

证券代码：832557

证券简称：大商帮

主办券商：财信证券



大商帮
NEEQ : 832557

湖南大商帮科技股份有限公司
Hunan DaShangBang Technology 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

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	4
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和经营情况.....	7
第三节 重大事件.....	16
第四节 股份变动及股东情况.....	19
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	21
第六节 财务会计报告.....	24
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	35
附件 II 融资情况.....	36

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
跨平台（CPS）	指	Cross-Platform Software，软件能够在不同操作系统与硬件上运行的软件技术。通过共享代码库、使用中间件或虚拟机等方法，实现应用的一次编写，多处运行。提高了软件的兼容性和开发效率，广泛应用于移动、桌面和 Web 应用开发。
数智云（DIC）	指	Digital Intelligence Cloud，集成了数据分析、智能算法和云计算的综合性技术。通过大数据收集和处理，利用人工智能和机器学习算法进行深入分析，再借助云计算的弹性和可扩展性，为用户提供强大的数据智能服务。
人工智能（AI）	指	Artificial Intelligence，使计算机系统模拟人类智能行为的技术。包括学习、推理、解决问题、感知、理解语言和创造力等能力。广泛应用于语音识别、图像识别、自然语言处理、机器翻译、推荐系统等领域。
大数据	指	一系列用于处理和分析大规模数据集的技术和工具。具有高容量、高速度、多样性和真实性等特点，能够从海量复杂的数据中提取有价值的信息和洞察力，支持决策制定和优化业务流程。
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。
区块链	指	一种分布式账本技术。通过加密和共识机制确保数据的不可篡改性和透明性。广泛应用于数据加密、证据链固定、智能合约、供应链管理、版权验证和去中心化业务等领域。
移动互联网	指	通过移动通信网络，使用智能手机、平板电脑等移动设备访问互联网的技术。结合了移动通信的便携性和互联网的丰富资源，支持语音通话、数据传输、视频通信等功能。
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。

CAD	指	一种利用计算机软件进行设计和制图的技术。广泛应用于工程、建筑等行业，支持精确绘图、设计修改、模拟分析和文档生成。
报告期	指	2024年1月1日至2024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和肖克超夫妇，一致行动人为智泉投资
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	http://wisestar.cn/		
指定信息披露平台	www.need.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“建筑工业化产业——数智建造应用软件”领域，是湖南领先、国内知名的建筑业信息化服务商。建筑业作为国民经济重点行业，当前数字化水平较低，对国外技术依赖较大，应用层的竞争较激烈。随着国家出台多项政策积极推动建筑工业化与数字化协同发展，该领域未来将迎来更多机遇和挑战。

2、发展定位和经营理念

公司始终坚持“工程管理数智化专家”的发展定位，秉持“厚道、创新、高效、服务”的经营理念，以项目成本精益化管理驱动工程高效作业，持续推动我国工程管理数字化转型和高质量发展，以数字赋能激发建筑业新质生产力，助力每一个项目成功落地，让每一个建造人都成为“智多星”。

3、公司主营业务

公司专注提供建设工程全周期管理应用解决方案。主营业务是围绕建筑行业上下游进行数智化软件的研发和销售，并提供相关信息技术服务。产品既包括标准的 SaaS 产品，也可以按客户需求提供定制化产品或模块，同时还可以根据应用场景提供一揽子解决方案。

4、公司客户类型

公司客户涵盖工程项目政府主管单位、建设单位、设计单位、咨询单位、施工单位、运营单位以及行业协会、专业院校等各个环节客户，既包括 B 端企业客户和代理商，也包括 C 端个人用户。

5、公司产品和服务

公司产品覆盖建设工程从立项、设计、施工、运维的全生命周期。核心产品有智多星工程造价管理系列软件（包括智多星 CPS 数智云造价软件、算量软件、行业造价软件），覆盖房屋建筑、市政道路、仿古园林、电力能源、公路交通、水利水电、土地整理、邮电通信、地质灾害、生态修复等多行业工程；重点产品有全国材价大数据平台（真材实价网）、施工管理平台（安全设施管理、进度计划管理、施工资料管理、施工平面图管理等）、行业信息管理平台（财政投资评审管理云平台、工程项目管理数字云平台、建筑企业资质管理等）；特色产品有行业职业技能培训平台、名门修谱家谱数智云平台、大商帮商协会运营管理系统等。

6、核心竞争力

20 余年来，公司始终专注于工程管理数智云平台研发、销售与服务，坚持用“工匠精神”打磨产品，战略规划清晰，执行落地高效。造价产品在技术和质量上具备较强实力，跨平台（CPS）、数智云（DIC）、人工智能（AI）方面领先于行业水平，并打破巨头企业在市场的强势占位，填补了市场空白。作为更“懂”建筑业数字化需求的平台服务商，公司致力满足客户多样化需求，核心产品全部来自自主知识产权，可以实现建筑业信息化项目全过程、全要素、全参与的平台和数据集成交付。产品不但在功能实用性上触达用户痛点，同时研发模式轻量化、低成本，对应用环境要求低，具有极强的拓展性、适用性和推广价值。例如研发的财政评审管理数字云平台与工程项目数字云平台在技术功能与市场占有率上有领先优势；即将推出的一网通（即管理云平台、算量软件、计价软件、材价平台、造价大数据平台、智能评审等通过一个网络平台实现工程管理多种功能、服务与数据互联互通），在市场上将极具竞争优势。

7、关键资源

通过 20 余年，公司积累了庞大的数据资源和项目经验，拥有包括发明专利、软件著作权、作品著作权和自主商标等众多自主知识产权，成为推动技术持续创新的重要基础；公司拥有专业、稳定的研发技

术团队，研发人员员工占比多年超 30%；公司与多家院校达成产学研战略合作，严格执行基于 ISO9001 体系的研发管理制度；公司拥有自主知识产权的研发场地，研发软硬件设施设备完善，产品检验检测资源齐全；公司持续加大研发投入。这些关键资源共同构成了公司产品研发、销售和服务的坚实基础，对公司的长期发展和市场竞争力起着至关重要的作用。

8、销售渠道

公司采取直销、代理商与合伙人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，在省外通过代理商与合伙人进行产品销售。公司在湖南省内设立的办事处基本覆盖湖南省 14 个地州市，代理商基本能够涵盖主要产品销售领域。多年来，公司采用阿米巴模式，有效解决为谁干的企业经营难题，面对客户需求能快速响应，各新产品、新市场能快速的成长。特别公司采用代言合伙人、创客合伙人、事业合伙人模式以来，销售力量更加强大。

9、收入模式

公司核心商业模式为软件开发与销售，本质是应用软件授权，软件按年收费、确认收入。工程造价管理系列软件是公司拳头产品，竞争优势突出，贡献了主要利润。近几年公司产品逐步从单机软件向数智云（DIC）平台转换，推出了按时长收费的在线版模式与在线自助购买的方式，一方面提高了产品销售和管理效率，另一方面更低的价格和更便捷的购买方式使盗版用户逐步向正版转移，也带来了一大部分收入，且此方面的收入逐年增长。未来公司将培养新的业绩增长点，如造价大数据、AI 大模型等产品。

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
详细情况	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》。

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	8,697,480.19	9,968,003.85	-12.75%
毛利率%	85.34%	88.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,679,585.36	907,421.07	-285.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,688,812.26	758,137.04	-322.76%
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）	-5.89%	3.30%	-

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）	-5.92%	2.76%	-
基本每股收益	-0.13	0.07	-285.71%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	30,772,504.33	36,265,766.60	-15.15%
负债总计	2,941,669.11	6,849,664.55	-57.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,728,258.19	29,362,943.21	-5.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.26	-5.75%
资产负债率%（母公司）	4.20%	12.17%	-
资产负债率%（合并）	9.56%	18.89%	-
流动比率	6.72	3.63	-
利息保障倍数	0	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	-4,150,673.36	-793,153.93	-423.31%
应收账款周转率	32.26	7.11	-
存货周转率	1.54	0.88	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.15%	-8.81%	-
营业收入增长率%	-12.75%	2.62%	-
净利润增长率%	-430.58%	-39.72%	-

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	8,966,785.54	29.14%	13,377,792.19	36.89%	-32.97%
应收票据					
应收账款	333,548.83	1.08%	205,703.20	0.57%	62.15%
交易性金融资产	9,147,761.80	29.73%	9,317,154.43	25.69%	-1.82%
预付款项	2,936.80	0.01%	54,084.01	0.15%	-94.57%
其他应收款	48,650.99	0.16%	541,650.82	1.49%	-91.02%
存货	764,439.85	2.48%	891,798.97	2.46%	-14.28%
其他流动资产	29,256.54	0.10%	29,256.54	0.08%	0.00%
长期股权投资	898,898.81	2.92%	1,036,265.03	2.86%	-13.26%

其他权益工具投资	296,479.26	0.96%	249,215.74	0.69%	18.96%
固定资产	9,461,763.07	30.75%	9,726,793.40	26.82%	-2.72%
使用权资产	241,068.71	0.78%	344,383.87	0.95%	-30.00%
无形资产	304,166.58	0.99%	217,227.06	0.60%	40.02%
递延所得税资产	276,747.55	0.90%	274,441.34	0.76%	0.84%
应付账款		0.00%	198,990.00	0.55%	-100.00%
预收款项	97,759.24	0.32%	47,030.53	0.13%	107.86%
合同负债		0.00%	332,632.20	0.92%	-100.00%
应付职工薪酬	1,040,660.50	3.38%	2,657,741.80	7.33%	-60.84%
应交税费	396,996.27	1.29%	660,138.85	1.82%	-39.86%
其他应付款	1,182,017.85	3.84%	2,615,530.28	7.21%	-54.81%
一年内到期的非流动负债	154,980.75	0.50%	204,903.29	0.57%	-24.36%
其他流动负债		0.00%	9,821.80	0.03%	-100.00%
租赁负债	57,201.07	0.19%	105,656.61	0.29%	-45.86%
递延所得税负债	12,053.43	0.04%	17,219.19	0.05%	-30.00%

项目重大变动原因

货币资金：较期初下降32.97%，主要是由于上半年度的营收下降，以及今年上半年销售商品和劳务收到的现金流同比减少460.62万元、交易性金融资产变现收回的现金同比减少301万元。

(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	8,697,480.19	-	9,968,003.85	-	-12.75%
营业成本	1,275,465.11	14.66%	1,173,001.32	11.77%	8.74%
毛利率	85.34%	-	88.23%	-	-
税金及附加	65,928.27	0.76%	68,991.46	0.69%	-4.44%
销售费用	1,680,642.33	19.32%	2,894,102.92	29.03%	-41.93%
管理费用	2,791,659.37	32.10%	2,284,111.84	22.91%	22.22%
研发费用	4,282,342.85	49.24%	4,443,237.28	44.57%	-3.62%
财务费用	-39,068.71	-0.45%	-22,493.58	-0.23%	-73.69%
加：其他收益	9,712.53	0.11%	793,375.53	7.96%	-98.78%
投资收益（损失以“-”号填列）	-137,366.22	-1.58%	335,114.14	3.36%	-140.99%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-169,392.63	-1.95%		0.00%	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,518.06	0.22%	123,515.32	1.24%	-84.20%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,637,017.29	-18.82%	379,057.60	3.80%	-531.87%
加：营业外收入	0	0.00%	548.27	0.01%	-100.00%

减：营业外支出	20.42	0.00%	4,126.96	0.04%	-99.51%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,637,037.71	-18.82%	375,478.91	3.77%	-535.99%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,630,167.17	-18.74%	493,123.78	4.95%	-430.58%
经营活动产生的现金流量净额	-4,150,673.36	-	-793,153.93	-	-423.31%
投资活动产生的现金流量净额	-157,476.15	-	3,082,091.44	-	-105.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-102,857.14	-	-61,061.67	-	-68.45%

项目重大变动原因

销售费用：同期对比减少 121.35 万，主要是由于营收未达预期以及市场下行，公司采取了更加谨慎和严格的费用管控。

营业利润、利润总额和净利润：同比大幅下降，一方面是营收和毛利率下降，另外一方面是公司为加大互联网直播机遇，新成立了品牌推广及客户价值传递部门，增加了投入，还有就是增值税退税延迟，导致其他收益同比减少。

经营活动产生的现金流量净额：同比下降 423.31%，主要是上半年营收下降且上年度末应收账款余额较小导致资金回笼较上年大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额：同比下降 105.11%，主要是由于本期内交易性金融资产没有变现所以投资活动现金净额减幅较大。

筹资活动产生的现金流量净额：此项目主要是由于上年度下半年重新租赁新的办公场地支付的租金产生的现金流出变化差额。

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	8,105,653.38	5,996,499.60	671,429.18	-430,850.64
湖南大商帮互联网有限公司	子公司	软件开发、销售	2,000,000	1,301,419.49	1,217,377.05	1,363,508.86	368,346.83
湖南智	子	软件	10,000,000	-274.03	-	0.00	-

多星图形科技有限公司	公司	开发、销售			1,409,811.94		1,154,551.20
贵州智多星软件有限公司	子公司	软件开发、销售	500,000	310,625.50	247,786.54	260,314.72	112,705.94
云南智扬软件有限公司	子公司	软件开发、销售	1,000,000	7,340.47	-14,126.41	9,305.95	-89,200.94
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	5,000,000	15,327,652.42	2,051,835.04	3,089,018.10	-686,831.11
湖南明跃控股集团有限公司	参股公司	工程承包	10,000,000	3,562,391.42	2,964,792.57	0.00	-607,364.78
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	57,179.27	-186,820.38	0.00	0.00

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	探索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、安全安全生产，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
控股股东及实际控制人控制不当风险	<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 8,269,900 股，持股比例为 63.61%，其配偶肖克超直接持有公司股份 1,300,000 股，持股比例为 10%，且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 55.33% 的份额，智泉投资持有公司股份 1,970,000 股，持股比例为 15.15%。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>
核心技术人员流失、技术泄密风险	<p>公司所处行业为技术密集型行业，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，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，其稳定对公司的发展具有重要影响。虽然公司有严格的保密制度，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； （5）公司对核心技术人员加大进行激励，解决为谁干的问题，让人员更加稳定。</p>
产品销售季节性风险	<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，</p>

	<p>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，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。同时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 公司为高新技术企业，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》，有效期三年。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 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) 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。 财政部 税务总局公告2023年第6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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。 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：公司已经及时提交高新技术企业申请资料，并在持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>宏观经济波动及行业发展下行带来的风险</p>	<p>2024年上半年，虽然国内生产总值取得了5.0%的增长，但通胀、地缘冲突、贸易摩擦等外部环境错综复杂、不确定性明显</p>

	<p>上升，全球经济增长动能偏弱；国内结构调整持续深化等带来新挑战，有效需求依然不足。尤其房地产等建筑行业开发投资、竣工、景气度下降明显，面临较大压力。同时，随着 AI 等新技术的快速迭代，对软件行业也产生了较大冲击和影响。</p> <p>公司业务与房地产行业市场关系紧密，近几年房地产行业受政策和市场影响较大，大环境下行，整个行业属于出清状态，也导致市场业务需求下滑。未来几年随着政策的回暖有望逐步修复，市政、基建等领域的数字化或是未来行业的主要增长点，但是当前行业发展前景仍然是不明朗。</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；同时，公司也在加大对 AI 等新技术的关注，并积极思考 AI 对公司业务的赋能发展。加强开发适配国产软硬件的工程管理软件、造价大数据平台、AI 功能、行业工程造价软件、一网通等行业客户最迫切的需求产品，助力公司新的业务增长点。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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		
销售产品、商品,提供劳务	0	27,446.41
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,000,000	0
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		
贷款		

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

湘军公正（湖南）项目管理有限公司为公司董事张军控制的企业，公司为其上游，并按市场交易原则向其提供产品和服务，交易公允且金额极小，不会对公司产生不利影响。

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

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》（公告编号：2024-007）	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

2024年4月23日召开的第三届董事会第八次会议和2024年5月24日召开的2023年年度股东大会均审议通过《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。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月5日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	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
《公开转让说明书》	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。

(六) 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	0.19%	保函保证金
总计	-	-	60,000	0.19%	-

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	6,227,500	47.90%	-25,000	6,202,500	47.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,172,500	24.40%	-100	3,172,400	24.40%	
	董事、监事、高管	125,000	0.96%	-25,000	100,000	0.77%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,772,500	52.10%	25,000	6,797,500	52.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,397,500	49.21%	0	6,397,500	49.21%	
	董事、监事、高管	375,000	2.88%	-75,000	300,000	2.31%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-	
普通股股东人数							15

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	何刚强	8,270,000	-100	8,269,900	63.61%	6,397,500	1,872,400		
2	长沙智泉投资管理中心（有限合伙）	1,869,900	100,100	1,970,000	15.15%		1,970,000		
3	肖克	1,300,000		1,300,000	10.00%		1,300,000		

	超								
4	隆清波	670,000		670,000	5.15%		670,000		
5	李松岩	248,304		248,304	1.91%		248,304		
6	宋智勇	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000		
7	宋恒璇	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000		
8	闫虹池	100,000		100,000	0.77%	100,000	0		
9	许礼	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000		
10	欧阳颖勇	100,000		100,000	0.77%	75,000	25,000		
	合计	12,858,204	-	12,958,204	99.67%	6,797,500	6,160,704	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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）的执行事务合伙人為何刚强，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

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				
何刚强	董事长、总经理	男	1970年7月	2024年5月24日	2027年5月23日	8,270,000	-100	8,269,900	63.61%
宋智勇	董事	男	1973年9月	2024年5月24日	2027年5月23日	100,000		100,000	0.77%
欧阳颖勇	董事	男	1983年7月	2024年5月24日	2027年5月23日	100,000		100,000	0.77%
许礼	董事	女	1985年9月	2024年5月24日	2027年5月23日	100,000		100,000	0.77%
张军	董事	男	1980年9月	2024年5月24日	2027年5月23日	0		0	0.00%
罗光明	董事	男	1985年9月	2024年5月24日	2027年5月23日	0		0	0.00%
徐梦华	董事	男	1990年1月	2024年5月24日	2027年5月23日	0		0	0.00%
闫虹池	离任监事	男	1984年9月	2021年4月23日	2024年5月24日	100,000		100,000	0.77%
宋恒璇	监事会主席	男	1987年5月	2024年5月24日	2027年5月23日	100,000		100,000	0.77%
左希平	监事	男	1983年10月	2024年5月24日	2027年5月23日	0		0	0.00%
廖茂华	职工监事	男	1979年12月	2024年4月23日	2027年4月22日	0		0	0.00%

				日	日				
侯丽	财务负责人	女	1980年6月	2024年5月24日	2027年5月23日	0		0	0.00%
岳丹	董事会秘书		1983年8月	2024年5月24日	2027年5月23日	0		0	0.00%

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，与控股股东、实际控制人及其一致行动人之间，与其他股东都没有关联关系。

（二）变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
闫虹池	监事会主席	离任	无	换届选举
宋恒璇	监事	新任	监事会主席	换届选举
左希平	无	新任	监事	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

左希平，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年入职公司，先后担任子公司湖南智多星软件有限公司软件开发工程师、开发部经理；现任职人工智能岗位，负责AI智能体项目“数智造价人”的开发。

（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	15	14
行政人员	10	10
销售人员	66	53
技术人员	55	51
财务人员	6	6
员工总计	152	134

(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	附注 1.1	8,966,785.54	13,377,792.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注 1.2	9,147,761.80	9,317,154.43
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注 1.3	333,548.83	205,703.20
应收款项融资			
预付款项	附注 1.4	2,936.80	54,084.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注 1.5	48,650.99	541,650.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注 1.6	764,439.85	891,798.97
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	附注 1.7	29,256.54	29,256.54
流动资产合计		19,293,380.35	24,417,440.16
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	附注 1.8	898,898.81	1,036,265.03
其他权益工具投资	附注 1.9	296,479.26	249,215.74

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注 1.10	9,461,763.07	9,726,793.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注 1.11	241,068.71	344,383.87
无形资产	附注 1.12	304,166.58	217,227.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注 1.13.1	276,747.55	274,441.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,479,123.98	11,848,326.44
资产总计		30,772,504.33	36,265,766.60
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	附注 1.14	0.00	198,990.00
预收款项	附注 1.15	97,759.24	47,030.53
合同负债	附注 1.16		332,632.20
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	附注 1.17	1,040,660.50	2,657,741.80
应交税费	附注 1.18	396,996.27	660,138.85
其他应付款	附注 1.19	1,182,017.85	2,615,530.28
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	附注 1.20	154,980.75	204,903.29
其他流动负债	附注 1.21	-	9,821.80
流动负债合计		2,872,414.61	6,726,788.75

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	附注 1.22	57,201.07	105,656.61
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	附注 1.13.2	12,053.43	17,219.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,254.50	122,875.80
负债合计		2,941,669.11	6,849,664.55
所有者权益：			
股本	附注 1.23	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	附注 1.24	1,208,154.74	1,208,154.74
减：库存股			
其他综合收益	附注 1.25	-668,344.71	-713,245.05
专项储备			
盈余公积	附注 1.26	5,750,703.55	5,750,703.55
一般风险准备			
未分配利润	附注 1.27	8,437,744.61	10,117,329.97
归属于母公司所有者权益合计		27,728,258.19	29,362,943.21
少数股东权益		102,577.03	53,158.84
所有者权益合计		27,830,835.22	29,416,102.05
负债和所有者权益总计		30,772,504.33	36,265,766.60

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,545,542.00	11,812,894.29
交易性金融资产		9,147,761.80	9,317,154.43
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注 9.1	218,870.50	94,240.00

应收款项融资			
预付款项		2,936.80	54,084.01
其他应收款	附注 9.2	2,009,726.99	951,650.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		716,651.22	840,943.97
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			
流动资产合计		19,641,489.31	23,070,967.52
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	附注 9.3	6,000,000.00	6,000,000.00
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		9,380,541.69	9,636,005.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		241,068.71	344,383.87
无形资产		304,166.58	217,227.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		202,844.97	200,287.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,128,621.95	16,397,903.71
资产总计		35,770,111.26	39,468,871.23
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	198,990.00
预收款项		50,000.00	

合同负债			58,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		534,075.01	1,822,838.01
应交税费		369,149.74	618,506.28
其他应付款		324,281.58	1,777,567.81
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		154,980.75	204,903.29
其他流动负债			
流动负债合计		1,432,487.08	4,680,805.39
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		57,201.07	105,656.61
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		12,053.43	17,219.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,254.50	122,875.80
负债合计		1,501,741.58	4,803,681.19
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		5,750,703.55	5,750,703.55
一般风险准备			
未分配利润		14,309,511.39	14,706,331.75
所有者权益合计		34,268,369.68	34,665,190.04
负债和所有者权益合计		35,770,111.26	39,468,871.23

(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		8,697,480.19	9,968,003.85
其中：营业收入	附注 1.28.1	8,697,480.19	9,968,003.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,056,969.22	10,840,951.24
其中：营业成本	附注 1.28.1	1,275,465.11	1,173,001.32
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	附注 1.29	65,928.27	68,991.46
销售费用	附注 1.30	1,680,642.33	2,894,102.92
管理费用	附注 1.31	2,791,659.37	2,284,111.84
研发费用	附注 1.32	4,282,342.85	4,443,237.28
财务费用	附注 1.33	-39,068.71	-22,493.58
其中：利息费用		4,479.06	
利息收入		47,916.33	28,005.67
加：其他收益	附注 1.34	9,712.53	793,375.53
投资收益（损失以“-”号填列）	附注 1.35	-137,366.22	335,114.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-51,276.70
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）	附注 1.36	-169,392.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注 1.37	19,518.06	123,515.32
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）		-1,637,017.29	379,057.60
加：营业外收入			548.27
减：营业外支出	附注 1.38	20.42	4,126.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,637,037.71	375,478.91

减：所得税费用	附注 1.39	-6,870.54	-117,644.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,630,167.17	493,123.78
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）		-1,630,167.17	493,123.78
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）		49,418.19	-414,297.29
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,679,585.36	907,421.07
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,630,167.17	493,123.78
（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）		-0.13	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	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	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	附注 9.4	6,479,204.67	6,790,439.95
减：营业成本	附注 9.4	828,803.72	891,531.43
税金及附加		62,915.16	66,243.17
销售费用		1,467,348.32	2,784,553.39
管理费用		1,853,362.37	1,659,317.49
研发费用		2,565,492.84	2,606,267.12
财务费用		-38,832.06	-21,459.96
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		4,897.21	789,399.29
投资收益（损失以“-”号填列）	附注 9.5	-	339,633.73
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）		-169,392.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		19,857.55	104,858.71
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）		-404,523.55	37,879.04
加：营业外收入			
减：营业外支出		20.42	475.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-404,543.97	37,403.49
减：所得税费用		-7,723.61	5,242.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-396,820.36	32,160.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-396,820.36	32,160.55
（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		-396,820.36	32,160.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,029,838.78	13,635,961.30
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		1,457.09	793,056.42
收到其他与经营活动有关的现金	附注 1.41.1	574,953.57	28,553.94
经营活动现金流入小计		9,606,249.44	14,457,571.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,386,576.85	1,045,848.23
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		7,780,146.69	10,424,164.08
支付的各项税费		979,749.65	787,641.77
支付其他与经营活动有关的现金	附注 1.41.2	3,610,449.61	2,993,071.51
经营活动现金流出小计		13,756,922.80	15,250,725.59

经营活动产生的现金流量净额		-4,150,673.36	-793,153.93
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
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	附注 1.41.3		3,010,000.00
投资活动现金流入小计			3,349,633.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,476.15	267,542.29
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		157,476.15	267,542.29
投资活动产生的现金流量净额		-157,476.15	3,082,091.44
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	附注 1.41.4	102,857.14	61,061.67
筹资活动现金流出小计		102,857.14	61,061.67
筹资活动产生的现金流量净额		-102,857.14	-61,061.67
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		-4,411,006.65	2,227,875.84
加：期初现金及现金等价物余额		13,317,792.19	10,210,590.74
六、期末现金及现金等价物余额		8,906,785.54	12,438,466.58

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	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		7,040,307.20	9,790,764.22
收到的税费返还			789,399.29

收到其他与经营活动有关的现金		-1,401,769.10	26,018.28
经营活动现金流入小计		5,638,538.10	10,606,181.79
购买商品、接受劳务支付的现金		941,526.33	579,074.82
支付给职工以及为职工支付的现金		5,175,813.69	7,801,400.95
支付的各项税费		921,009.12	745,510.25
支付其他与经营活动有关的现金		2,612,515.96	1,771,040.52
经营活动现金流出小计		9,650,865.10	10,897,026.54
经营活动产生的现金流量净额		-4,012,327.00	-290,844.75
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
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
投资活动现金流入小计			3,349,633.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,168.15	100,542.29
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		152,168.15	100,542.29
投资活动产生的现金流量净额		-152,168.15	3,249,091.44
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		102,857.14	61,061.67
筹资活动现金流出小计		102,857.14	61,061.67
筹资活动产生的现金流量净额		-102,857.14	-61,061.67
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		-4,267,352.29	2,897,185.02
加：期初现金及现金等价物余额		11,782,894.29	8,644,009.33
六、期末现金及现金等价物余额		7,515,542.00	11,541,194.35

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，具有较为明显的销售淡季特征。

（二） 财务报表项目附注

附件 I 会计信息调整及差异情况

四、 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

五、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,712.53
非经常性损益合计	9,712.53

减：所得税影响数	485.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	9,226.90

六、 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

七、 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

八、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

九、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

十、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

湖南大商帮科技股份有限公司

2024 半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

1 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除特别指出，“期初”指 2023 年 12 月 31 日，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上期”指 2023 年 1-6 月，“本期”指 2024 年 1-6 月。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

1.1 货币资金

1.1.1 货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,846.27	54,433.19
银行存款	8,927,988.62	13,320,408.35
其他货币资金	2,950.65	2,950.65
合计	8,966,785.54	13,377,792.19

1.1.2 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	9,147,761.80	9,317,154.43
其中：基金证券类理财产品	9,147,761.80	9,317,154.43
合计	9,147,761.80	9,317,154.43

1.3 应收账款

1.3.1 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	349,293.44	207,056.00
1 至 2 年	1,911.18	10,000.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	351,204.62	217,056.00
减：坏账准备	17,655.79	11,352.80
合 计	333,548.83	205,703.20

1.3.2 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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	351,204.62	100.00	17,655.79	5.03	333,548.83
其中：					
账龄组合	351,204.62	100.00	17,655.79	5.03	333,548.83
合 计	351,204.62	100.00	17,655.79	5.03	333,548.83

(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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	217,056.00	100.00	11,352.80	5.23	205,703.20
其中：					
账龄组合	217,056.00	100.00	11,352.80	5.23	205,703.20
合 计	217,056.00	100.00	11,352.80	5.23	205,703.20

1.3.2.1 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	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	349,293.44	17,464.67	5.00	207,056.00	10,352.80	5.00
1 至 2 年	1,911.18	191.12	10.00	10,000.00	1,000.00	10.00
合 计	351,204.62	17,655.79	5.03	217,056.00	11,352.80	5.23

1.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	11,352.80	6,302.99				17,655.79
合计	11,352.80	6,302.99				17,655.79

1.3.4 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
邵阳产业发展集团有限公司	25,998.00	7.40	1,299.90
长沙市望城区城市发展集团有限公司	21,240.00	6.05	1,062.00
隆恩建设工程有限公司	18,480.00	5.26	924.00
湖南省恒兴项目管理有限公司	17,400.00	4.95	870.00
湘潭市财政局	16,584.00	4.72	829.20
合计	99,702.00	28.39	4,985.10

1.4 预付款项

1.4.1 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	2,936.80	100.00	50,000.00	92.45
1至2年			2,650.00	4.90
2至3年			1,434.01	2.65
3年以上				
合计	2,936.80	100.00	54,084.01	100.00

注：截至 2024 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

1.5 其他应收款

1.5.1 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	48,650.99	541,650.82
合计	48,650.99	541,650.82

1.5.2 其他应收款

1.5.2.1 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	51,337.88	570,158.76
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	1,500.00	1,500.00
小 计	52,837.88	571,658.76
减：坏账准备	4,186.89	30,007.94
合 计	48,650.99	541,650.82

1.5.2.2 按款项性质分类情况

款项性质		
备用金或押金	17,500.00	17,500.00
往来款		
其他	35,337.88	554,158.76
小 计	52,837.88	571,658.76
减：坏账准备	4,186.89	30,007.94
合 计	48,650.99	541,650.82

1.5.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	30,007.94			30,007.94
2024 年 1 月 1 日在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-25,821.05			-
本年转回				25,821.05
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	4,186.89			4,186.89

1.5.2.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额				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	30,007.94	-25,821.05				4,186.89
合计	30,007.94	-25,821.05				4,186.89

1.5.2.5 本年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。

1.5.2.6 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
长沙中维房地产咨询有限公司	1 年以内	16,000.00	30.28	800.00
万秀全	1 年以内	11,920.00	22.56	596.00
湖大科技园	5 年以上	1,500.00	2.84	1,500.00
合计	--	29,420.00	55.68	2,896.00

1.6 存货

1.6.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	764,439.85		764,439.85
合计	764,439.85		764,439.85

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	891,798.97		891,798.97
合计	891,798.97		891,798.97

1.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	29,256.54	29,256.54
合计	29,256.54	29,256.54

1.8 长期股权投资

1.8.1 长期股权投资分类

项 目	期 末			期 初		
	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	898,898.81		898,898.81	1,036,265.03		1,036,265.03
合 计	898,898.81		898,898.81	1,036,265.03		1,036,265.03

1.8.2 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			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	其他		
联营企业												
湘军公正(湖南)项目管理 有限公司	1,036,265.03				-137,366.22						898,898.81	
小计	1,036,265.03				-137,366.22						898,898.81	
合计	1,036,265.03				-137,366.22						898,898.81	

1.9 其他权益工具投资

1.9.1 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
湖南明跃控股集团有限公司	296,479.26	249,215.74
合计	296,479.26	249,215.74

1.9.2 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	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			703,520.74		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。

1.10 固定资产

1.10.1 固定资产分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,461,763.07	9,726,793.40
固定资产清理		
合计	9,461,763.07	9,726,793.40

1.10.2 固定资产

1.10.2.1 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	2,483,504.37	14,053,286.79
2、本年增加金额			10,308.00	10,308.00
（1）购置			10,308.00	10,308.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）其他				
3、本年减少金额				

项 目	房屋建筑物	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他				
4、期末余额	11,027,174.42	542,608.00	2,493,812.37	14,063,594.79
二、累计折旧				
1、期初余额	1,830,525.18	515,608.82	1,980,359.39	4,326,493.39
2、本年增加金额	172,023.90		103,314.43	275,338.33
(1) 计提	172,023.90		103,314.43	275,338.33
(2) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他				
4、期末余额	2,002,549.08	515,608.82	2,083,673.82	4,601,831.72
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	9,024,625.34	26,999.18	410,138.55	9,461,763.07
2、期初账面价值	9,196,649.24	26,999.18	503,144.98	9,726,793.40

1.11 使用权资产

项 目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	413,260.65	413,260.65
2、本年增加金额		
(1) 租入		
(2) 转入		

项 目	房屋、建筑物	合计
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 转租		
(3) 其他		
4、期末余额	413,260.65	413,260.65
二、累计折旧		
1、期初余额	68,876.78	68,876.78
2、本年增加金额		
(1) 计提	103,315.16	103,315.16
(2) 其他		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 转租		
(3) 其他		
4、期末余额	172,191.94	172,191.94
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 转租		
(3) 其他		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	241,068.71	241,068.71
2、期初账面价值	344,383.87	344,383.87

1.12 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

项 目	软件	合计
2、本年增加金额	147,168.15	147,168.15
(1) 购置	147,168.15	147,168.15
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他		
4、期末余额	647,653.84	647,653.84
二、累计摊销		
1、期初余额	283,258.63	283,258.63
2、本年增加金额	60,228.63	60,228.63
(1) 摊销	60,228.63	60,228.63
(2) 其他		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 其他		
4、期末余额	343,487.26	343,487.26
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 其他		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	304,166.58	304,166.58
2、期初账面价值	217,227.06	217,227.06

1.13 递延所得税资产/递延所得税负债

1.13.1 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,092.13	21,842.68	2,068.04	41,360.74
可抵扣亏损	144,121.80	2,882,435.95	144,121.80	2,882,435.95
交易性金融资产公允价值变动收益	83,366.43	1,667,328.60	74,896.80	1,497,936.06
租赁负债	10,609.09	212,181.82	15,527.99	310,559.90
其他权益工具投资公允价值变动	35,176.03	703,520.60	37,539.21	750,784.26
内部交易未实现利润	2,382.07	47,641.37	287.50	5,750.00
合计	276,747.55	5,534,951.02	274,441.34	5,488,826.91

1.13.2 递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
使用权资产	12,053.43	241,068.71	17,219.19	344,383.87
合计	12,053.43	241,068.71	17,219.19	344,383.87

1.14 应付账款

1.14.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
软件采购款		198,990.00
合计		198,990.00

截至 2024 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

1.15 预收款项

1.15.1 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	97,759.24	47,030.53
合计	97,759.24	47,030.53

截至 2024 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

1.16 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售合同		332,632.20
合计		332,632.20

1.17.1 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,657,741.80	5,636,561.79	7,253,643.09	1,040,660.50
二、离职后福利-设定提存计划		527,276.80	527,276.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	2,657,741.80	6,163,838.59	7,780,919.89	1,040,660.50

1.17.2 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,657,741.80	5,291,876.80	6,908,958.10	1,040,660.50
二、职工福利费				
三、社会保险费		273,033.69	273,033.69	
其中：1.医疗保险费		255,350.45	255,350.45	
2.工伤保险费		17,683.24	17,683.24	
3.生育保险费				
4.其他				
四、住房公积金		52,428.00	52,428.00	
五、工会经费和职工教育经费		19,223.30	19,223.30	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	2,657,741.80	5,636,561.79	7,253,643.09	1,040,660.50

1.17.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险费		505,176.00	505,176.00	
二、失业保险费		22,100.80	22,100.80	
三、企业年金缴费				

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计		527,276.80	527,276.80	

1.18 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	176,026.76	177,086.61
个人所得税	12,274.56	33,973.24
增值税	187,205.14	414,637.58
房产税		
土地使用税		
印花税	1,606.41	2,337.03
教育费附加（含地方教育费附加）	8,067.45	13,006.06
城市维护建设税	11,302.69	18,213.52
水利建设基金	513.26	884.81
合计	396,996.27	660,138.85

1.19 其他应付款

1.19.1 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	1,182,017.85	2,615,530.28
合计	1,182,017.85	2,615,530.28

1.19.2 其他应付款

1.19.2.1 其他应付款性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款		546,000.00
其他	99,017.85	47,469.94
员工代垫款		1,469,060.34
借款	1,083,000.00	553,000.00
合计	1,182,017.85	2,615,530.28

1.19.2.2 截至 2024 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

1.20 一年内到期的非流动负债**1.20.1 一年内到期的非流动负债分类**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	154,980.75	204,903.29
合计	154,980.75	204,903.29

1.21 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		9,821.80
合计		9,821.80

1.22 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	217,934.96	320,792.10
未确认融资费用	-5,753.14	-10,232.20
小计	212,181.82	310,559.90
减：重分类至一年内到期的非流动负债	154,980.75	204,903.29
合计	57,201.07	105,656.61

1.23 股本

投资者名称	期初余额	本年增加	本年减少	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

1.24 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
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

1.25 其他综合收益

项目	期初余额	本年发生金额	本年所得税前发生额	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	期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-713,245.05	44,900.34	47,263.52			2,363.18	44,900.34		-668,344.71
其他权益工具投资公允价值变动	-713,245.05	44,900.34	47,263.52			2,363.18	44,900.34		-668,344.71
其他综合收益合计	-713,245.05	44,900.34	47,263.52			2,363.18	44,900.34		-668,344.71

1.26 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	5,750,703.55			5,750,703.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	5,750,703.55			5,750,703.55

1.27 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年期末未分配利润	10,117,329.97	8,155,682.10
调整上年期末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,117,329.97	8,155,682.10
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,679,585.36	2,507,759.89
盈余公积弥补亏损		
其他转入		-104,191.71

项 目	本期	上期
减：提取法定盈余公积		441,920.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	8,437,744.61	10,117,329.97

1.28 营业收入、营业成本

1.28.1 营业收入、营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,697,480.19	1,275,465.11	9,968,003.85	1,173,001.32
其他业务				
合 计	8,697,480.19	1,275,465.11	9,968,003.85	1,173,001.32

1.28.2 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	4,470,702.14	265,480.97	5,695,743.16	461,933.00
代理软件	423,840.70	160,659.29	385,848.61	153,176.11
技术服务收入	3,802,937.35	849,324.85	3,886,412.08	557,892.21
合 计	8,697,480.19	1,275,465.11	9,968,003.85	1,173,001.32

1.28.3 前五名客户的销售情况

序号	单位名称	金 额	占本年营业收入比例（%）
1	太原市投资和预算评审中心	380,292.92	4.37
2	赤峰博方商贸有限公司	176,991.16	2.03
3	武汉天筑云科技有限公司	158,000.00	1.82
4	济南康德信息技术有限公司	135,398.24	1.56
5	长沙市雨花区财政局	93,974.82	1.08
	合 计	944,657.14	10.86

1.29 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	22,933.08	22,933.08
土地使用税	455.00	455.00
印花税	1,270.46	1,493.54
车船使用税		360.00
教育费附加（含地方教育费附加）	16,906.69	17,587.81
城市维护建设税	24,363.04	24,764.63
水利建设基金		1,397.40
合计	65,928.27	68,991.46

1.30 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员工资	1,363,237.67	2,479,983.19
汽油费	13,009.06	2,190.00
折旧摊销	46,590.60	32,487.46
交通费		187.72
信息咨询服务费	131,900.00	
会议费	2,150.00	85,836.79
差旅费	32,830.77	30,256.02
招待费	6,200.00	7,000.00
邮资	38,753.33	61,840.60
促销活动物料	15,493.50	36,095.44
办公费		6,200.00
学习参观费		127,145.00
广告费	288.64	
意外保险费		8,000.00
推广服务费		
餐费	30,188.76	6,880.70
设计服务费		
包装费		10,000.00
合计	1,680,642.33	2,894,102.92

1.31 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员工资	678,141.07	794,746.38

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	175,129.13	74,276.97
交通费	5,254.65	3,973.38
服务费	382,364.22	120,317.87
租赁费	2,000.00	61,061.64
水电费	23,020.36	8,053.11
技术服务费	363,560.38	
通讯费	29,716.98	
折旧费	289,214.18	255,127.58
律师费	60,000.00	10,000.00
福利费	155,960.17	668,034.07
汽车费用	6,968.90	5,287.08
团体会费	2,000.00	
其他	24,869.97	1,448.02
招聘费		14,800.00
会务费		18,000.00
电话费	50,381.69	81,031.89
信息服务费	420,937.97	
招待费	15,769.00	18,310.72
审计费	104,971.70	94,339.62
差旅费	1,399.00	55,303.51
合 计	2,791,659.37	2,284,111.84

1.32 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,080,764.67	4,207,146.69
折旧摊销	103,077.34	82,388.08
其他费用	98,500.84	113,702.51
委托外部研究开发费用		40,000.00
合 计	4,282,342.85	4,443,237.28

1.33 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,479.06	
减：利息收入	47,916.33	28,005.67
利息净支出	-43,437.27	-28,005.67

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	4,368.56	5,512.09
合计	-39,068.71	-22,493.58

1.34 其他收益

1.34.1 其他收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,607.34	154,000.00	3,607.34
增值税退税		632,107.49	
个税手续费返还	4,609.02	3,737.76	4,609.02
增值税减免税额	1,496.17	3,530.28	1,496.17
合计	9,712.53	793,375.53	9,712.53

1.35 投资收益

1.35.1 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-137,366.22	-4,519.59
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
合计	-137,366.22	335,114.14

1.36 公允价值变动收益

1.36.1 公允价值变动收益明细情况

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-169,392.63	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-169,392.63	
合计	-169,392.63	

1.37 信用减值损失

1.37.1 信用减值损失明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-6,302.99	120,015.32
其他应收款减值损失	25,821.05	3,500.00

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	19,518.06	123,515.32

1.38 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年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	20.42	4,126.96	
合 计	20.42	4,126.96	

1.39 所得税费用

1.39.1 所得税费用明细表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	601.43	14,720.35
递延所得税费用	-7,471.97	-132,365.22
合 计	-6,870.54	-117,644.87

1.39.2 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	-1,637,037.71	375,478.91
调整事项：		
按法定/适用税率计算的所得税费用	601.43	14,720.35
子公司适用不同税率的影响		
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		
本期末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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他	-7,471.97	-132,365.22
所得税费用	-6,870.54	-117,644.87

1.40 其他综合收益

详见附注 1.25。

1.41 现金流量表项目注释**1.41.1 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
其他收益	8,216.36	
利息收入	47,916.33	28,553.94
往来款及其他	518,820.88	
合计	574,953.57	28,553.94

1.41.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	270,814.06	374,405.85
管理费用及研发费用	1,901,734.14	1,378,439.26
金融机构手续费	4,368.56	5,512.09
往来款及其他	1,433,512.43	1,204,714.31
捐赠支出		
罚款支出	20.42	
保函保证金		30,000.00
合计	3,610,449.61	2,993,071.51

1.41.3 与投资活动有关的现金**1.41.3.1 收到其他与投资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
处置基金证券类理财产品收到的现金		3,010,000.00
收到基金证券类理财产品时支付的已宣告但尚未领取的利息		
合计		3,010,000.00

1.41.3.2 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买基金证券类理财产品时支付的已宣告但尚未发放的利息		
合计		

1.41.4 与筹资活动有关的现金**1.41.4.1 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
租赁	102,857.14	61,061.67
合计	102,857.14	61,061.67

1.42 现金流量表补充资料

1.42.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,630,167.17	493,123.78
加：资产减值准备		
信用减值损失	-19,518.06	-123,515.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	275,338.33	263,341.05
使用权资产折旧	103,315.16	58,166.47
无形资产摊销	60,228.63	48,495.60
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）	169,392.63	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,479.06	
投资损失（收益以“-”号填列）	137,366.22	-335,114.14
递延所得税资产减少（收益以“-”号填列）	-4,669.39	-43,327.93
递延所得税负债增加（收益以“-”号填列）	-5,165.76	
存货的减少（收益以“-”号填列）	127,359.12	230,973.49
经营性应收项目的减少（收益以“-”号填列）	435,819.47	1,697,408.42
经营性应付项目的增加（收益以“-”号填列）	-3,804,451.60	-3,082,705.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,150,673.36	-793,153.93
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	8,906,785.54	12,438,466.58
减：现金的期初余额	13,317,792.19	10,210,590.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	-4,411,006.65	2,227,875.84

1.42.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
一、现金	8,906,785.54	13,317,792.19
其中：库存现金	35,846.27	54,433.19
可随时用于支付的银行存款	8,867,988.62	13,260,408.35
可随时用于支付的其他货币资金	2,950.65	2,950.65
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	8,906,785.54	13,317,792.19
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		

1.43 本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1.43.1 基本每股收益

项目	本年发生额	上年发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,679,585.36	907,421.07
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）	-0.13	0.07
稀释每股收益（元/股）	-0.13	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	本年发生额	上年发生额
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		

项 目	本年发生额	上年发生额
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

1.43.2 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

无合并范围变更。

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
云南智扬软件有限公司	昆明市	昆明市	软件和信息技术服务业		100.00	设立

3.2 在合营企业或联营企业中的权益

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 2024 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 2024 年 6 月 30 日尚未实际出资。

4 与金融工具相关的风险

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，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 2024 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 1.3“应收账款”与附注 1.5“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。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款					
其他应付款	1,182,017.85				1,182,017.85
一年内到期的非流动负债（含利息）	154,980.75				154,980.75
租赁负债（含利息）	57,201.07				57,201.07
合 计	1,394,199.67				1,394,199.67

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。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进

行的。

(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。

2024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	9,147,761.80			9,147,761.80
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,147,761.80			9,147,761.80
（1）债务工具投资	9,147,761.80			9,147,761.80
（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			296,479.26	296,479.26
持续以公允价值计量的资产总额	9,147,761.80		296,479.26	9,444,241.06
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 关联方关系及其交易

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
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
宋恒璇	本公司监事会主席
左希平	本公司监事
廖茂华	本公司职工代表监事
侯丽	本公司财务总监
岳丹	本公司董事会秘书

6.5 关联方交易情况

6.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

交易类型	关联方名称	本年发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度 (如适用)	上年发 生额
销售商品	湘军公正（湖南）项目管理 有限公司	6,902.65			
销售商品	湘军公正（湖南）项目管理 有限公司新邵分公司	946.90			
提供服务	湘军公正（湖南）项目管理 有限公司麻阳分公司	3,982.30			
提供服务	湘军公正（湖南）项目管理 有限公司洞口县分公司	13,893.81			
提供服务	湘军公正（湖南）项目管理 有限公司新邵分公司	1,720.75			
合计		27,446.41			

7 承诺及或有事项

7.1 重大承诺事项

截至 2024 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 2024 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 公司会计报表的主要项目附注

9.1 应收账款

9.1.1 应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	230,390.00	99,200.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	230,390.00	99,200.00
减：坏账准备	11,519.50	4,960.00
合 计	218,870.50	94,240.00

9.1.2 应收账款按坏账计提方法分类列示

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	230,390.00	100.00	11,519.50	5.00	218,870.50
其中：					
账龄组合	230,390.00	100.00	11,519.50	5.00	218,870.50
合 计	230,390.00	100.00	11,519.50	5.00	218,870.50

(续)

种类	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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	99,200.00	100.00	4,960.00	5.00	94,240.00
其中：					
账龄组合	99,200.00	100.00	4,960.00	5.00	94,240.00
合计	99,200.00	100.00	4,960.00	5.00	94,240.00

9.1.3 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)	230,390.00	11,519.50	5.00	99,200.00	4,960.00	5.00
1-2年(含2年)						
合计	230,390.00	11,519.50		99,200.00	4,960.00	

9.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	4,960.00	6,559.50				11,519.50
合计	4,960.00	6,559.50				11,519.50

9.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
邵阳产业发展集团有限公司	25,998.00	11.28	1,299.90
长沙市望城区城市发展集团有限公司	21,240.00	9.22	1,062.00
隆恩建设工程有限公司	18,480.00	8.02	924.00
湘潭市财政局	16,584.00	7.20	829.20
慈利县建设投资集团有限公司	14,400.00	6.25	720.00
合计	96,702.00	41.97	4,835.10

9.2 其他应收款

9.2.1 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	2,009,726.99	951,650.82
合计	2,009,726.99	951,650.82

9.2.2 其他应收款

9.2.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,011,817.88	980,158.76
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上	1,500.00	1,500.00
小计	2,013,317.88	981,658.76
减：坏账准备	3,590.89	30,007.94
合计	2,009,726.99	951,650.82

9.2.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金或押金	17,500.00	17,500.00
其他往来款	1,970,000.00	410,000.00
其他	25,817.88	554,158.76
小计	2,013,317.88	981,658.76
减：坏账准备	3,590.89	30,007.94
合计	2,009,726.99	951,650.82

9.2.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本年变动金额				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	30,007.94	-26,417.05				3,590.89
合计	30,007.94	-26,417.05				3,590.89

9.2.2.4 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）	
2024 年 1 月 1 日余额	30,007.94			30,007.94
2024 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-26,417.05			-26,417.05
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	3,590.89			3,590.89

9.2.2.5 本年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。

9.2.2.6 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
湖南智多星软件有限公司	1 年以内	1,970,000.00	97.85	
长沙中维房地产咨询有限公司	1 年以内	16,000.00	0.79	800.00
湖大科技园	5 年以上	1,500.00	0.07	1,500.00
合计	——	1,987,500.00	98.72	2,300.00

9.3 长期股权投资

9.3.1 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	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

9.3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	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	5,000,000.00				5,000,000.00		
合计	6,000,000.00				6,000,000.00		

9.4 营业收入、营业成本

9.4.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,479,204.67	828,803.72	6,790,439.95	891,531.43
其他业务				
合计	6,479,204.67	828,803.72	6,790,439.95	891,531.43

9.5 投资收益

9.5.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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
合计		339,633.73

10 补充资料

10.1.1 本年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		

项 目	金 额	说 明
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	9,712.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,712.53	
所得税影响额	485.63	
非经常性损益净额	9,226.90	
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	9,226.90	

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。

10.1.2 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	-5.89	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.92	-0.13	-0.13