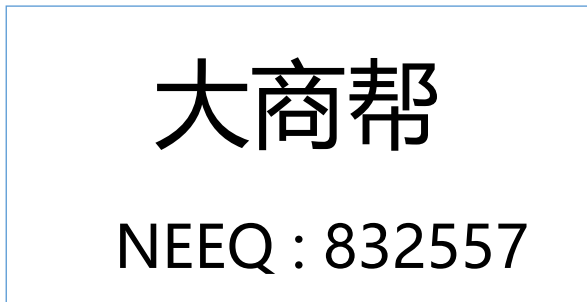


证券代码：832557

证券简称：大商帮

主办券商：财信证券



湖南大商帮科技股份有限公司
Hunan DaShangBang Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人何刚强、主管会计工作负责人侯丽及会计机构负责人（会计主管人员）侯丽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	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	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	综合管理部办公室

释义

释义项目	指	释义
大商帮、公司、本公司	指	湖南大商帮科技股份有限公司
智多星	指	湖南智多星软件有限公司
智泉投资	指	长沙智泉投资管理中心（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	湖南大商帮科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南大商帮科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南大商帮科技股份有限公司监事会
主办券商、财信证券	指	财信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司章程》	指	《湖南大商帮科技股份有限公司章程》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
云计算	指	分布式计算技术的一种。它的最基本概念，是透过网络将庞大的计算处理程序自动分拆成无数个较小的子程序，再交由多部服务器所组成的庞大系统，经搜寻、计算分析之后将处理结果回传给用户。
移动互连	指	将移动通信和互联网二者结合起来的通信连接技术。
BIM	指	建筑信息模型(Building Information Modeling)，是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖南大商帮科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Hunan Da ShangBang Technology Co., Ltd. -		
法定代表人	何刚强	成立时间	2003年9月15日
控股股东	控股股东为何刚强	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为何刚强，一致行动人为肖克超
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发（I6510）		
主要产品与服务项目	软件产品的开发及销售、技术服务、技术开发		
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	大商帮	证券代码	832557
挂牌时间	2015年6月5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）	13,000,000
主办券商（报告期内）	财信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段80号顺天国际财富中心26层		
联系方式			
董事会秘书姓名	岳丹	联系地址	长沙市雨花区芙蓉中路三段569号湖南商会大厦东塔楼15楼
电话	0731-82258306	电子邮箱	342838116@qq.com
传真	0731-82258306		
公司办公地址	长沙市雨花区芙蓉中路三段569号湖南商会大厦东塔楼15楼	邮政编码	410007
公司网址	www.wisestar.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91430100753371930P		
注册地址	湖南省长沙市高新开发区谷苑路186号湖南大学科技园创业大厦612房		
注册资本（元）	13,000,000	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

1、 公司所处行业

公司所处行业为软件和信息技术服务业，细分领域为建筑业软件行业，致力于建筑业信息化。建筑业软件行业主要涉及到建筑业信息化、软件开发和测试服务等，这些领域均属国家重点扶持的领域。国家在建筑信息化、数字化等领域相继出台了一系列行业政策，为建筑业软件企业的发展提供了良好的政策环境。

2、 公司主营业务

公司是一家专业从事工程造价和项目管理等工程建设行业软件研发和销售的高科技企业。公司的主营业务为软件产品的开发及销售、技术服务、技术开发。

3、 公司产品和服务

公司的主要产品包括房屋造价软件、行业造价软件、BIM系列软件、信息管理软件和施工管理软件等，以及商会（协会、团体）管理平台软件、修谱业务。公司的服务主要为产品售后维护等技术服务。

4、 公司客户类型

公司主要客户为建设单位、政府部门、造价咨询机构、施工企业、代理商及商会（协会、团体）等。

5、 关键资源

公司及子公司拥有多项注册商标和软件著作权，拥有稳定的技术团队，以上资源对公司产品研发、销售、服务起到关键作用。

6、 销售渠道

公司采取直销和代理商模式等进行产品销售和业务扩张。目前，公司在湖南省内通过设立办事处等方式进行直接销售，在省外通过代理商进行产品代理销售。公司在湖南省内设立的办事处基本覆盖湖南省13个地州市，代理商基本能够涵盖主要产品销售领域。

7、 收入模式

公司收入来源以工程造价软件为主，其他业务为辅。

报告期内公司商业模式没有发生变化。

报告期末至本报告披露之日商业模式没有发生变化。

(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
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	1、公司于2021年9月18日获得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》； 2、公司已入选2023年第一批入库科技型中小企业名单。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,968,003.85	9,713,612.38	2.62%
毛利率%	88.23%	85.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	907,421.07	857,137.42	5.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	758,137.04	753,862.42	0.57%
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）	3.31%	3.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.76%	2.87%	-
基本每股收益	0.07	0.07	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	29,849,068.38	32,731,749.10	-8.81%
负债总计	2,428,766.63	5,739,533.65	-57.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,875,849.47	27,033,465.88	3.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.14	2.08	2.88%
资产负债率%（母公司）	6.11%	11.22%	-
资产负债率%（合并）	8.14%	17.54%	-
流动比率	7.42	3.59	-
利息保障倍数	-	0	-
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	-793,153.93	-686,569.59	-15.52%
应收账款周转率	7.11	8.86	-
存货周转率	0.88	1.16	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.81%	-5.81%	-
营业收入增长率%	2.62%	9.38%	-
净利润增长率%	-39.72%	-28.05%	-

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	12,468,466.58	41.77%	10,240,590.74	31.29%	21.76%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	509,170.77	1.71%	2,295,397.99	7.01%	-77.82%
交易性金融资产	3,140,360.77	10.52%	6,150,360.77	18.79%	-48.94%
预付款项	4,084.01	0.01%	55,684.01	0.17%	-92.67%
其他应收款	673,671.01	2.26%	409,736.89	1.25%	64.42%
存货	1,218,851.10	4.08%	1,449,824.59	4.43%	-15.93%
长期股权投资	1,035,835.29	3.47%	1,040,354.88	3.18%	-0.43%
其他权益工具投资	258,745.61	0.87%	327,206.11	1.00%	-20.92%
固定资产	9,743,507.68	32.64%	9,995,343.73	30.54%	-2.52%
使用权资产	-	0.00%	58,166.47	0.18%	-100.00%
无形资产	265,722.66	0.89%	314,218.26	0.96%	-15.43%
递延所得税资产	530,652.90	1.78%	394,864.66	1.21%	34.39%
应付账款	-	0.00%	106.37	0.00%	-100.00%
预收款项	988,799.21	3.31%	134,274.93	0.41%	636.40%
应付职工薪酬	982,303.20	3.29%	3,518,139.99	10.75%	-72.08%
应交税费	410,194.28	1.37%	606,856.57	1.85%	-32.41%
其他应付款	47,469.94	0.16%	1,419,094.12	4.34%	-96.65%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	61,061.67	0.19%	-100.00%

项目重大变动原因：

交易性金融资产同比减少301万元，主要是由于金融市场持续低迷，部分理财类金融产品出现了浮亏迹象，公司减少了相关产品的持有。

应付职工薪酬较上年期末减少253.58万，主要是由于公司的销售高峰期为每年的第四季度，所以年末核算的提成等工资都挺高，加上年终奖等其他一系列奖励兑现，所以期末的应付薪酬为全年最高。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	9,968,003.85	-	9,713,612.38	-	2.62%
营业成本	1,173,001.32	11.77%	1,383,950.03	14.25%	-15.24%
毛利率	88.23%	-	85.75%	-	-

税金及附加	68,991.46	0.69%	110,117.95	1.13%	-37.35%
销售费用	2,894,102.92	29.03%	2,965,339.69	30.53%	-2.40%
管理费用	2,284,111.84	22.91%	2,500,432.20	25.74%	-8.65%
研发费用	4,443,237.28	44.57%	3,584,639.54	36.90%	23.95%
财务费用	-22,493.58	-0.23%	-4,123.19	-0.04%	-445.54%
加：其他收益	793,375.53	7.96%	2,070,795.50	21.32%	-61.69%
投资收益（损失以“-”号填列）	335,114.14	3.36%	-62,763.79	-0.65%	633.93%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00%	-382,715.00	-3.94%	100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	123,515.32	1.24%	-2,256.83	-0.02%	5,572.96%
营业利润（亏损以“-”号填列）	379,057.60	3.80%	796,316.04	8.20%	-52.40%
加：营业外收入	548.27	0.01%		0.00%	
减：营业外支出	4,126.96	0.04%		0.00%	
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	375,478.91	3.77%	796,316.04	8.20%	-52.85%
净利润（净亏损以“-”号填列）	493,123.78	4.95%	817,989.55	8.42%	-39.72%
经营活动产生的现金流量净额	-793,153.93	-	-686,569.59	-	-15.52%
投资活动产生的现金流量净额	3,082,091.44	-	-3,611,166.55	-	185.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,061.67	-	-146,123.32	-	58.21%

项目重大变动原因：

其他收益同比减少 127.74 万，主要是因为增值税即征即退的税款到账时间差，本报告期收到的 2022 年 8-12 月退税金额为 63.21 万，而上年度计入其他收益的为 2021 年全年退税额 190.45 万，所以产生了较大的差异；

投资活动产生的现金流量净额同比增幅较大，主要是赎回了 301 万元的证券理财产品，而上年同期则为购入了相关的金融产品。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖南智多星软件有限公司	子公司	软件开发、销售	5,000,000	6,987,254.64	6,819,175.80	2,729,223.45	1,538,789.40
湖南大商	子	软件	10,000,000	674,624.81	632,074.46	403,999.09	238,484.93

帮互联网有限公司	公司	开发、销售					
湖南智多星图形科技有限公司	子公司	软件开发、销售	10,000,000	424,777.76	242,869.05	0.00	-1,198,324.95
贵州智多星软件有限公司	子公司	软件开发、销售	5,000,000	313,011.82	102,197.55	189,143.34	-14,013.89
湘军公正（湖南）项目管理有限公司	参股公司	工程造价项目管理服务	50,000,000	14,232,542.93	2,372,111.70	4,563,448.36	-217,129.68
湖南明跃控股集团有限公司	参股公司	工程承包	10,000,000	3,802,299.25	3,272,061.14	46,710.00	-684,604.99
湖南省名门述源信息服务有限公司	参股公司	信息系统集成服务	2,000,000	400.99	-1,599.01	0.00	0.00
湖南店铺云科技有限公司	参股公司	软件开发、数据处理	5,000,000	56,038.69	-187,960.96	0.00	-1,140.58

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
湘军公正（湖南）项目管理有限公司	相关	探索 BIM+咨询业务模式。
湖南明跃控股集团有限公司	相关	加强公司软件向工程领域的应用。
湖南省名门述源信息服务有限公司	相关	拓展互联网在修谱业务的应用。
湖南店铺云科技有限公司	相关	加强在云计算领域的应用。

（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

公司秉持诚信经营理念，照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，全力做到对社会负责、对公司每一位员工负责。

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
<p>控股股东及实际控制人控制不当风险</p>	<p>报告期末，公司控股股东及实际控制人何刚强直接持有公司股份 8,270,000 股，持股比例为 63.62%；同时，何刚强为公司第二大股东智泉投资的执行事务合伙人，持有其 48.5% 的份额，智泉投资持有公司股份 1,869,900 股，持股比例为 14.38%；公司实际控制人的一致行动人肖克超直接持有公司股份 1,300,000 股，持股比例为 10%；何刚强与肖克超系夫妻关系，为一致行动人。同时何刚强担任公司董事长兼总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人何刚强及其一致行动人肖克超利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和中小股东的利益。</p> <p>应对措施：（1）公司建立了较为合理的法人治理结构； （2）公司设有监事会，从决策、监督层面加强对控股股东、实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。</p>
<p>核心技术人员流失、技术泄密风险</p>	<p>公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司掌握着相关工程造价系列软件产品、项目管理软件产品、BIM 建模工具等产品的核心技术。虽然公司建立有严格的保密制度，尚未发生技术泄密的情况，但是随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺不断加剧，一旦公司核心技术机密被泄露，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司与员工签订了《保密协议》和《竞业禁止协议》； （2）公司制订并严格执行《保密管理制度》，对涉及保密的业务资料予以严格控制； （3）积极培养后备人才，建立人才梯队，避免出现因个别人员离职导致业务无法开展情形； （4）公司积极引进相关技术人员，加强技术团队建设。</p>
<p>产品销售季节性风险</p>	<p>建筑业软件产品的主要客户为政府部门、建设施工单位等，此类客户通常采用预算管理制度和集中采购制度，一般在上半年进行项目预算立项与流程审批、下半年进行招标或设备采购，因而建筑业软件产品用户的市场需求高峰通常出现在下半年。另外，建筑业各年产值变化情况呈折线形上升，同一年度内，</p>

	<p>建筑行业产值一季度最低，四季度最高，具有一定的季节性，因此建筑业软件的销售也呈现一定的季节性。具体来说，上半年尤其是第一季度因客户预算制定和春节长假等因素，具有较为明显的销售淡季特征，而下半年则需求相对旺盛，经营活动现金流入也主要集中于下半年。而由于公司各月度的研发投入、人员工资及其他费用的支出相对均衡，从而导致公司利润和经营活动现金流量通常呈现一定的不均衡性。</p> <p>应对措施：根据建筑业软件销售季节性特征，公司销售计划一般为，第一季度以维护老客户为主，第二季度以开发新客户为主，第三季度、第四季度以培训、应用、活动促销为主，同时，公司正加大线上销售渠道，进一步应对季节性风险。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>(1) 所得税优惠政策变化风险</p> <p>公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司在报告期内按 15%的税率计缴企业所得税。如果未来国家变更高新技术企业税收优惠政策或公司《高新技术企业证书》到期后未继续被认定为高新技术企业，将对公司的税后净利润有较大影响。</p> <p>(2) 增值税优惠政策变化风险</p> <p>根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司为软件企业在报告期内享受上述税收优惠政策。如果未来国家变更上述税收优惠政策或公司未继续被认定为软件企业，而对公司的税后净利润产生不利影响。</p> <p>(3) 国家税务总局公告 2021 年第 8 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。</p> <p>财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。</p> <p>如果未来国家变更上述税收优惠政策，将对公司及子公司的税后净利润产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司继续加强研发投入和软件服务升级，增强技术实力，以减少国家税收政策调整可能给公司带来的不利影响。</p>
<p>宏观经济风险</p>	<p>报告期内，国内外宏观经济环境仍然处于动态不安之中。国际上俄乌地缘政治冲突、美国加息、中美博弈持续；国内消费、房地产及建筑行业不及预期等。公司作为建筑业上游软件行业，受到较大冲击和影响。</p> <p>应对措施：公司密切关注宏观及行业经济形势，适时调整公司发展战略，并积极拓展电力、水电、水利和公路等众多行业，拓宽公司产品应用范围。</p>

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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》（公告编号：2023-008）	使用自有闲置资金进行投资理财	不超过1500万元（额度内滚动）	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：

2023年4月23日召开的第三届董事会第六次会议和2023年5月19日召开的2022年年度股东大会审议

通过《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》。公司利用自有闲置资金进行投资理财，有利于给公司和股东创造收益，不会影响公司业务连续性，也不会对公司管理层稳定性及其他方面带来不利影响。

（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
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月5日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年6月5日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2015年6月5日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在。

（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
货币资金	定期存款	冻结	60,000	0.20%	保函保证金
总计	-	-	60,000	0.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司受限的资产为作为保证金的货币资金，占公司总资产比例极小，不会对公司经营造成影响。

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	6,127,500	47.13%	100,000	6,227,500	47.90%
	其中：控股股东、实际控制人	3,172,500	24.40%		3,172,500	24.40%
	董事、监事、高管	125,000	0.96%		125,000	0.96%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,872,500	52.87%	-100,000	6,772,500	52.10%
	其中：控股股东、实际控制人	6,397,500	49.21%		6,397,500	49.21%
	董事、监事、高管	475,000	3.65%	-100,000	375,000	2.88%

	核心员工	0	0%		0	0.00%
	总股本	13,000,000	-	0	13,000,000	-
	普通股股东人数	16				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司原董事、董事会秘书胡敏于2022年6月15日辞职，其持有公司100,000股股票根据相关法律法规进行限售。2023年1月31日，公司发布《股票解除限售公告》，上述离职高管100,000股限售股份全部解除限售。

（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	何刚强	8,270,000		8,270,000	63.62%	6,397,500	1,872,500	0	0
2	长沙智泉投资管理中心（有限合伙）	1,869,900		1,869,900	14.38%	0	1,869,900	0	0
3	肖克超	1,300,000		1,300,000	10.00%	0	1,300,000	0	0
4	隆清波	670,000		670,000	5.15%	0	670,000	0	0
5	李松岩	260,000	-11,696	248,304	1.91%	0	248,304	0	0
6	宋智勇	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000	0	0
7	欧阳颖勇	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000	0	0
8	闫虹池	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000	0	0
9	宋恒璇	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000	0	0
10	许礼	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000	0	0

合计	12,869,900	-	12,858,204	98.91%	6,772,500	6,085,704	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：何刚强与肖克超系夫妻关系，长沙智泉投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人何刚强，宋智勇系何刚强妹夫。								

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

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何刚强	董事长、总经理	男	1970年7月	2021年4月23日	2024年4月22日
宋智勇	董事	男	1973年9月	2021年4月23日	2024年4月22日
欧阳颖勇	董事	男	1983年7月	2021年4月23日	2024年4月22日
许礼	董事	女	1985年9月	2021年4月23日	2024年4月22日
张军	董事	男	1980年9月	2021年4月23日	2024年4月22日
罗光明	董事	男	1985年9月	2021年4月23日	2024年4月22日
徐梦华	董事	男	1990年1月	2022年9月9日	2024年4月22日
闫虹池	监事会主席	男	1984年9月	2021年4月23日	2024年4月22日
宋恒璇	监事	男	1987年5月	2021年4月23日	2024年4月22日
廖茂华	职工监事	男	1979年12月	2021年4月23日	2024年4月22日
侯丽	财务负责人	女	1980年6月	2021年4月23日	2024年4月22日
岳丹	董事会秘书	女	1983年8月	2022年8月23日	2024年4月22日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事宋智勇系公司控股股东及实际控制人何刚强的妹夫，其他董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系且与控股股东、实际控制人及其一致行动人之间没有关联关系。

（二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	15
行政人员	10	13
销售人员	73	80
技术人员	58	63
财务人员	6	6
员工总计	161	177

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	（二）1.1	12,468,466.58	10,240,590.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）1.2	3,140,360.77	6,150,360.77
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（二）1.3	509,170.77	2,295,397.99
应收款项融资			
预付款项	（二）1.4	4,084.01	55,684.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（二）1.5	673,671.01	409,736.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（二）1.6	1,218,851.10	1,449,824.59
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			
流动资产合计		18,014,604.24	20,601,594.99
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	（二）1.7	1,035,835.29	1,040,354.88
其他权益工具投资	（二）1.8	258,745.61	327,206.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(二) 1.9	9,743,507.68	9,995,343.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二) 1.10		58,166.47
无形资产	(二) 1.11	265,722.66	314,218.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(二) 1.12	530,652.90	394,864.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,834,464.14	12,130,154.11
资产总计		29,849,068.38	32,731,749.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二) 1.13	0.00	106.37
预收款项	(二) 1.14	988,799.21	134,274.93
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二) 1.15	982,303.20	3,518,139.99
应交税费	(二) 1.16	410,194.28	606,856.57
其他应付款	(二) 1.17	47,469.94	1,419,094.12
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	(二) 1.18		61,061.67
其他流动负债			
流动负债合计		2,428,766.63	5,739,533.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计		2,428,766.63	5,739,533.65
所有者权益：			
股本	(二) 1.20	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二) 1.21	1,208,154.74	1,208,154.74
减：库存股			
其他综合收益	(二) 1.22	-704,191.68	-639,154.2
专项储备			
盈余公积	(二) 1.23	5,308,783.24	5,308,783.24
一般风险准备			
未分配利润	(二) 1.24	9,063,103.17	8,155,682.10
归属于母公司所有者权益合计		27,875,849.47	27,033,465.88
少数股东权益		-455,547.72	-41,250.43
所有者权益合计		27,420,301.75	26,992,215.45
负债和所有者权益总计		29,849,068.38	32,731,749.10

法定代表人：何刚强

主管会计工作负责人：侯丽

会计机构负责人：侯丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,571,194.35	8,674,009.33
交易性金融资产		3,140,360.77	6,150,360.77
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二) 9.1	94,240.00	1,436,758.54
应收款项融资			
预付款项		4,084.01	55,684.01
其他应收款	(二) 9.1	673,671.01	409,736.89
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,177,169.76	1,390,691.23
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			
流动资产合计		16,660,719.90	18,117,240.77
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	(二) 9.3	5,510,000.00	5,510,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,724,332.11	9,974,101.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		-	58,166.47
无形资产		265,722.66	314,218.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		89,037.29	94,280.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,589,092.06	15,950,766.62
资产总计		32,249,811.96	34,068,007.39
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		0.00	106.37
预收款项		966,565.14	132,680.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		578,196.37	2,803,431.27
应交税费		379,912.71	578,613.61
其他应付款		46,990.24	246,127.52
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			61,061.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,971,664.46	3,822,020.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计		1,971,664.46	3,822,020.44
所有者权益：			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,208,154.74	1,208,154.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,308,783.24	5,308,783.24
一般风险准备			
未分配利润		10,761,209.52	10,729,048.97
所有者权益合计		30,278,147.50	30,245,986.95
负债和所有者权益合计		32,249,811.96	34,068,007.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		9,968,003.85	9,713,612.38
其中：营业收入	(二)1.25	9,968,003.85	9,713,612.38
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,840,951.24	10,540,356.22
其中：营业成本	(二)1.25	1,173,001.32	1,383,950.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二)1.26	68,991.46	110,117.95
销售费用	(二)1.27	2,894,102.92	2,965,339.69
管理费用	(二)1.28	2,284,111.84	2,500,432.20
研发费用	(二)1.29	4,443,237.28	3,584,639.54
财务费用	(二)1.30	-22,493.58	-4,123.19
其中：利息费用			7,841.80
利息收入		28,005.67	
加：其他收益	(二)1.31	793,375.53	2,070,795.50
投资收益（损失以“-”号填列）	(二)1.32	335,114.14	-62,763.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-51,276.70	-93,392.93
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）	(二)1.33		-382,715.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)1.34	123,515.32	-2,256.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		379,057.60	796,316.04
加：营业外收入	(二)1.35	548.27	
减：营业外支出	(二)1.36	4,126.96	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		375,478.91	796,316.04
减：所得税费用	(二)1.37	-117,644.87	-21,673.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		493,123.78	817,989.55
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）		493,123.78	817,989.55
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）		-414,297.29	-39,147.87
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		907,421.07	857,137.42
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		493,123.78	817,989.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.07	0.07
(二)稀释每股收益（元/股）		0.07	0.07

法定代表人：何刚强

主管会计工作负责人：侯丽

会计机构负责人：侯丽

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	(二) 9.4	6,790,439.95	8,578,544.32
减：营业成本	(二) 9.4	891,531.43	1,245,712.64
税金及附加		66,243.17	109,251.65
销售费用		2,784,553.39	2,912,597.19
管理费用		1,659,317.49	2,185,352.77
研发费用		2,606,267.12	2,169,275.02
财务费用		-21,459.96	-3,774.12
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		789,399.29	2,070,357.24
投资收益（损失以“-”号填列）	(二) 9.5	339,633.73	30,629.14

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）		-	-382,715.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		104,858.71	8,248.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,879.04	1,686,649.42
加：营业外收入			
减：营业外支出		475.55	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,403.49	1,686,649.42
减：所得税费用		5,242.94	-40,871.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,160.55	1,727,520.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,160.55	1,727,520.49
（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		32,160.55	1,727,520.49
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	2023年1-6月	2022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		13,635,961.30	10,667,933.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		793,056.42	2,070,490.11
收到其他与经营活动有关的现金	(二) 1.39 (1)	28,553.94	52,949.10
经营活动现金流入小计		14,457,571.66	12,791,373.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,045,848.23	935,479.66
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		10,424,164.08	8,588,326.44
支付的各项税费		787,641.77	1,282,254.29
支付其他与经营活动有关的现金	(二) 1.39 (2)	2,993,071.51	2,671,882.32
经营活动现金流出小计		15,250,725.59	13,477,942.71
经营活动产生的现金流量净额		-793,153.93	-686,569.59
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		339,633.73	30,629.14
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	(二) 1.39 (3)	3,010,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,349,633.73	1,030,629.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		267,542.29	299,287.37

的现金			
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	(二) 1.39 (4)		4,342,508.32
投资活动现金流出小计		267,542.29	4,641,795.69
投资活动产生的现金流量净额		3,082,091.44	-3,611,166.55
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(二) 1.39 (5)	61,061.67	146,123.32
筹资活动现金流出小计		61,061.67	146,123.32
筹资活动产生的现金流量净额		-61,061.67	-146,123.32
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		2,227,875.84	-4,443,859.46
加：期初现金及现金等价物余额		10,210,590.74	9,795,931.31
六、期末现金及现金等价物余额		12,438,466.58	5,352,071.85

法定代表人：何刚强

主管会计工作负责人：侯丽

会计机构负责人：侯丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		9,790,764.22	9,744,856.82
收到的税费返还		789,399.29	2,070,357.24
收到其他与经营活动有关的现金		26,018.28	16,994.97
经营活动现金流入小计		10,606,181.79	11,832,209.03
购买商品、接受劳务支付的现金		579,074.82	717,567.27
支付给职工以及为职工支付的现金		7,801,400.95	7,321,464.55
支付的各项税费		745,510.25	1,240,738.86
支付其他与经营活动有关的现金		1,771,040.52	2,119,604.02
经营活动现金流出小计		10,897,026.54	11,399,374.70

经营活动产生的现金流量净额		-290,844.75	432,834.33
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		339,633.73	30,629.14
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		3,010,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,349,633.73	1,030,629.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,542.29	299,287.37
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			4,342,508.32
投资活动现金流出小计		100,542.29	4,641,795.69
投资活动产生的现金流量净额		3,249,091.44	-3,611,166.55
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		61,061.67	146,123.32
筹资活动现金流出小计		61,061.67	146,123.32
筹资活动产生的现金流量净额		-61,061.67	-146,123.32
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		2,897,185.02	-3,324,455.54
加：期初现金及现金等价物余额		8,644,009.33	8,075,835.20
六、期末现金及现金等价物余额		11,541,194.35	4,751,379.66

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

周期性特征：建筑业各年产值变化情况呈折线形上升，同一年度内，建筑行业产值一季度最低，四季度最高。由于建筑业具有一定的季节性，建筑业软件销售也呈现一定的季节性，尤其第一季度因客户预算制定和春节长假等因素，具有较为明细的销售淡季特征。

（二） 财务报表项目附注

1、以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2022 年 12 月 31 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“上期”指 2022 年 1-6 月，“本期”指 2023 年 1-6 月。

1.1 货币资金

（1）货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
现金	172,432.84	103,578.72
银行存款	5,532,658.34	6,723,270.35

其他货币资金	6,763,375.40	3,413,741.67
合计	12,468,466.58	10,240,590.74

(2) 受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额	受限制的原因
保函保证金	60,000.00	60,000.00	保函保证金
合计	60,000.00	60,000.00	

1.2 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,140,360.77	6,150,360.77
其中：基金证券类理财产品	3,140,360.77	6,150,360.77
合计	3,140,360.77	6,150,360.77

1.3 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	535,889.11	2,302,524.20
1-2年（含2年）		120,000.00
2-3年（含3年）		
3-4年（含4年）		
4-5年（含5年）		
5年以上		
小计	535,889.11	2,422,524.20
减：坏账准备	26,718.34	127,126.21
合计	509,170.77	2,295,397.99

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	535,889.11	100.00	26,718.34	4.99	509,170.77
其中：					
账龄组合	535,889.11	100.00	26,718.34	4.99	509,170.77
合计	535,889.11	100.00	26,718.34	4.99	509,170.77

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,422,524.20	100.00	127,126.21	5.25	2,295,397.99
其中：					
账龄组合	2,422,524.20	100.00	127,126.21	5.25	2,295,397.99
合计	2,422,524.20	100.00	127,126.21	5.25	2,295,397.99

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	535,889.11	26,718.34	4.99	2,302,524.20	115,126.21	5.00
1-2年(含2年)				120,000.00	12,000.00	10.00
合计	535,889.11	26,718.34	4.99	2,422,524.20	127,126.21	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合坏账准备	127,126.21	-100,407.87				26,718.34
合计	127,126.21	-100,407.87				26,718.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	期末坏账准备
衡阳市财政局	150,000.00	27.99	7,500.00
兰陵县财政局	99,200.00	18.51	4,960.00
常德泓洲工程咨询有限公司	24,800.00	4.63	1,240.00
冷水江市财政局	20,000.01	3.73	1,000.00
株洲市云发污水处理有限公司	15,000.00	2.80	750.00
合计	309,000.01	57.66	15,450.00

1.4 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)			54,250.00	97.42

1-2 年（含 2 年）	4,084.01	100.00	1,434.01	2.58
2-3 年（含 3 年）				
3 年以上				
合计	4,084.01	100.00	55,684.01	100.00

1.5 其他应收款

（1）其他应收款分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	673,671.01	409,736.89
合计	673,671.01	409,736.89

（2）其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	655,671.01	404,280.94
1-2 年（含 2 年）	20,000.00	20,000.00
2-3 年（含 3 年）		
3-4 年（含 4 年）		15,340.00
4-5 年（含 5 年）		
5 年以上	1,500.00	1,500.00
小计	677,171.01	441,120.94
减：坏账准备	3,500.00	31,384.05
合计	673,671.01	409,736.89

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金或押金	21,500.00	36,840.00
保证金		
其他	655,671.01	404,280.94
小计	677,171.01	441,120.94
减：坏账准备	3,500.00	31,384.05
合计	673,671.01	409,736.89

③ 坏账准备的情况

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收账款	31,384.05	-27,884.05			3,500.00
合计	31,384.05	-27,884.05			3,500.00

④ 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	31,384.05			31,384.05
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	-27,884.05			-27,884.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	3,500.00			3,500.00

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期，无实际核销的其他应收款。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账龄	金额	占其他应收款期末余 额合计数的比例（%）	坏账准备
国家金库长沙高新技术开发区支库（代 理）	1 年以内	632,107.49	93.83	
应收员工社会保险费	1 年以内	23,563.52	2.98	
邵阳公路桥梁建设有限责任公司	1-2 年	20,000.00	2.97	2,000.00
湖大科技园	5 年以上	1,500.00	0.22	1,500.00
合计	—	677,171.01	100.00	3,500.00

1.6 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

库存商品	1,218,851.10		1,218,851.10	1,449,824.59		1,449,824.59
合 计	1,218,851.10		1,218,851.10	1,449,824.59		1,449,824.59

1.7 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	1,035,835.29		1,035,835.29	1,040,354.88		1,040,354.88
合 计	1,035,835.29		1,035,835.29	1,040,354.88		1,040,354.88

(2) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利或 利润	计提 减值 准备		
一、合营企业										
小 计										
二、联营企业										
湖南湘军项目管理有限责 任公司	1,040,354.88			-4,519.59						1,035,835.29
小 计	1,040,354.88			-4,519.59						1,035,835.29
合 计	1,040,354.88			-4,519.59						1,035,835.29

1.8 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
湖南明跃控股集团有限公司	258,745.61	327,206.11
合计	258,745.61	327,206.11

(1) 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南明跃控股集团有限公司股权投资			741,254.39		可预计的未来对该权益工具长期持有	

注：本集团子公司对湖南明跃控股集团有限公司的投资成本为 1,000,000.00 元，持股比例 10%，不具备控制、共同控制或重大影响。由于在可预计的未来将对该权益工具长期持有，因此划分为其他权益工具投资。

1.9 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,743,507.68	9,995,343.73
固定资产清理		
合计	9,743,507.68	9,995,343.73

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,027,174.42	542,608.00	2,232,347.51	13,802,129.93
2.本期增加金额			11,505.00	11,505.00
(1) 购置			11,505.00	11,505.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4.期末余额	11,027,174.42	542,608.00	2,243,852.51	13,813,634.93
二、累计折旧				

1.期初余额	1,486,477.38	515,608.82	1,804,700.00	3,806,786.20
2.本期增加金额	172,023.90		91,317.15	263,341.05
(1) 计提	172,023.90		91,317.15	263,341.05
(2) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4.期末余额	1,658,501.28	515,608.82	1,896,017.15	4,070,127.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,368,673.14	26,999.18	347,835.36	9,743,507.68
2.期初账面价值	9,540,697.04	26,999.18	427,647.51	9,995,343.73

1.10 使用权资产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	465,331.70	465,331.70
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 转入		
(3) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转出		
(3) 其他		
4.期末余额	465,331.70	465,331.70
二、累计折旧		
1.期初余额	407,165.23	407,165.23
2.本期增加金额	58,166.47	58,166.47

(1) 计提	58,166.47	58,166.47
(2) 转入		
(3) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转出		
(3) 其他		
4.期末余额	465,331.70	465,331.70
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 合并增加		
(3) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并减少		
(3) 其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	58,166.47	58,166.47

1.11 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	500,485.69	500,485.69
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他		
4.期末余额	500,485.69	500,485.69

二、累计摊销		
1.期初余额	186,267.43	186,267.43
2.本期增加金额	48,495.60	48,495.60
(1) 计提	48,495.60	48,495.60
(2) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他		
4.期末余额	234,763.03	234,763.03
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	265,722.66	265,722.66
2.期初账面价值	314,218.26	314,218.26

1.12 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

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	21,801.40	1,090.07	158,510.26	7,925.51
内部交易未实现利润	127,483.60	6,374.18	10,451.64	261.29
可抵扣亏损	8,847,893.80	442,394.69	6,186,138.35	309,306.92
交易性金融资产公允价值变动收益	871,729.72	43,586.49	871,729.72	43,586.49
使用权资产折旧、未确认融资费用	2,895.20	144.76	2,895.20	144.76
其他权益工具投资公允价值变动	741,254.20	37,062.71	672,793.89	33,639.69
合计	10,613,057.92	530,652.90	7,902,519.06	394,864.66

1.13 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

通讯费		106.37
合计		106.37

1.14 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
尚未签订合同的预收款项	988,799.21	134,274.93
合计	988,799.21	134,274.93

1.15 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	3,518,139.99	6,823,475.81	9,359,312.60	982,303.20
二、离职后福利-设定提存计划		600,026.25	600,026.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,518,139.99	7,423,502.06	9,959,338.85	982,303.20

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,518,139.99	6,444,533.51	8,980,370.3	982,303.20
2、职工福利费				
3、社会保险费		328,862.30	328,862.30	
其中：医疗保险费		312,364.35	312,364.35	
工伤保险费		16,497.95	16,497.95	
生育保险费				
4、住房公积金		50,080.00	50,080.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,518,139.99	6,823,475.81	9,359,312.60	982,303.20

(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		574,871.88	574,871.88	
2、失业保险费		25,154.37	25,154.37	
3、企业年金缴费				
合计		600,026.25	600,026.25	

1.16 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	196,988.86	278,986.66
企业所得税	177,993.43	182,594.13
个人所得税	13,798.49	101,762.74
城市维护建设税	11,309.68	13,712.51
教育费附加（含地方教育费附加）	8,066.61	9,791.06
房产税		15,288.72
土地使用税		303.33
印花税	1,679.18	2,676.66
水利建设基金	358.03	1,740.76
合计	410,194.28	606,856.57

1.17 其他应付款

（1）其他应付款分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,469.94	1,419,094.12
合计	47,469.94	1,419,094.12

（2）其他应付款

① 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款		1,062,147.00
其他	47,469.94	47,469.94
代垫款		309,477.18
合计	47,469.94	1,419,094.12

② 截至2023年6月30日，无账龄超过1年的重要其他应付款。

1.18 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债		61,061.67
合计		61,061.67

1.19 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		61,061.67
未确认融资费用		

小计		61,061.67
减：重分类至一年内到期的非流动负债		61,061.67
租赁负债净额		

1.20 股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总额	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	13,000,000.00			13,000,000.00

1.21 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,208,154.74			1,208,154.74
其他资本公积				
合计	1,208,154.74			1,208,154.74

1.22 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-639,154.20	-68,460.50			-3,423.02	-704,191.68		-704,191.68
其他权益工具投资公允价值变动	-639,154.20	-68,460.50			-3,423.02	-704,191.68		-704,191.68
其他综合收益合计	-639,154.20	-68,460.50			-3,423.02	-704,191.68		-704,191.68

1.23 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,308,783.24			5,308,783.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	5,308,783.24			5,308,783.24

1.24 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上期期末未分配利润	8,155,682.10	6,601,102.46
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	8,155,682.10	6,601,102.46
加：本期归属于母公司股东的净利润	907,421.07	1,896,069.53
减：提取法定盈余公积		341,489.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,063,103.17	8,155,682.10

1.25 营业收入和营业成本

（1）营业收入、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	9,968,003.85	1,173,001.32	9,713,612.38	1,383,950.03
其他业务				
合 计	9,968,003.85	1,173,001.32	9,713,612.38	1,383,950.03

（2）主营业务（分产品）

产品名称	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
自行开发软件	5,695,743.16	461,933.00	6,354,112.42	508,482.34
代理软件	385,848.61	153,176.11	377,453.80	139,128.32
技术服务收入	3,886,412.08	557,892.21	2,982,046.16	736,339.37
合 计	9,968,003.85	1,173,001.32	9,713,612.38	1,383,950.03

（3）前五名客户的销售情况

序号	单位名称	金 额	占本期营业收入比例（%）
1	湖南中建奇配科技有限公司	167,924.53	1.68
2	贵州联数软件有限公司	106,194.7	1.07
3	兰陵县财政局	87,787.61	0.88
4	邵阳市审计局	79,327.43	0.80
5	江西新标杆科技有限公司	73,168.15	0.73

	合 计	514,402.42	5.16
--	-----	------------	------

1.26 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,764.63	60,760.48
教育费附加	17,587.81	43,398.94
房产税	22,933.08	
土地使用税	455.00	
车船使用税	360.00	
印花税	1,493.54	2,731.40
水利建设基金	1,397.40	3,227.13
合 计	68,991.46	110,117.95

1.27 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	2,479,983.19	2,102,775.42
汽油费	2,190.00	18,604.00
折旧摊销	32,487.46	51,168.79
交通费	187.72	792.00
场地租金		35,570.00
会议费	85,836.79	8,586.79
差旅费	30,256.02	101,532.90
招待费	7,000.00	9,639.00
邮资	61,840.60	41,114.04
促销活动物料	36,095.44	31,360.50
办公费	6,200.00	
学习参观费	127,145.00	
广告费		4,600.00
意外保险费	8,000.00	13,125.00
推广服务费		500,000.00
餐费	6,880.70	31,186.25
设计服务费		15,285.00
包装费	10,000.00	
合 计	2,894,102.92	2,965,339.69

1.28 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	794,746.38	597,209.82

办公费	74,276.97	223,175.39
交通费	3,973.38	24,293.10
服务费	120,317.87	669,618.70
租赁费	61,061.64	48,033.33
水电费	8,053.11	47,636.39
物管费		27,210.88
通讯费		86,938.52
折旧费	255,127.58	293,617.96
律师费	10,000.00	10,000.00
福利费	668,034.07	274,181.93
汽车费用	5,287.08	8,373.46
团体会费		80,000.00
其他	1,448.02	5,803.10
招聘费	14,800.00	
会务费	18,000.00	
电话费	81,031.89	
车辆租赁费		10,000.00
招待费	18,310.72	
审计费	94,339.62	94,339.62
差旅费	55,303.51	
合计	2,284,111.84	2,500,432.20

1.29 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	4,207,146.69	2,967,825.50
折旧摊销	82,388.08	74,696.98
委外研发	40,000.00	476,283.32
其他	113,702.51	65,833.74
合计	4,443,237.28	3,584,639.54

1.30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	7,841.80
减：利息收入	28,005.67	18,509.10
手续费	5,512.09	6,544.11
合计	-22,493.58	-4,123.19

1.31 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
增值税退税	632,107.49	1,907,927.71	
增值税减免税额	3,530.28	438.26	3,530.28
研发补助	131,000.00	121,500.00	131,000.00
“四上企业”进规入库奖	20,000.00		20,000.00
促岗补贴	3,000.00	40,929.53	3,000.00
个税手续费返还	3,737.76		3,737.76
合计	793,375.53	2,070,795.50	161,268.04

1.32 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,519.59	-93,392.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	339,633.73	30,629.14
合计	335,114.14	-62,763.79

1.33 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-382,715.00
其中：非衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-382,715.00
合计		-382,715.00

1.34 信用减值损失

(1) 信用减值损失明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	120,015.32	-1,326.23
其他应收款减值损失	3,500.00	-930.60
合计	123,515.32	-2,256.83

1.35 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	548.27		
合计	548.27		

1.36 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
对外捐赠支出			
罚款、罚金、滞纳金支出	4,126.96		4,126.96
合 计	4,126.96		4,126.96

1.37 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	14,720.35	31,824.88
递延所得税费用	-132,365.22	-53,498.39
合 计	-117,644.87	-21,673.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	375,478.91	788,474.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,720.35	118,271.14
子公司适用不同税率的影响		97,301.00
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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		53,498.39
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他	-132,365.22	-10,857.74
所得税费用合计	-117,644.87	-21,673.51

1.38 其他综合收益

详见附注 1.22。

1.39 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
-----	-------	-------

其他收益		
利息收入	28,553.94	18,509.10
往来款及其他		34,440.00
合计	28,553.94	52,949.10

(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
销售费用	374,405.85	695,844.49
管理费用及研发费用	1,378,439.26	1,949,493.72
金融机构手续费	5,512.09	6,544.11
往来款及其他	1,204,714.31	20,000.00
捐赠支出		
罚款支出		
保函保证金	30,000.00	
合计	2,993,071.51	2,671,882.32

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与理财产品相关的现金	3,010,000.00	1,000,000.00
合计	3,010,000.00	1,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的与理财产品相关的现金		4,342,508.32
合计		4,342,508.32

(5) 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
租赁支付的现金	61,061.67	146,123.32
合计	61,061.67	146,123.32

1.40 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	493,123.78	817,989.55
加：资产减值准备		
信用减值损失	-123,515.32	2,256.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,341.05	238,891.63
使用权资产折旧	58,166.47	137,899.60
无形资产摊销	48,495.60	48,596.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		382,715.00
财务费用（收益以“-”号填列）		7,841.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-335,114.14	62,763.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,327.93	-53,498.39
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）	230,973.49	-73,196.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,697,408.42	206,697.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,082,705.35	-2,465,425.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-793,153.93	-686,468.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,438,466.58	5,352,071.85
减：现金的期初余额	10,210,590.74	9,795,931.31
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	2,227,875.84	-4,443,859.46

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,468,466.58	10,240,590.74
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,468,466.58	10,240,590.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,468,466.58	10,240,590.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

1.41 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

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	907,421.07	857,137.42
发行在外普通股的加权平均数	13,000,000.00	13,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06

基本每股收益按照归属于本集团普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下

项 目	本期发生额	上期发生额
期初发行在外的普通股股数	13,000,000.00	13,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
报告期月份数		

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外普通股的加权平均数	13,000,000.00	13,000,000.00

（2）稀释每股收益

本集团无稀释性潜在普通股。

2、合并范围的变更

本报告期，合并范围未发生变更。

3、在其他主体中的权益

3.1 在子公司中的权益

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	
湖南智多星软件有限公司	长沙市	长沙市	软件行业	100.00		设立
湖南大商帮互联网有限公司	长沙市	长沙市	软件行业	100.00		非同一控制企业合并
湖南智多星图形科技有限公司	长沙市	长沙市	软件和信息技术服务业		66.00	设立
贵州智多星软件有限公司	贵阳市	贵阳市	软件和信息技术服务业		51.00	设立

3.2 重要合营安排或联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		会计处理方法
				直接	间接	
湖南店铺云科技有限公司	长沙市	长沙市	电子商务平台的开发建设	25.00		权益法
湘军公正（湖南）项目管理有限公司	长沙市	长沙市	工程项目管理服务		20.00	权益法
湖南省名门述源信息服务有限公司	长沙市	长沙市	批发业		30.00	权益法

本集团持有湖南店铺云科技有限公司 25%的股权，认缴出资额 1,250,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日尚未实际出资。

本集团子公司持有湘军公正（湖南）项目管理有限公司（以下简称“湘军公司”）20%的股权，对该公司的表决权比例亦为 20%，本集团子公司能够对湘军公司施加重大影响。

本集团子公司持有湖南省名门述源信息服务有限公司 30%的股权，认缴出资额 600,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日尚未实际出资。

4、金融工具及其风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五、7“金融工具”相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

4.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产。

本集团持有的货币资金，主要存放于大中型商业银行等金融机构，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、3“应收账款”与附注七、5“其他应收款”的披露。

4.2 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额与对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金保

证。

本集团各期末金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析列示如下：

项 目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款					
其他应付款	47,469.94				47,469.94
一年内到期的非流动 负债（含利息）					
合 计	47,469.94				47,469.94

4.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的主要业务活动以人民币计价结算，汇率风险对本集团的交易不构成影响。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。

2023年6月30日，本集团无带息债务。因此，本集团不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

5、公允价值的披露

5.1 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				
（一）交易性金融资产	3,140,360.77			3,140,360.77
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,140,360.77			3,140,360.77
（1）债务工具投资	3,140,360.77			3,140,360.77
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他权益工具投资			258,745.61	258,745.61
持续以公允价值计量的资产总额	3,140,360.77		258,745.61	3,399,106.38
非持续以公允价值计量	--	--	--	--

5.2 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司的交易性金融资产-证券投资在每一报告期末以公允价值计量。持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为资产负债表日的收盘价。

5.3 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息无。

5.4 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司采取持续第三层次公允价值计量的项目系计入其他权益工具投资核算的非上市公司股权投资。采用估值技术确认公允价值。

5.5 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

无。

5.6 持续的公允价值计量项目，报告期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

5.7 报告期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

5.8 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

6、关联方及关联交易

6.1 本公司的最终控制方

本公司的最终控制方为自然人何刚强。

6.2 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见本附注3、1。

6.3 本公司的合营和联营企业

本公司的合营和联营企业情况详见本附注3、2。

6.4 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
长沙智泉投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
肖克超	持有本公司 5%以上股份的股东
隆清波	持有本公司 5%以上股份的股东
陈名荣	持有三级子公司贵州智多星软件有限公司 37%股份
湖南尚兴科技有限公司	持有三级子公司湖南智多星图形科技有限公司 34%股份
徐梦华	本公司董事
许礼	本公司董事
罗光明	本公司董事
张军	本公司董事
宋智勇	本公司董事
欧阳颖勇	本公司董事
闫虹池	本公司监事会主席
宋恒璇	本公司监事
廖茂华	本公司职工代表监事
侯丽	本公司财务负责人
岳丹	本公司董事会秘书

7、承诺及或有事项

7.1 截至财务报告重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

7.2 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

8、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

9、母公司会计报表的主要项目附注

9.1 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	99,200.00	1,398,693.20
1-2年（含2年）		120,000.00
2-3年（含3年）		
3-4年（含4年）		
4-5年（含5年）		
5年以上		
小计	99,200.00	1,518,693.20
减：坏账准备	4,960.00	81,934.66
合计	94,240.00	1,436,758.54

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	99,200.00	100.00	4,960.00	5.40	94,240.00
其中：					
账龄组合	99,200.00	100.00	4,960.00	5.40	94,240.00
合计	99,200.00	100.00	4,960.00	5.40	94,240.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,518,693.20	100.00	81,934.66	5.40	1,436,758.54
其中：					
账龄组合	1,518,693.20	100.00	81,934.66	5.40	1,436,758.54

合计	1,518,693.20	100.00	81,934.66	5.40	1,436,758.54
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	99,200.00	4,960.00	5.00	1,398,693.20	69,934.66	5.00
1-2年(含2年)				120,000.00	12,000.00	10.00
合计	99,200.00	4,960.00		1,518,693.20	81,934.66	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合坏账准备	81,934.66	-76,974.66				4,960.00
合计	81,934.66	-76,974.66				4,960.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	期末坏账准备
兰陵县财政局	99,200.00	100.00	4,960.00
合计	99,200.00	100.00	4,960.00

9.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	673,671.01	409,736.89
合计	673,671.01	409,736.89

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	655,671.01	404,280.94
1-2年(含2年)	20,000.00	20,000.00
2-3年(含3年)		
3-4年(含4年)		15,340.00

4-5年（含5年）		
5年以上	1,500.00	1,500.00
小计	677,171.01	441,120.94
减：坏账准备	3,500.00	31,384.05
合计	673,671.01	409,736.89

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金或押金	21,500.00	36,840.00
其他	655,671.01	404,280.94
小计	677,171.01	441,120.94
减：坏账准备	3,500.00	31,384.05
合计	673,671.01	409,736.89

③ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	31,384.05	-27,884.05				3,500.00
合计	31,384.05	-27,884.05				3,500.00

④ 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	31,384.05			31,384.05
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	-27,884.05			-27,884.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,500.00			3,500.00

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期，无实际核销的其他应收款。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账龄	金额	占其他应收款期末余额合 计数的比例（%）	坏账准备
国家金库长沙高新技术开发区支库（代理）	1年以内	632,107.49	93.83	
邵阳公路桥梁建设有限责任公司	1-2年	20,000.00	2.97	2,000.00
湖大科技园	5年以上	1,500.00	0.22	1,500.00
合计	—	653,607.49	97.02	3,500.00

9.3 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,510,000.00		5,510,000.00	5,510,000.00		5,510,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,510,000.00		5,510,000.00	5,510,000.00		5,510,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南大商帮互联网有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖南智多星软件有限公司	4,510,000.00			4,510,000.00		
合计	5,510,000.00			5,510,000.00		

9.4 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	6,790,439.95	891,531.43	8,578,544.32	1,245,712.64
其他业务				
合计	6,790,439.95	891,531.43	8,578,544.32	1,245,712.64

9.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	339,633.73	30,629.14
合计	339,633.73	30,629.14

10、补充资料

10.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	157,141.08	121,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	157,141.08	121,500.00
所得税影响额	7,857.05	18,225.00

非经常性损益净额	149,284.03	103,275.00
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	149,284.03	103,275.00

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

10.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.76	0.06	0.06

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

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	157,141.08
非经常性损益合计	157,141.08
减：所得税影响数	7,857.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	149,284.03

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