	0.79%	向交通银行长沙银盆南路支行抵押贷款
总计	-	-	16,716,357.42	12.21%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司向银行申请项目贷款及资产抵押是为了满足公司实际经营发展需求，为公司日常运营的资金

需要提供保障，有利于公司持续稳定经营和未来发展，对公司日常经营活动产生积极影响，符合公司及全体股东的利益。

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	36,614,300	45.39%	0	36,614,300	45.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,330,200	16.53%	0	13,330,200	16.53%	
	董事、监事、高管	375,000	0.46%	0	375,000	0.46%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,045,700	54.61%		44,045,700	54.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,990,300	49.58%	0	39,990,300	49.58%	
	董事、监事、高管	1,125,000	1.39%	0	1,125,000	1.39%	
	核心员工						
总股本		80,660,000	-	0	80,660,000	-	
普通股股东人数							73

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押 股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	文高永权	53,320,500	0	53,320,500	66.11%	39,990,300	13,330,200	0	0
2	湖南志道商务信息咨	7,548,000	0	7,548,000	9.36%	0	7,548,000	0	0

	询企业 (有限合伙)								
3	湖南宇宙投资咨询企业(有限合伙)	4,395,600	0	4,395,600	5.45%	2,930,400	1,465,200	0	0
4	刘细英	2,548,000	0	2,548,000	3.16%	0	2,548,000	0	0
5	文爱粮	1,703,000	174,900	1,877,908	2.33%	0	1,877,908	0	0
6	王交英	1,500,000	0	1,500,000	1.86%	1,125,000	375,000	0	0
7	方正证券股份有限公司	1,225,900	0	1,225,900	1.52%	0	1,225,900	0	0
8	李萍	1,210,000	0	1,210,000	1.50%	0	1,210,000	0	0
9	仁和智本有限公司	1,200,000	0	1,200,000	1.49%	0	1,200,000	0	0
10	宝盈基金—长城证券—宝盈新三板盈丰5号特定多客户资产管理计划	1,000,000	0	1,000,000	1.24%	0	1,000,000	0	0
	合计	75,651,000	-	75,825,908	94.02%	44,045,700	31,780,208	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：

- 1、刘细英系文高永权岳母；
- 2、文高永权系湖南宇宙投资咨询企业（有限合伙）与湖南志道商务信息咨询企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人；
- 3、王交英系湖南宇宙投资咨询企业（有限合伙）的有限合伙人,为文高永权妻弟之妻。

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				
文高永权	董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人	男	1976年7月	2020年9月14日	2023年9月13日	53,320,500	0	53,320,500	66.11%
曾小明	董事	男	1969年3月	2020年9月14日	2023年9月13日	0	0	0	0%
谢莲花	董事	女	1982年3月	2020年9月14日	2023年9月13日	0	0	0	0%
刘向前	董事副总经理	男	1984年1月	2020年9月14日	2023年9月13日	0	0	0	0%
宁立冬	董事	女	1974年10月	2020年9月14日	2023年9月13日	0	0	0	0%
刘德云	监事会主席	男	1972年4月	2020年9月14日	2023年9月13日	0	0	0	0%
叶强	职工监事	男	1985年9月	2020年9月14日	2023年9月13日	0	0	0	0%
王交英	监事	女	1985年3月	2020年9月14日	2023年9月13日	1,500,000	0	1,500,000	1.86%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

文高永权系公司控股股东、实际控制人，监事王交英为文高永权妻弟之妻，除此之外董事、监事、高级管理人员中，相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	18
财务人员	10	10
技术人员	24	27
销售人员	15	24
市场开发人员	9	13
平台运营人员	25	22
员工总计	103	114

(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	1	1,604,430.89	1,742,537.99
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	2		300,000.00
应收账款	3	34,627,995.70	39,880,623.40
应收款项融资	4		
预付款项	4	3,103,604.46	1,901,065.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	2,755,389.60	1,466,262.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	10,080.00	9,506.53
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	7	10,104,738.84	9,850,633.21
流动资产合计		52,206,239.49	55,150,628.81
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	3		
其他权益工具投资	8	1,680,600.00	1,680,600.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	9	33,799,144.03	37,899,489.73
在建工程	10	1,694,567.27	1,679,067.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11	27,289,621.58	30,839,347.66
无形资产	12	1,410,029.55	1,891,137.09
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	13	1,561,362.24	2,417,681.48
递延所得税资产	14	10,608,267.37	9,695,109.33
其他非流动资产	15	6,656,323.46	5,534,149.15
非流动资产合计		84,699,915.50	91,636,581.71
资产总计		136,906,154.99	146,787,210.52
流动负债：			
短期借款	16	21,746,875.22	21,301,453.50
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	17	14,888,628.51	15,719,422.35
预收款项			
合同负债	18	1,760,050.78	2,168,766.55
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	19	2,369,985.12	1,318,744.81
应交税费	20	465,466.59	611,426.58
其他应付款	21	6,220,888.43	3,908,611.37
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	22	5,461,949.19	5,405,432.72
其他流动负债	23	52,957.19	385,172.62
流动负债合计		52,966,801.03	50,819,030.50
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		1,363,636.44	1,445,454.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	24	29,788,492.10	32,244,585.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,152,128.54	33,690,040.53
负债合计		84,118,929.57	84,509,071.03
所有者权益：			
股本	25	80,660,000.00	80,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26	24,266,235.48	24,266,235.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27	3,930,990.21	3,930,990.21
一般风险准备			
未分配利润	28	-47,418,130.37	-38,534,013.69
归属于母公司所有者权益合计		61,439,095.32	70,323,212.00
少数股东权益		-8,651,869.90	-8,045,072.51
所有者权益合计		52,787,225.42	62,278,139.49
负债和所有者权益总计		136,906,154.99	146,787,210.52

法定代表人：文高永权

主管会计工作负责人：文高永权

会计机构负责人：刘碧蓉

（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	1	1,495,259.27	1,340,700.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2		300,000.00
应收账款	3	32,123,138.23	37,139,897.37
应收款项融资	4		

预付款项	4	1,741,139.83	1,591,689.05
其他应收款	5	18,379,610.51	16,883,903.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6		9,026.53
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	7	9,932,116.40	9,453,067.15
流动资产合计		63,671,264.24	66,718,284.38
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	3	45,839,643.49	45,527,643.49
其他权益工具投资	8	1,380,600.00	1,380,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9	28,890,803.75	32,203,027.36
在建工程	10	1,172,727.27	1,172,727.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11	12,320,891.70	14,270,704.62
无形资产	12		
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	13	530,501.16	795,751.74
递延所得税资产	14	6,779,563.09	6,185,391.92
其他非流动资产	15	5,444,000.00	4,281,000.00
非流动资产合计		102,358,730.46	105,816,846.40
资产总计		166,029,994.70	172,535,130.78
流动负债：			
短期借款	16	20,686,082.05	19,878,297.37
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17	9,437,270.49	10,529,718.56
预收款项			
合同负债	18		

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	19	1,648,957.58	878,368.56
应交税费	20	404,253.37	565,821.11
其他应付款	21	4,996,713.37	3,279,537.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			670,330.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22	3,720,209.84	3,721,215.52
其他流动负债	23		340,219.81
流动负债合计		40,893,486.70	39,863,508.75
非流动负债：			
长期借款		1,363,636.44	1,445,454.6
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	24	10,256,365.19	12,183,827.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,620,001.63	13,629,281.71
负债合计		52,513,488.33	53,492,790.46
所有者权益：			
股本	25	80,660,000.00	80,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26	21,977,995.29	21,977,995.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27	3,930,990.21	3,930,990.21
一般风险准备			
未分配利润	28	6,947,520.87	12,473,354.82
所有者权益合计		113,516,506.37	119,042,340.32
负债和所有者权益合计		166,029,994.70	172,535,130.78

(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		16,254,069.80	23,232,390.67
其中：营业收入	1	16,254,069.80	23,232,390.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,989,996.62	28,540,920.41
其中：营业成本	1	12,037,509.77	13,502,380.16
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	2	313,324.36	364,606.74
销售费用	3	4,086,418.42	4,820,919.09
管理费用	4	6,803,662.89	6,711,848.54
研发费用	5	1,532,243.95	1,778,947.27
财务费用	6	1,216,837.23	1,362,218.61
其中：利息费用		522,868.30	467,678.14
利息收入		50,742.35	2,324.94
加：其他收益	8	104,050.93	410,127.71
投资收益（损失以“-”号填列）		1.88	0.49
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）	7	-256,768.16	-852,431.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,888,642.17	-5,750,833.39
加：营业外收入		7,106.86	
减：营业外支出	10	522,536.79	63.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,404,072.10	-5,750,896.82
减：所得税费用	11	-913,158.03	-454,044.19

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,490,914.07	-5,296,852.63
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）		-9,490,914.07	-5,296,852.63
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）		-606,797.39	-847,745.25
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,884,116.68	-4,449,107.38
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		-9,490,914.07	-5,296,852.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,884,116.68	-4,449,107.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-606,797.39	-847,745.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1101	-0.0552
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1101	-0.0552

法定代表人：文高永权

主管会计工作负责人：文高永权

会计机构负责人：刘碧蓉

（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	1	5,890,509.43	18,058,910.17
减：营业成本	1	1,504,427.81	8,356,916.99
税金及附加	2	106,678.87	343,808.45
销售费用	3	747,588.98	3,740,071.62
管理费用	4	573,215.05	3,643,281.65
研发费用	5	270,891.23	1,745,419.51
财务费用	6	360,264.02	770,196.44
其中：利息费用		88,953.32	454,108.77
利息收入		50,156.36	1,598.22
加：其他收益	8	3,006.12	351,163.14
投资收益（损失以“-”号填列）			0.49
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）	7	-144,874.04	-305,295.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,185,575.55	-494,916.71
加：营业外收入			
减：营业外支出	10	419,999.00	63.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,765,576.55	-494,980.14
减：所得税费用	11	-594,171.17	-20,961.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,359,747.72	-474,018.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,359,747.72	-474,018.20
（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		2,359,747.72	-474,018.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.029	-0.006
（二）稀释每股收益（元/股）		0.029	-0.006

（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		17,686,337.34	22,848,677.46
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	1	4,667,179.55	1,676,957.56
经营活动现金流入小计		22,353,516.89	24,525,635.02
购买商品、接受劳务支付的现金		4,237,239.11	8,415,517.74
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		6,263,409.43	7,128,446.68
支付的各项税费		884,914.70	650,950.63
支付其他与经营活动有关的现金	2	5,876,070.97	6,228,419.37
经营活动现金流出小计		17,261,634.21	22,423,334.42
经营活动产生的现金流量净额		5,091,882.68	2,102,300.60

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20.00	
取得投资收益收到的现金		1.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450.00	
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	3		
投资活动现金流入小计		471.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,527,560.00	1,335,899.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,527,560.00	1,335,899.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,527,088.12	-1,335,899.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			57,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			57,000.00
取得借款收到的现金		10,689,980.03	14,983,783.40
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		10,689,980.03	15,040,783.40
偿还债务支付的现金		10,301,663.60	11,869,728.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		537,545.41	472,789.25
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			3,873,551.08
筹资活动现金流出小计		10,839,209.01	16,216,068.36
筹资活动产生的现金流量净额		-149,228.98	-1,175,284.96
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		3,415,565.58	-408,884.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,742,537.99	1,231,553.33
六、期末现金及现金等价物余额		5,158,103.57	822,669.04

法定代表人：文高永权
碧蓉

主管会计工作负责人：文高永权

会计机构负责人：刘

（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		13,432,140.22	19,573,700.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	8,683,422.22	2,025,560.44
经营活动现金流入小计		22,115,562.44	21,599,260.44
购买商品、接受劳务支付的现金		5,572,057.04	6,950,137.47
支付给职工以及为职工支付的现金		3,759,699.41	4,313,323.09
支付的各项税费		745,359.85	537,171.92
支付其他与经营活动有关的现金	2	10,466,458.26	7,577,199.85
经营活动现金流出小计		20,543,574.56	19,377,832.33
经营活动产生的现金流量净额		1,571,987.88	2,221,428.11
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		0.94	
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		0.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,345,060.00	1,212,799.93
投资支付的现金		312,000.00	107,000.00
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	3		
投资活动现金流出小计		1,657,060.00	1,319,799.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,657,059.06	-1,319,799.93
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		9,489,342.99	13,513,783.40
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		9,489,342.99	13,513,783.40
偿还债务支付的现金		8,738,663.60	11,055,442.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		511,049.54	459,219.88
支付其他与筹资活动有关的现金			2,874,690.28
筹资活动现金流出小计		9,249,713.14	14,389,352.47
筹资活动产生的现金流量净额		239,629.85	-875,569.07
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		154,558.67	26,059.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,340,700.60	491,620.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,495,259.27	517,679.91

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

无。

(二) 财务报表项目附注

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	92,005.58	35,079.87
银行存款	1,512,425.31	1,707,438.12
其他货币资金	-	20.00

合 计	1,604,430.89	1,742,537.99
-----	--------------	--------------

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
合 计					

(续上表)

种 类	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 (%)	
按组合计提坏账准备	300,000.00				
其中：商业承兑汇票	300,000.00				
合 计	300,000.00				

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	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 (%)	
单项计提坏账准备	26,248,212.77	46.58	14,327,562.84	54.58	11,920,649.93
按组合计提坏账准备	56,352,003.56	100.00	33,644,657.79	59.70	22,707,345.77

合计	82,600,216.33	146.58	47,972,220.63	58.08	34,627,995.70
----	---------------	--------	---------------	-------	---------------

(续上表)

种类	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(%)	
单项计提坏账准备	26,248,365.13	30.02	14,327,715.20	54.59	11,920,649.93
按组合计提坏账准备	61,175,042.29	69.98	33,215,068.82	54.30	27,959,973.47
合计	87,423,407.42	100.00	47,542,784.02	54.38	39,880,623.40

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

湖南长旺房地产开发有限公司	5,800,000.00	1,661,000.00	28.64	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南日兴房地产开发有限公司	4,500,000.00	90,000.00	2.00	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
海南中汇宏基实业投资有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00	100.00	客户在破产清算阶段, 预计不可收回
湖南盛大金禧金融服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	客户已失联, 预计不可收回
海南阳光美基投资开发有限公司	840,344.47	420,172.24	50.00	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
长沙绿地星湾置业有限公司	630,000.00	12,600.00	2.00	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
长沙环球世纪发展有限公司	593,400.00	386,862.06	65.19	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
长沙绿地梅溪湖置业有限公司	480,000.00	9,600.00	2.00	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南省观音湖置业有限公司	1,860,000.00	186,000.00	10.00	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南省喜居装饰工程设计工程有限公司	3,389,629.66	3,389,629.66	100.00	客户已失联, 预计不可收回
湖南乐家装饰工程有限公司	1,170,491.00	1,170,491.00	100.00	客户已失联, 预计不可收回
湖南中茂房地产开发有限公司	959,847.64	959,847.64	100.00	客户在破产清算阶段, 预计不可收回
长沙融城花园酒店有限公司	604,500.00	604,500.00	100.00	根据诉讼判决结果未能收回
小计	25,508,212.77	13,570,702.60	53.20	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	14,748,546.27	294,970.93	2.00
1-2 年	5,064,465.00	506,446.50	10.00
2-3 年	7,391,503.86	3,695,751.93	50.00
3 年以上	29,147,488.43	29,147,488.43	100.00
小计	56,352,003.56	33,644,657.79	59.70

(2)账龄情况

项目	期末账面余额
1 年以内	14,748,546.27
1-2 年	5,064,465.00
2-3 年	9,341,503.86
3 年以上	53,445,701.20
小计	82,600,216.33

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	合并范围减少转出	
单项计提坏账准备	14,327,715.20				152.36			14,327,562.84
按组合计提坏账准备	33,215,068.82	429,588.97						33,644,657.79
合计	47,542,784.02	429,588.97			152.36			47,972,220.63

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南长旺房地产开发有限公司	5,800,000.00	7.02	1,661,000.00
湖南日兴房地产开发有限公司	4,500,000.00	5.45	90,000.00
湖南百家汇投资有限公司	4,152,000.00	5.03	4,152,000.00
宁波方太营销有限公司	4,105,000.00	4.97	82,100.00

长沙千龙湖生态旅游度假有限公司	3,809,250.00	4.61	3,809,250.00
小 计	22,366,250.00	27.08	9,794,350.00

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1年以内	2,072,881.80	66.79		2,072,881.80	1,363,861.95	71.74		1,363,861.95
1-2年	319,387.50	10.29		319,387.50	174,841.50	9.20		174,841.50
2-3年	317,594.00	10.23		317,594.00	223,280.82	11.75		223,280.82
3年以上	393,741.16	12.69		393,741.16	139,081.16	7.32		139,081.16
合计	3,103,604.46	100.00		3,103,604.46	1,901,065.43	100.00		1,901,065.43

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
长沙酷芒有料影视制作有限公司	400,000.00	12.89
湖南佰玖广告有限公司	318,550.00	10.26
长沙拓高广告有限公司	317,500.00	10.23
湖南客卿文化传媒有限公司	231,340.00	7.45
湖南辅辰广告有限公司	165,534.50	5.33
小 计	1,432,924.50	46.17

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备	120,000.00	2.63	120,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,445,405.09	97.37	1,690,015.49	38.02	2,755,389.60
合 计	4,565,405.09	100.00	1,810,015.49	39.65	2,755,389.60

(续上表)

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备	120,000.00	3.49	120,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	3,328,946.19	96.51	1,862,683.94	55.95	1,466,262.25
合 计	3,448,946.19	100.00	1,982,683.94	57.49	1,466,262.25

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南攸文广告有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	已判决, 未收回
合 计	120,000.00	120,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
1 年以内	4,445,405.09	1,690,015.49	38.02
1-2 年	2,557,613.93	51,072.59	2.00
2-3 年	255,587.51	25,558.75	10.00
3 年以上	37,639.00	18,819.50	50.00
小计	1,594,564.65	1,594,564.65	100.00

(2) 账龄情况

账龄	期末余额
1 年以内	2,557,613.93
1-2 年	255,587.51
2-3 年	37,639.00
3 年以上	1,714,564.65
小计	4,565,405.09

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	26,207.38	10,125.86	1,946,350.70	1,982,683.94
期初数在本期	---	---	---	
——转入第二阶段	-5,111.75	5,111.75		
——转入第三阶段		-3,763.90	3,763.90	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	29,976.96	14,085.04	-216,730.45	-172,668.45
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	51,072.59	25,558.75	1,733,384.15	1,810,015.49

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	829,819.16	832,819.16
备用金及员工借支	2,674,380.58	1,161,037.26
往来款及其他	1,061,205.35	1,455,089.77
合计	4,565,405.09	3,448,946.19

(5) 其他应收款金额前 5 名

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
湖南省贝银科技产业园投资有限公司	公司往来款	350,000.00	3 年以上	7.67	350,000.00
湖南恭喜体育文化发展有限公司	往来款及其他	237,907.84	1 年以内	5.21	4,758.16
章琴	备用金及员工借款	177,465.48	1 年以内	3.89	3,594.42
阿丽耶·肉斯坦木	备用金及员工借款	169,110.26	1 年以内	3.70	3,382.21
陈淑妮	备用金及员工借款	154,616.30	1 年以内	3.39	3,092.33
小 计		1,089,099.88		23.86	364,827.12

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,080.00		10,080.00	9,506.53		9,506.53
合 计	10,080.00		10,080.00	9,506.53		9,506.53

7. 其他流动资产

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
字 画	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
广告牌租金	2,762,867.21		2,762,867.21	1,087,326.86		1,087,326.86
租金、物管费及 维护费	1,626,735.75		1,626,735.75	3,038,496.78		3,038,496.78
增值税留抵税额	71,663.88		71,663.88	81,337.57		81,337.57
其他	143,472.00		143,472.00	143,472.00		143,472.00
合 计	10,104,738.84		10,104,738.84	9,850,633.21		9,850,633.21

8.其他权益工具

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	本期股利 收入	本期从其他综合收益转入留存 收益的累计利得和损失	
				金额	原因
湖南集创宝科技集团 有限公司	1,380,600.00	1,380,600.00			
湖南年章企业管理 咨询合伙企业（有 限合伙）	300,000.00	300,000.00			

合计	1,680,600.00	1,680,600.00			
----	--------------	--------------	--	--	--

9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	户外广告设备	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
账面原值							
期初数	34,501,159.32	53,312,044.98	3,107,616.88	3,018,488.62	2,501,880.55	2,526,670.53	98,967,860.88
本期增加金额	-	-	-	-	-	12,998.94	12,998.94
1) 购置	-	-	-	-	-	12,998.94	12,998.94
本期减少金额	-	-	-	-	-	60,796.33	60,796.33
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	60,796.33	60,796.33
期末数	34,501,159.32	53,312,044.98	3,107,616.88	3,018,488.62	2,501,880.55	2,478,873.14	98,920,063.49
累计折旧							
期初数	10,146,178.20	41,406,251.60	2,943,301.66	2,783,812.91	1,571,676.00	2,217,150.78	61,068,371.15
本期增加金额	819,402.54	2,821,289.71	6,330.02	12,539.82	365,095.26	85,699.50	4,110,356.85
1) 计提	819,402.54	2,821,289.71	6,330.02	12,539.82	365,095.26	85,699.50	4,110,356.85
本期减少金额	-	-	-	-	-	57,808.54	57,808.54
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	57,808.54	57,808.54
期末数	10,965,580.74	44,227,541.31	2,949,631.68	2,796,352.73	1,936,771.26	2,245,041.74	65,120,919.46
账面价值							
期末账面价值	23,535,578.58	9,084,503.67	157,985.20	222,135.89	565,109.29	233,831.40	33,799,144.03
期初账面价值	24,354,981.12	11,905,793.38	164,315.22	234,675.71	930,204.55	309,519.75	37,899,489.73

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海航国际广场办公室	3,239,529.18	正在申报办理产权
小计	3,239,529.18	

10、在建工程

(1) 明细情况

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
户外广告设备	1,172,727.27		1,172,727.27	1,172,727.27		1,172,727.27
中小学室内室外高尔夫培训基地建设项目	521,840.00		521,840.00	506,340.00		506,340.00
合计	1,694,567.27	0.00	1,694,567.27	1,679,067.27	0.00	1,679,067.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
户外广告设备	8,000,000.00	1,172,727.27		-		1,172,727.27
中小学室内室外高尔夫培训基地建设项目	5,657,518.60	506,340.00	15,500.00	-		521,840.00
小计	13,657,518.60	1,679,067.27	15,500.00	-	-	1,694,567.27

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
户外广告设备	91.13	91.13				自有资金
中小学室内室外高尔夫培训基地建设项目	84.37	84.37				自有资金
小计						

11. 所有权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	47,413,849.16	47,413,849.16
本期增加金额	-	-
(1) 租入	-	-

期末数	3,077,948.95	3,077,948.95
累计折旧	3,077,948.95	3,077,948.95
期初数	44,335,900.21	44,335,900.21
本期增加金额		
(1) 计提	16,574,501.50	16,574,501.50
期末数	510,277.38	510,277.38
账面价值	510,277.38	510,277.38
期末账面价值	38,500.25	38,500.25
期初账面价值	38,500.25	38,500.25

12. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	10,022,832.99	10,022,832.99
本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
本期减少金额	10,022,832.99	10,022,832.99
期末数	-	-
累计摊销	8,131,695.90	8,131,695.90
期初数	481,107.54	481,107.54
本期增加金额	481,107.54	481,107.54
(1) 计提	-	-
本期减少金额	8,612,803.44	8,612,803.44
期末数	-	-
账面价值	1,410,029.55	1,410,029.55
期末账面价值	1,891,137.09	1,891,137.09
期初账面价值	10,022,832.99	10,022,832.99

13. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
装修费	1,621,929.74	-	591,068.66	-	1,030,861.08
广告牌改造	795,751.74	-	265,250.58	-	530,501.16
合计	2,417,681.48	-	856,319.24	-	1,561,362.24

14. 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	期末数		期初数	
	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	40,605,524.53	6,929,482.67	40,184,715.02	6,857,735.50
使用权资产的影响	13,644,138.99	2,133,660.72	13,644,138.99	2,133,660.72
可抵扣亏损	18,529,989.82	3,472,715.94	13,713,710.70	2,631,305.07
合计	72,779,653.34	12,535,859.33	67,542,564.71	11,622,701.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,810,015.49	9,340,752.94
租赁负债	20,534,744.17	20,874,577.31
可抵扣亏损	36,811,676.64	23,893,282.74
小计	59,156,436.30	54,108,612.99

(3) 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	期末数	期初数	备注
2023年	-	-	
2024年	2,382,403.99	2,375,674.07	
2025年	3,714,647.96	3,057,255.46	
2026年	6,226,476.36	4,402,853.30	
2027年	13,822,787.09	6,673,342.43	
2028年	10,665,361.24	7,384,157.48	
小计	36,811,676.64	23,893,282.74	

15. 其他非流动资产

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
预付的长期资产款	5,686,323.46		5,686,323.46	5,028,089.15	513,940.00	4,514,149.15
工程设备款	970,000.00		970,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
合 计	6,656,323.46	-	6,656,323.46	6,048,089.15	513,940.00	5,534,149.15

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	16,986,740.00	16,081,927.60
信用借款	4,760,135.22	5,219,525.90
合 计	21,746,875.22	21,301,453.50

17. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
工程设备款类	9,958,513.04	10,227,681.78
广告位租赁	2,428,658.80	3,977,017.43
媒体资源采购款	2,501,456.67	1,514,723.14
合 计	14,888,628.51	15,719,422.35

18 合同负债

项目	期末数	期初数
预收广告费	5,188.68	670,339.70
预收高尔夫活动费	1,754,862.10	1,498,426.85
合 计	1,760,050.78	2,168,766.55

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,318,744.81	7,023,983.78	5,972,743.47	2,369,985.12
离职后福利—设定提存计划	-	394,937.26	394,937.26	-
合 计	1,318,744.81	7,418,921.04	6,367,680.73	2,369,985.12

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,318,318.81	6,597,258.56	5,548,144.95	2,367,432.42
职工福利费	-	80,838.00	80,838.00	-
社会保险费	-	268,873.36	268,873.36	-
其中：医疗保险费	-	248,373.18	248,373.18	-
工伤保险费	-	20,500.18	20,500.18	-
住房公积金	426.00	65,262.00	65,262.00	426.00
工会经费和职工教育经费	-	11,751.86	9,625.16	2,126.70
小 计	1,318,744.81	7,023,983.78	5,972,743.47	2,369,985.12

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		378,194.26	378,194.26	
失业保险费		16,743.00	16,743.00	
小计		394,937.26	394,937.26	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	353,722.27	463,510.13
企业所得税	-	1,230.08
代扣代缴个人所得税	29,256.04	21,686.61
城市维护建设税	24,867.78	36,416.26
教育费附加	17,786.50	27,142.90
文化事业建设费	35,397.18	61,022.25
印花税	1,037.51	-
水利建设基金	3,399.31	-
房产税	-	418.35
合 计	465,466.59	611,426.58

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
员工借支款	3,691,168.91	3,457,340.70
个人股东意向增资款	293,000.00	
其他	2,236,719.52	451,270.67
合 计	6,220,888.43	3,908,611.37

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	163,636.32	164,642.00
一年内到期的租赁负债	5,298,312.87	5,240,790.72
合 计	5,461,949.19	5,405,432.72

23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书未终止确认的应收票据		300,000.00
待转销项税额	52,957.19	85,172.62
合 计	52,957.19	385,172.62

24. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	34,176,138.17	37,314,892.18
减：未确认融资费用	4,387,646.07	5,070,306.25
合计	29,788,492.10	32,244,585.93

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,660,000.00					80,660,000.00	80,660,000.00

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	21,437,182.75	-	-	21,437,182.75
其他资本公积	2,829,052.73			2,829,052.73
合 计	24,266,235.48	-	-	24,266,235.48

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	3,930,990.21			3,930,990.21
合计	3,930,990.21	-	-	3,930,990.21

28.未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-38,534,013.69	-22,455,394.66
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	-38,534,013.69	-22,455,394.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,884,116.68	-16,078,619.03
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-47,418,130.37	-38,534,013.69

二）合并资产负债表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,240,124.84	12,013,546.33	23,232,390.67	13,502,380.16
其他业务	13,944.96	23,963.44		
合计	16,254,069.80	12,037,509.77	23,232,390.67	13,502,380.16
其中：与客户之间的合同产生的收入	16,240,124.84	12,013,546.33	23,232,390.67	13,502,380.16

（2）与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
广告服务	13,596,176.46	9,548,165.68	20,335,257.29	10,849,416.21
高尔夫青训及其他	2,657,893.34	2,489,344.09	2,897,133.38	2,652,963.95
小计	16,254,069.80	12,037,509.77	23,232,390.67	13,502,380.16

2) 收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南	15,678,066.04	10,987,414.67	22,102,673.73	11,721,853.30
海南	576,003.76	1,050,095.10	1,129,716.94	1,780,526.86
小计	16,254,069.80	12,037,509.77	23,232,390.67	13,502,380.16

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	16,254,069.80	23,232,390.67
小计	16,254,069.80	23,232,390.67

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
文化事业建设费	116,205.71	204,773.74
城市维护建设税	17,977.79	10,898.00
教育费附加	12,760.06	7,599.81
印花税	10,330.88	12,757.36
城镇土地使用税	145,064.05	127,061.04
水利建设基金	10,985.87	1,516.79
合计	313,324.36	364,606.74

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,998,758.58	2,568,174.79
广告费	1,650,943.38	1,420,694.30
差旅及汽车费	109,280.06	134,111.92
业务招待费	191,896.71	73,164.36
服务费	23,120.75	304,324.41
运输费	12,680.00	12,480.00
办公费	33,882.00	293,897.44
维修费	64,970.26	14,071.87
折旧费	886.68	
其他	-	
合计	4,086,418.42	4,820,919.09

4. 管理费用

明细	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,147,353.76	3,775,142.33
折旧与摊销	1,368,066.20	1,315,847.68
中介机构服务费	257,998.86	371,744.19
业务招待费	427,078.53	506,845.13
差旅及汽车费	202,479.21	266,538.59
办公费	226,550.67	223,134.95
物业及水电费	112,193.63	203,680.05
其他	61,942.03	48,915.62
合计	6,803,662.89	6,711,848.54

5. 研发费用

明细	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,502,986.11	1,367,451.63
累计折旧与摊销	1,316.52	438.84
差旅费及办公费	8,202.20	339,655.51
软件服务费及硬件支出	18,868.12	71,401.29
其他	871.00	-
合计	1,532,243.95	1,778,947.27

6. 财务费用

明细	本期数	上年同期数
利息支出	522,868.30	467,678.14
减：利息收入	50,742.35	2,324.94
银行手续费	18,620.27	12,722.22
租赁费	726,091.01	884,143.19
合计	1,216,837.23	1,362,218.61

7. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-256,768.16	-852,431.85
合计	-256,768.16	-852,431.85

8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	6,006.12	306,500.00	6,006.12
进项税加计抵减	-	47,130.61	-
增值税减免	3,109.39	-	3,109.39
合计	94,935.42	56,497.10	94,935.42

9. 资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			
合计			

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	519,999.00	-	519,999.00
非流动资产毁损报废损失	2,537.79	-	2,537.79

其他	-	63.43	-
合计	522,536.79	63.43	522,536.79

11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-913,158.03	-454,044.19
合计	-913,158.03	-454,044.19

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-7,569,399.96	-2,225,403.76
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,135,409.99	-333,810.56
子公司适用不同税率的影响	-129,487.60	-203,042.73
调整以前期间所得税的影响	0.01	0.01
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	129,227.07	222,298.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	225,662.49	-134,662.96
加计扣除影响	-3,150.00	-4,826.39
所得税费用	-913,158.03	-454,044.20

三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
政府补助	3,000.00	305,000.00
利息收入	743.19	2,134.05
押金保证金往来款	4,504,401.82	432,086.00
其他	159,159.94	937,737.51
合计	4,667,304.95	1,676,957.56

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
付现的管理费用	1,792,082.74	863,969.90
付现的销售费用	1,327,776.67	291,575.23

押金保证金往来款	1,256,363.04	389,131.82
其他	1,492,306.92	4,683,742.42
合 计	5,868,529.37	6,228,419.37

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
长期租赁费	3,553,672.68	3,873,551.08
合计	3,553,672.68	3,873,551.08

3.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-9,490,914.07	-5,296,852.63
加: 资产减值准备	-256,768.16	852,431.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,110,356.85	4,169,168.08
使用权资产折旧	510,277.38	2,656,411.11
无形资产摊销	481,107.54	481,107.54
长期待摊费用摊销	856,319.24	853,207.26
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)	2,537.79	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,248,959.31	1,351,821.33
投资损失(收益以“—”号填列)	-1.88	0.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-913,158.04	-461,776.49
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)	-573.47	4,513.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,496,106.94	-5,255,612.79
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,047,682.25	2,747,882.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,091,931.68	2,102,300.60

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转资本		
补充资料		
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	1,604,430.89	822,669.04
减: 现金的期初余额	1,742,537.99	1,231,553.33
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	-138,107.10	-408,884.29

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,604,430.89	1,742,537.99
其中: 库存现金	92,005.58	30,771.07
可随时用于支付的银行存款	1,512,425.31	171,146.92
可随时用于支付的其他货币资金		20.00
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,604,430.89	1,742,537.99
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	0.00	40,000.00
其中: 支付货款	0.00	40,000.00

四) 其他

1. 所有权或使用受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

固定资产	16,716,357.42	借款抵押
合计	16,716,357.42	

2.政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
扩岗补贴	6,006.12	其他收益	
小计	6,006.12		

2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 6,006.12 元。

五) 合并范围变更

1. 合并范围增加

本期合并范围较上期未发生变化。

六) 在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
众益(海南)文化传媒有限公司	海南海口	海南海口	广告业	100.00		同一控制下企业合并
湖南快乐岛体育有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网信息与服务业	80.7543		投资设立
湖南楼友汇互联网科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网信息与服务业	92.00		投资设立
湖南滑客网络科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网信息与服务业	80.00		投资设立
众益(北京)文化传媒有限公司	北京	北京	广告业	100.00		投资设立
众益(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	广告业	100.00		投资设立
湖南众益纤云网络科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	软件和信息技术服务业	51.00		投资设立
湖南众益道合投资管理有限公司	湖南长沙	湖南长沙	商务服务业	100.00		投资设立

海南省快乐岛文化体育有限公司	海南海口	海南海口	体育	92.084		投资设立
长沙市快乐岛青少年高尔夫俱乐部	湖南长沙	湖南长沙	民办非企业单位	100.00		投资设立
湖南康途电子科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	批发业	70.00		投资设立
湖南快乐岛科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	科技推广和应用服务业	60.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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	少数股东增资	其他转出	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南快乐岛体育有限公司	19.25%	-463,584.81				-6,469,514.85
湖南楼友汇互联网科技有限公司	8.00%	-304.50				-437,081.97
湖南滑雪网络科技有限公司	20.00%	-41,737.35				-1,295,189.65
湖南众益纤云网络科技有限公司	49.00%	-50,560.89				419,790.18

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

1) 资产和负债情况

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
湖南快乐岛体育有限公司	2,037,578.63	18,258,752.59	20,296,331.22	21,738,975.49	19,168,964.69	40,907,940.18
湖南楼友汇互联网科技有限公司	2,654.57	12,456.43	15,111.00	1,613,635.79		1,613,635.79
湖南滑雪网络科技有限公司	17,142.16	568,089.33	585,231.49	11,179.76		11,179.76

湖南众益纤云网络科技有限公司	1,079,253.96	1,313.20	1,080,567.16	173,852.50		173,852.50
----------------	--------------	----------	--------------	------------	--	------------

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
湖南快乐岛体育有限公司	1,169,399.79	21,007,227.31	22,176,627.10	20,798,808.90	19,566,319.98	40,365,128.88
湖南楼友汇网络科技有限公司	2,588.08	13,035.90	15,623.98	1,610,342.47		1,610,342.47
湖南滑客网络科技有限公司	25,830.91	768,087.33	793,918.24	11,179.76		11,179.76
湖南众益纤云网络科技有限公司	1,033,566.84	2,247.34	1,035,814.18	25,914.04		25,914.04

(2) 损益和现金流量情况

子公司	本期数				上年同期数			
	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
湖南快乐岛体育有限公司	2,576,977.48	-2,423,107.18	-2,423,107.18	123,672.36	2,831,451.51	-2,654,076.72	-2,654,076.72	1,022,255.01
湖南楼友汇网络科技有限公司		-3,806.30	-3,806.30	-183.51		203.39	203.39	-203.39
湖南滑客网络科技有限公司		-208,686.75	-208,686.75	8,688.75		210,444.56	210,444.56	8,946.56
湖南众益纤云网络科技有限公司	592,452.78	-103,185.48	-103,185.48	80,453.27	1,146,630.18	144,284.03	144,284.03	68,739.67

七) 与金融工具相关的风险

1. 金融负债按剩余到期日分类

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	21,746,875.22	22,718,461.15	22,718,461.15		

应付账款	14,888,628.51	14,888,628.51	14,888,628.51		
其他应付款	9,430,064.87	9,430,064.87	14,888,628.51		
一年内到期的非流动负债	5,461,949.19		6,832,181.72		
租赁负债	29,788,492.10			13,123,006.49	20,181,181.14
长期借款	1,363,636.44	1,850,025.46	229,753.13	435,812.52	1,184,459.82
小 计	82,679,646.33	48,887,179.99	59,557,653.02	13,558,819.01	21,365,640.96

续上表

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	21,301,453.50	21,301,453.50	21,301,453.50		
应付账款	15,719,422.35	15,719,422.35	15,719,422.35		
其他应付款	3,908,611.37	3,908,611.37	3,908,611.37		
一年内到期的非流动负债	5,405,432.75	6,814,355.90	6,814,355.90		
其他流动负债-未终止确认的已背书转让票据	300,000.00	300,000.00	300,000.00		
租赁负债	32,244,585.93	37,314,892.21		10,128,025.81	27,186,866.40
长期借款	1,445,454.60	1,967,275.26	232,662.03	443,176.15	1,291,437.08
小 计	80,324,960.50	87,326,010.59	48,276,505.15	10,571,201.96	28,478,303.48

八) 公允价值披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资				
权益工具投资			1,680,600.00	1,680,600.00
非持续以公允价值计量的资产总额			1,680,600.00	1,680,600.00

九) 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司情况

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例（%）	自然人对本公司的表决权比例（%）
文高永权	66.11	66.11

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
谢云飞	文高永权之配偶
谢志华	谢云飞之弟
王交英	谢志华之配偶、持股 1.86% 股东
湖南兵力文化传媒有限公司	董事谢莲花控制的企业
湖南集创宝科技集团有限公司	公司的参股公司
长沙市天心区康华戴斯酒店	文高永权之弟公司
湖南天然工坊电子商务有限公司	文高永权持股 16.53%
湖南竹妃纸业有限公司	湖南天然工坊电子商务有限公司全资子公司
文叶冬	文高永权之亲属
湖南年章企业管理咨询企业（有限合伙）	公司的参股公司
贵州年章酒业有限公司	公司的参股公司的投资公司
湖南青苹果广告有限公司	文高永权之弟持股 44%

（二）关联交易情况

（1）采购商品和接受劳务的管理交易

无

（2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖南兵力文化传媒有限公司	广告发布		9,433.96
湖南天然工坊电子商务有限公司	广告发布	685,377.36	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
文高永权、谢云飞	2,200,000.00	2023 年 7 月 18 日	2024 年 7 月 13 日	否
文高永权、谢云飞	3,106,250.00	2023 年 7 月 28 日	2024 年 7 月 26 日	否
文高永权、谢云飞	1,950,000.00	2023 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 15 日	否
文高永权、谢云飞	3,100,000.00	2023 年 9 月 1 日	2024 年 8 月 30 日	否
文高永权、谢云飞	1,825,000.00	2023 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 24 日	否
文高永权、谢云飞	1,505,490.00	2023 年 10 月 31 日	2024 年 10 月 6 日	否
文高永权、谢云飞	3,300,000.00	2024 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 25 日	否
文高永权、谢云飞	1,999,342.05	2024 年 1 月 17 日	2025 年 1 月 16 日	否
文高永权、谢云飞	1,700,000.00	2024 年 6 月 21 日	2025 年 6 月 20 日	否
文高永权、谢云飞	1,060,793.17	2024 年 5 月 10 日	2025 年 5 月 9 日	否

文高永权、谢云飞	1,363,636.44	2023年9月27日	2023年9月27日	否
----------	--------------	------------	------------	---

4.关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	84.91 万	80.95 万

(三) 关联方应收应付款项

1.应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南集创宝科技集团有限公司	3,437,225.00	1,718,612.50	3,437,225.00	1,718,612.50
	湖南兵力文化传媒有限公司	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
	长沙市天心区康华戴斯酒店	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
	湖南竹妃纸业有限公司	726,500.00	14,530.00		
小计		5,578,725.00	3,148,142.50	4,852,225.00	3,133,612.50
预付账款					
	湖南青苹果广告有限公司	2,800.00		2,800.00	2,800.00
小计		2,800.00		2,800.00	2,800.00
其他应收款					
	文叶冬	140,665.50	81,213.31	149,147.72	81,846.81
小计		140,665.50	81,213.31	149,147.72	81,846.81

2.应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	湖南竹妃纸业有限公司	20,626.00	20,626.00
小计		20,626.00	20,626.00
其他应付款			
	王交英	106,582.00	106,582.00
	文叶冬	986,282.95	39,012.45
	文高永权	1,606,830.00	6,830.00
小计		2,699,694.95	152,424.45

十) 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二)、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的财务信息

项 目	湖南	海南	合 计
主营业务收入	15,678,066.04	576,003.76	16,254,069.80
主营业务成本	10,987,414.67	1,050,095.10	12,037,509.77
资产总额	124,442,619.67	12,463,535.32	136,906,154.99
负债总额	78,717,581.65	5,401,347.92	84,118,929.57

(二) 租赁

(1) 计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下:

项目	2024 年度 1-6 月
短期租赁费	709,640.83
合计	709,640.83

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2023 年度
租赁负债的利息费用	759,133.00
计入当期损益未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,946,352.79
售后租回交易产生的相关损益	

十三)、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	20,579,549.30	31.99	9,079,071.60	44.12	11,500,477.70
按组合计提坏账准备	43,757,003.57	68.01	23,134,343.04	52.87	20,622,660.53
合 计	64,336,552.87	100.00	32,213,414.64	50.07	32,123,138.23

(续上表)

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备	20,579,701.66	29.82	9,079,223.96	44.12	11,500,477.70
按组合计提坏账准备	48,439,058.30	70.18	22,799,638.63	47.07	25,639,419.67
合 计	69,018,759.96	100.00	31,878,862.59	39.52	37,139,897.37

2)期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	单项计提金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长沙绿地星湾置业有限公司	630,000.00	12,600.00	2	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
长沙绿地梅溪湖置业有限公司	480,000.00	9,600.00	2	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南日兴房地产开发有限公司	4,500,000.00	90,000.00	2	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南省观音湖置业有限公司	1,860,000.00	186,000.00	10.00	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
长沙环球世纪发展有限公司	593,400.00	403,722.30	68.04	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南长旺房地产开发有限公司	5,800,000.00	1,661,000.00	28.64	客户对未回款项以房产提供担保, 未再按账龄组合计提
湖南省喜居安装装饰设计工程有限公司	1,561,310.66	1,561,310.66	100.00	客户已失联, 预计不可收回
湖南中茂房地产开发有限公司	959,847.64	959,847.64	100.00	客户在破产清算阶段, 预计不可收回
长沙融城花园酒店有限公司	604,500.00	604,500.00	100.00	根据诉讼判决结果未能收回
湖南盛大金禧金融服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	客户已失联, 预计不可收回
湖南乐家装饰工程有限公司	1,170,491.00	1,170,491.00	100.00	客户已失联, 预计不可收回
小计	20,159,549.30	8,659,071.60	42.95	-

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	55,142.00		
账龄组合	43,701,861.57	23,134,343.04	52.94
小 计	43,757,003.57	23,134,343.04	52.87

4) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	14,074,373.27	281,487.47	2.00
1-2 年	3,504,312.00	350,431.20	10.00
2-3 年	7,241,503.86	3,620,751.93	50.00
3-4 年	2,292,956.00	2,292,956.00	100.00
4-5 年	1,421,213.88	1,421,213.88	100.00
5 年以上	15,167,502.56	15,167,502.56	100.00
小 计	43,701,861.57	23,134,343.04	52.94

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1 年以内	14,074,373.27
1-2 年	3,504,312.00
2-3 年	9,191,503.86
3-4 年	8,752,956.00
4-5 年	3,994,613.88
5 年以上	24,818,793.86
小 计	64,336,552.87

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,079,223.96		152.36					9,079,071.60
按组合计提坏账准备	22,799,638.63	334,704.41						23,134,343.04
小计	31,878,862.59	334,704.41	152.36					32,213,414.64

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南长旺房地产开发有限公司	5,800,000.00	9.02	16,610,000.00
湖南日兴房地产开发有限公司	4,500,000.00	6.99	90,000.00
宁波方太营销有限公司	3,955,000.00	6.15	79,100.00
酒鬼酒股份有限公司	3,812,000.00	5.93	76,240.00
湖南集创宝科技集团有限公司	3,437,225.00	5.34	1,718,612.50
小 计	21,504,225.00	33.42	18,573,952.50

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备	120,000.00	0.61	120,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	19,470,637.90	99.39	1,091,027.39	5.60	18,379,610.51
合 计	19,590,637.90	100.00	1,211,027.39	6.18	18,379,610.51

续上表

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备	120,000.00	0.66	120,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	18,164,609.08	99.34	1,280,705.40	7.05	16,883,903.68
合 计	18,284,609.08	100.00	1,400,705.40	7.66	16,883,903.68

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南致文广告有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	已判决, 未收回
合计	120,000.00	120,000.00	100.00	

3) 组合中, 采用组合方式计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	16,886,701.11		
账龄组合	2,583,936.79	1,091,027.39	42.22

其中：1 年以内	1,473,989.18	29,479.78	2.00
1-2 年	46,000.00	4,600.00	10.00
2-3 年	14,000.00	7,000.00	50.00
3-4 年	403,942.16	403,942.16	100.00
4-5 年	28,500.00	28,500.00	100.00
5 年以上	617,505.45	617,505.45	100.00
小 计	19,470,637.90	1,091,027.39	5.60

(3) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	2,016,137.18
1-2 年	3,720,563.07
2-3 年	3,979,072.85
3-4 年	5,668,652.94
4-5 年	1,832,844.36
5 年以上	2,373,367.50
小 计	19,590,637.90

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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	整合存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整合存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	8,473.87	6,600.00	1,385,631.53	1,400,705.40
期初数在本期				
--转入第二阶段	-920.00	920.00		
--转入第三阶段		-1,400.00	1,400.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	29,479.78	4,600.00	1,176,947.61	1,211,027.39

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	301,442.16	301,442.16
备用金	1,634,494.63	517,767.68
往来款及其他	17,654,701.11	17,465,399.24
合计	19,590,637.90	18,284,609.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南快乐岛体育有限公司	往来款	14,453,102.07	[注 1]	73.78	
湖南楼友汇互联网科技有限公司	往来款	1,081,167.65	[注 2]	5.52	
湖南康途文化传媒有限公司	往来款	575,854.54	1-2 年	2.94	
湖南快乐岛科技有限公司	往来款	375,600.00	[注 3]	1.92	
湖南省贝银科技产业园投资有限公司	往来款	350,000.00	5 年以上	1.79	350,000.00
小 计		16,835,724.26		85.94	350,000.00

[注 1]1 年以内 495,020.00 元、1-2 年 2,973,190.53 元、2-3 年 3,735,509.68 元、3 年以上 7,249,381.86 元

[注 2]1 年以内 3,328.00 元、1-2 年 3,018.00 元、2-3 年 2,763.17 元、3 年以上 1,072,058.48 元

[注 3]1 年以内 35,800.00 元、1-2 年 121,000.00 元、2-3 年 218,800.00 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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	45,839,643.49		45,839,643.49	45,527,643.49		45,527,643.49
合 计	45,839,643.49	-	45,839,643.49	45,527,643.49		45,527,643.49

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
众益（海南）文化传媒有限公司	12,989,343.49			12,989,343.49		
湖南快乐岛高尔夫有限公司	16,650,000.00			16,650,000.00		

湖南楼友汇互联网科技有限公司	7,315,000.00			7,315,000.00	
湖南滑客网络科技有限公司	7,050,000.00			7,050,000.00	
湖南众益纤云网络科技有限公司	50,000.00			50,000.00	
湖南康途文化传媒有限公司	573,900.00	300,000.00		873,900.00	
湖南快乐岛科技有限公司	599,400.00	12,000.00		611,400.00	
湖南众益道合投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00	
小 计	45,527,643.49	312,000.00	-	45,839,643.49	

(二) 母公司利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	12,427,719.92	8,239,236.72	18,058,910.17	8,356,916.99
合 计	12,441,664.88	8,263,200.16	18,058,910.17	8,356,916.99

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
广告服务	12,441,664.88	8,263,200.16	18,058,910.17	8,356,916.99
合 计	12,441,664.88	8,263,200.16	18,058,910.17	8,356,916.99

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖 南	12,441,664.88	8,263,200.16	18,058,910.17	8,356,916.99
合 计	12,441,664.88	8,263,200.16	18,058,910.17	8,356,916.99

3) 收入按照商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

在某一时段内确认收入	12,441,664.88	18,058,910.17
合 计	12,441,664.88	18,058,910.17

2.研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,502,986.11	1,334,717.98
折旧费	1,316.52	438.84
差旅费	6,055.63	17,215.19
办公费	2,146.57	321,646.21
无形资产摊销		
研发性支出	1,663.00	48,322.54
其他	18,076.12	23,078.75
合计	1,532,243.95	1,745,419.51

十四)、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-2,537.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,006.12	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	505.56	

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	0.12	
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	-512,892.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	-508,918.25	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-77,332.76	
少数股东权益影响额(税后)	2,421.52	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-434,007.01	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-13.49	-0.1101	-0.1101
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.83	-0.1048	-0.1048

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,884,116.68
非经常性损益	B	-434,007.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,450,109.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	70,323,212.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	对子公司快乐岛增加注册资本新取得的长期股权投资与应享有子公司的净资产份额之间的差额冲减的资本公积	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	

	收购子公司楼友汇少数股东股权新取得的长期股权投资与应享有子公司的净资产份额之间的差额冲减的资本公积		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	收购子公司楼友汇少数股东股权新取得的长期股权投资与应享有子公司的净资产份额之间的差额冲减的资本公积		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数	K		6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$		65,881,153.66
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		-13.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		-12.83%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,884,116.68
非经常性损益	B	-434,007.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-8,450,109.67
期初股份总数	D	80,660,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	80,660,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.1101
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.1048

(2) 稀释每股收益的计算过程		
稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同		

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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	-2,537.79
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,006.12
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	505.56
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	0.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-512,892.26
非经常性损益合计	-508,918.25
减：所得税影响数	-77,332.76
少数股东权益影响额（税后）	2,421.52
非经常性损益净额	-434,007.01

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