

证券代码: 837953

证券简称: 圣邦人力

主办券商: 中泰证券



圣邦人力

NEEQ : 837953

山东圣邦人力资源股份有限公司

ShanDong ShengBang Human Resource Co., Ltd.



半年度报告

2022

## 致投资者的信

感谢投资者在过去的 2022 年上半年,对圣邦人力的信任与支持。2022 年上半年,公司实现营业收入 6.76 亿,去年同期营业收入 6.49 亿,相比去年同期增长了 4.14% ; 其中劳务派遣、人事代理两大主营业务的营业收入比去年同期分别增加 16%、6.14%。

但截至 2022 年上半年,公司实现毛利率 3.48%, 相比去年同期降低了 0.53 个百分点。主要原因有两点:一是国内外疫情持续影响,客户企业有的长达半年不能正常生产,会有裁员、降薪现象,导致人力资源服务业务效益降低;二是因公司战略发展要求及业务拓展需要,公司运营成本增加,导致毛利率降低。

公司以开源节流、保持原有业务不流失,增加新业务为经营战略方向。在市场拓展方面,公司新增加人员力量,对省外乃至全国业务发起总攻势;在销售渠道方面,公司保持高速增长态势;在品牌建设方面,通过优质专业的服务增加客户忠诚度和满意度,持续增加市场占有率。

我们始终坚信,唯有把主营业务成功建立在为客户提供优质服务的基础上才能走的更远,飞得更高!圣邦人力以打造专业的团队,培养优秀管理者为己任,持续为客户提供精湛的服务,力争为投资者创造源源不断地增长性收益。

人力资源实现优化配置是国家发展大计,圣邦人力将跟随国家发展步伐在这条道路上孜孜不倦,激情付出。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	24
第五节	股份变动和融资 .....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	33
第八节	备查文件目录 .....	78

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人梁建军、主管会计工作负责人徐娟及会计机构负责人（会计主管人员）徐娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
专业人才储备不足的风险	报告期内，公司人力资源专业队伍近 150 人。随着业务规模扩大，区域性业务向省外、全国全面拓展扩张，公司面临需增加专业性服务人才约 30 人。随着公司不断发展壮大，人才素质和能力直接影响了公司的发展，并决定了人力资源服务质量的水平。公司面临着专业人才储备不足的风险。
行业市场竞争激烈的风险	随着人力资源服务行业发展，在报告期区域内人力资源服务机构数量不断增加，而且有区域外服务机构加入区域市场占有率的争夺战中。而经济下行带来的市场容量萎缩，进一步加剧了品牌之间的恶性竞争，价格战、渠道战不断升级，营销费用不断增加，导致公司的竞争压力越来越大。
行业政策环境风险	根据中办、国办印发的《国税地税征管体制改革方案》，从 2019 年 1 月 1 日起，将基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等各项社会保险费交由税务部门统一征收。一方面，社保入税新政保障了员工的社保福利利益，也让企业的异地社保缴纳得到改善，在规范化的同时促进了企业和员工共赢发展。另一方面，由于社保入税，要求企业按照实际工资缴纳社保，公司社保代理业务或将萎缩，同时由于劳动者的维权意识被进一步激发，用人单位社保合规的成本

	上升，不合规的风险也一并上升。
公司毛利率水平较低、盈利能力较弱风险	报告期内，报告期内公司毛利率 3.48%，上年度同期毛利率 4.01%，本年毛利率降低，且相对于同行业公司的毛利率仍然处于较低的位置。若未来公司存在业务拓展不及预期或市场竞争日趋激烈等因素，公司仍将面临毛利率水平低，盈利能力较弱风险。
规模扩大造成的管理风险	报告期内，随着业务规模扩大，公司新设立济南圣邦人力资源服务有限，公司经营规模持续扩大。随着公司业务、规模的持续增长，公司资产、业务、机构和人员将进一步扩张，如果公司管理层素质及管理不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，则可能引起公司的经营效率下降。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司	指	山东圣邦人力资源股份有限公司
博智网络	指	山东博智网络科技有限公司（实际控制人、控股股东梁建军控制公司）
演进图谱	指	上海演进图谱资产管理有限公司（山东博智网络科技有限公司控股 40%）
天津恒佳	指	天津恒佳企业管理服务有限公司（公司全资子公司）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东圣邦人力资源股份有限公司
英文名称及缩写	ShanDong ShengBang Human Resource Co., Ltd. -
证券简称	圣邦人力
证券代码	837953
法定代表人	梁建军

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘超
联系地址	山东省济宁市高新区金宇路南万丽富德广场 512 号
电话	0537-3620506
传真	0537-2363868
电子邮箱	sbhr239@163.com
公司网址	http://www.shengbang-hr.cn/
办公地址	山东省济宁市高新区金宇路南万丽富德广场 512 号
邮政编码	272000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 7 月 14 日
挂牌时间	2016 年 7 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商业服务业-商业服务业-人力资源服务-劳务派遣(L7263)
主要产品与服务项目	劳务派遣、人事代理、生产外包
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	33,786,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（梁建军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（梁建军），一致行动人为（博智网络）

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370800558932536H	否

注册地址	山东省济宁市高新区万丽富德广场 512 号	否
注册资本（元）	33,786,000	否

## 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	676,353,113.47	649,456,361.68	4.14%
毛利率%	3.48%	4.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,238,383.73	11,515,489.63	-154.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,613,316.92	8,247,271.53	4.44%
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)	-4.77%	10.09%	-
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)	6.58%	7.23%	-
基本每股收益	-0.18	0.34	-152.94%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	196,866,784.06	204,189,929.39	-3.59%
负债总计	69,100,046.39	70,184,807.99	-1.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	127,766,737.67	134,005,121.40	-4.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.78	3.97	-4.79%
资产负债率% (母公司)	39.98%	38.70%	-
资产负债率% (合并)	35.10%	34.37%	-
流动比率	275.29%	307.76%	-
利息保障倍数	-9.04	15.63	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,441,841.46	12,171,243.89	-136.49%
应收账款周转率	35.38	40.61	-
存货周转率	0.00%	0.00%	-



**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.59%	16.10%	-
营业收入增长率%	4.14%	18.54%	-
净利润增长率%	-154.17%	-12.34%	-

**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	780,554.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-20,680,779.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,163.03
<b>非经常性损益合计</b>	-19,802,267.54
减：所得税影响数	-4,950,566.89
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	-14,851,700.65

**三、 补充财务指标**适用 不适用**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、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**六、 业务概要****商业模式**

公司是处于商业服务业中人力资源服务行业的专业人力资源服务提供商，拥有人力资源许可证、劳

务派遣许可证，主要为劳动密集型企业提供传统模式的人力资源服务，如劳务派遣、人事代理、生产外包等业务。公司通过商务谈判，结合了渠道合作、会议营销、网络直销、新媒体用户运营等营销模式开拓劳务派遣、人事代理、生产外包及延伸业务。收入来源主要是劳务派遣、人事代理、生产外包发生的业务收入。报告期内，公司主要签约新客户北京吉因加医学检验实验室有限公司、中国邮政集团有限公司临沂市分公司、济南铭域医学检验实验室有限公司、山东塔高矿业机械装备制造有限公司。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，稳步实施市场拓展工作；另一方面积极展开业务区域扩散延伸，丰富和优化现有经营模式开拓异地市场领域。公司整体实现了稳健发展。

#### 1、公司财务状况：

报告期末，公司资产总额为 196,866,784.06 元，比期初 204,189,929.39 元减少 7,323,145.33 元，下降 3.59%；负债总额 69,100,046.39 元，比期初 70,184,807.99 元减少 1,084,761.60 元，下降 1.55%，主要原因详见第三节七（三）1、资产负债结构分析；净资产金额为 127,766,737.67 元，较期初 134,005,121.40 元减少 6,238,383.73 元，下降 4.66%，主要原因是公司亏损 6,238,383.73 元。

#### 2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 676,353,113.47 元，同比上期 649,456,361.68 元增加 26,896,751.79 元，增长 4.14%，公司大力拓展业务，营业收入持续增长；报告期内，公司营业成本 652,804,804.11 元，同比上期 623,417,799.77 元增加 29,387,004.34 元，增长 4.71%，随着营业收入的增加，营业成本相应增加。报告期内，公司实现净利润-6,238,383.73 元，较上年同期 11,515,489.63 元减少 17,753,873.36 元，下降 154.17%，主要原因详见第三节七（三）2、营业情况分析。

#### 3、公司现金流量情况：

报告期内，公司实现经营活动现金流量净额为-4,441,841.46 元，比上年同期 12,171,243.89 元减少 -16,613,085.35 元；投资活动产生的现金净流量为-3,616,430.79 元，较上年同期-14,493,042.50 元增加

金流入 10,876,611.71 元；筹资活动产生的现金净流量为 3,676,194.61 元，较上年同期 8,556,467.87 元增加现金流出 4,880,273.26 元，主要原因详见第三节七（三）3、现金流量状况。

## （二） 行业情况

### 一、人力资源服务业的社会经济效益：

#### （一）提供与岗位相适应的人力资源：

招聘服务、劳务派遣、高级人才寻访等直接配置人力资源，降低了流动配置的信息不对称。

（二）提供素质与能力持续提高的人力资源：培训服务是推动人力资源知识技能与综合素质提升的重要途径。

（三）降低企业的运营成本，提高企业效益：为企业提供人力资源规划、薪酬福利管理、人力资源管理方案设计等服务。使企业从非核心业务、不擅长且成本较高的事务中解放出来。

（四）直接推动社会经济的发展：给社会提供众多就业岗位，给人力资源和用人单位间提供优化配置的平台。

### 二、人力资源服务行业的特征：

（一）引领性：人力资源是社会组织生产的先决条件；人力资源配置是跨国公司进行全球布局、规划、投资的首要考虑因素。

（二）溢出性：人力资源服务行业是各国增长最快的行业之一，是创造就业岗位的主要动力源。

（三）高成长性：人力资源服务行业发展前景广阔，是朝阳产业。

### 三、人力资源服务业的行业发展趋势

#### （一）行业规模将进一步扩大：

1、人力资源服务行业已经正式纳入国家服务经济体系；

2、随着产业引导、政策扶持、环境营造方面的变化，人力资源服务行业进入不断优化阶段。

3、市场在资源配置过程中起决定性作用，我国人力资源服务行业也出现保持持续增长的趋势。

4、市场对于人力资源服务产品需求的不断增加，对产品数量和质量都有更高要求，人力资源服务企业提供的产品也将体现规模化、多样化、专业化的特点。

#### （二）从市场拓展向内涵增长转变

1、我国人力资源服务业的市场拓展式发展主要从区域性拓展向国内市场拓展。

2、人力资源企业聚焦于人力资源服务的某些方面，在这些领域非常擅长，处于行业的前沿和领先水平。

3、服务对象分化，服务内容专业化，从业人员专业化。

(三) 人力资源服务业信息化水平迅速提高

1、各省市人力资源公共服务机构开始重视信息化建设，为人力资源公共服务提供了越来越多的便捷。

2、全球的行业巨头通过合资或者收购的方式进入人力资源外包市场，核心系统建设采用了引进改造、合作开发等模式，投资额巨大。

(四) 市场细分和产业结构优化步伐进一步加快

1、从简单的以事务性为核心的人事外包向以专业管理为核心的人力资源解决方案转变。

2、从传统的职业介绍、培训、人员档案管理等延伸至完整的人力资源服务产业链。

3、从简单的事务操作服务向解决方案咨询、信息系统平台和外包服务整合服务体系发展。

(五) 人力资源公共服务更趋完善

1、加快推进政府所属人力资源服务机构改革，坚持管办分离、政事分开、事企分开、公共服务与经营性服务分离。

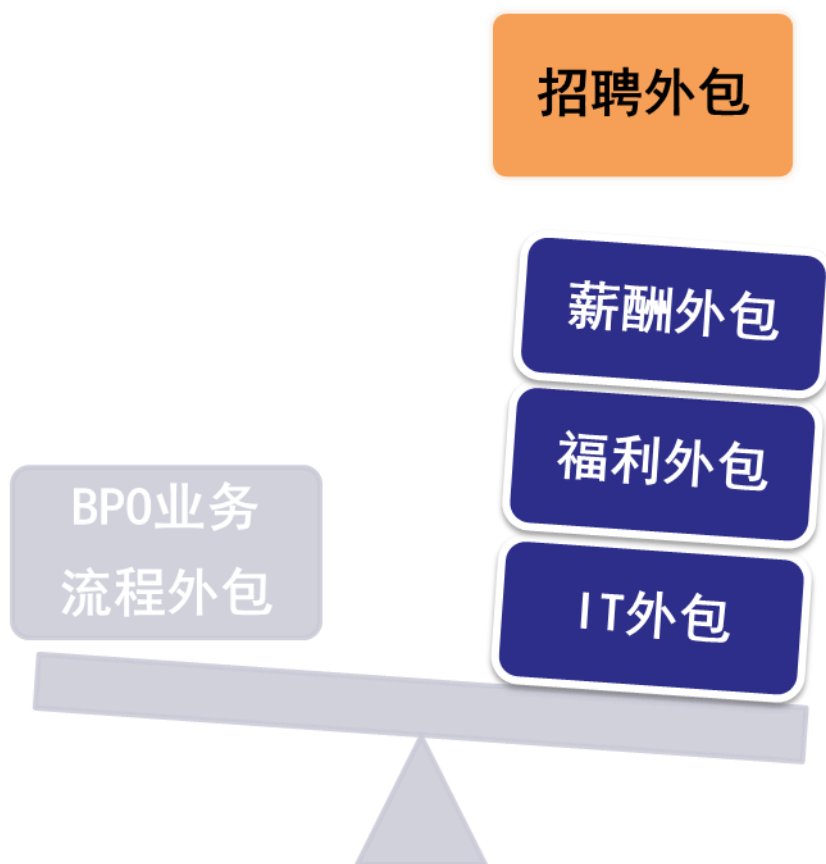
2、公共服务和经营性服务相互协调，相互补充，相互融合的新形势。

(六) 国际化步伐将进一步加速



四、人力资源服务业产品的发展趋势

(一) BPO 业务流程外包市场正从导入期进入快速增长阶段，与招聘外包、薪酬外包、福利外包、IT 外包一样，成为综合人力资源服务公司重要产品模块。



(二) 灵活用工成为整体解决方案不可或缺的产品之一

- 1、灵活用工对雇主的好处：雇佣灵活、优化劳动力质量、提高工作效率。
- 2、灵活用工对雇员的好处：提高职业效能、过度职业瓶颈、项目导向型就业方式。

总之，未来 5-10 年，人力资源行业随着品牌化、规范化的发展，必将有一场重新洗牌的过程。但市场需求之大足以让人力资源行业形成巨大的发展空间，实现互联网时代人力资源服务业的新跨越。

### (三) 财务分析

#### 1、资产负债结构分析

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	7,356,097.08	3.74%	11,738,174.72	5.75%	-37.33%
应收票据	810,000.00	0.41%	1,050,000.00	0.51%	-22.86%
应收账款	23,539,803.11	11.96%	14,118,953.61	6.91%	66.72%
交易性金融资产	129,714,906.76	65.89%	146,779,255.84	71.88%	-11.63%
预付款项	1,402,987.05	0.71%	1,656,532.13	0.81%	-15.31%
其他应收款	14,056,412.70	7.14%	8,089,569.98	3.96%	73.76%
其他流动资产	556.69	0.00%	273,018.86	0.13%	-99.80%

长期应收款	40,500.00	0.02%	44,550.00	0.02%	-9.09%
固定资产	11,094,292.47	5.64%	11,339,675.91	5.55%	-2.16%
使用权资产	601,857.74	0.31%	792,333.94	0.39%	-24.04%
长期待摊费用	201,519.00	0.10%	268,692.00	0.13%	-25.00%
递延所得税资产	119,006.91	0.06%	110,327.85	0.05%	7.87%
其他非流动资产	2,500,000.00	1.27%	2,500,000.00	1.22%	0.00%
短期借款	15,560,000.00	7.90%	6,000,000.00	2.94%	159.33%
应付账款	5,115,097.50	2.60%	1,004,278.69	0.49%	409.33%
合同负债	2,142,925.73	1.09%	616,823.48	0.30%	247.41%
应付职工薪酬	3,942,460.61	2.00%	6,972,932.63	3.41%	-43.46%
应交税费	2,813,727.34	1.43%	5,954,525.36	2.92%	-52.75%
其他应付款	34,011,516.82	17.28%	38,568,949.89	18.89%	-11.82%
一年内到期的非流动负债	543,111.80	0.28%	543,111.80	0.27%	0.00%
其他流动负债	122,735.57	0.06%	30,866.13	0.02%	297.64%
租赁负债	155,449.61	0.08%	337,640.10	0.17%	-53.96%
递延所得税负债	4,693,021.41	2.38%	10,155,679.91	4.97%	-53.79%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，货币资金 7,356,097.08 元，较期初 11,738,174.72 元减少 4,382,077.64 元，下降 37.33%，主要原因是：（1）报告期内经营活动产生现金流量净额为-4,441,841.46 元；（2）报告期内购买理财产品支付金额大于赎回金额，导致投资活动产生的现金流量净额为-3,616,430.79 元；（3）报告期内通过债务进行融资，筹资活动产生的现金流量净额为 3,676,194.61 元。

2、报告期末，应收账款 23,539,803.11 元，较期初 14,118,953.61 元增加 9,420,849.50 元，增长 66.72%，主要原因是报告期内，公司业务增加，未回款单位增加，导致应收增加。

3、报告期末，其他应收款 14,056,412.70 元，较期初 8,089,569.98 元增加 5,966,842.72 元，增长 73.76%，主要原因是报告期内，天津恒佳垫付工资较去年同期增加。

4、报告期末，其他流动资产 556.69 元，较期初 273,018.86 元减少 272,462.17 元，减少 99.80%，主要原因是报告期内，公司抵扣增值税进项留抵税额。

5、报告期末，短期借款 15,560,000.00 元，较期初 6,000,000.00 元增加 9,560,000.00 元，主要原因是报告期内，公司增加银行贷款。

6、报告期末，应付账款 5,115,097.50 元，较期初 1,004,278.69 元增加 4,110,818.81 元，增长 409.33%，主要原因是天津恒佳应付劳务费增加。

7、报告期末，合同负债 2,142,925.73 元，较期初 616,823.48 元增加 1,526,102.25 元，增长 247.41%，主要原因是报告期内，公司预收劳务费增加。

8、报告期末,应付职工薪酬 3,942,460.61 元,较期初 6,972,932.63 元减少 3,030,472.02 元,下降 43.46%,主要原因是公司及时支付工资,导致应付职工薪酬减少。

9、报告期末,应交税费 2,813,727.34 元,较期初 5,954,525.36 元减少 3,140,798.02 元,减少 52.75%,主要原因是报告期内,公司对上期企业所得税进行了汇算清缴,导致应交税费余额大幅减少。

10、报告期末,其他流动负债 122,735.57 元,较期初 30,866.13 元增加 91,869.44 元,增长 297.64%,主要原因是报告期内,公司预收劳务费增加。

综上,本期末公司资产负债率为 35.10%,资产负债结构良好;流动比率 2.75,公司偿债能力较强。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	676,353,113.47	-	649,456,361.68	-	4.14%
营业成本	652,804,804.11	96.52%	623,417,799.77	95.99%	4.71%
毛利率	3.48%	-	4.01%	-	-
销售费用	8,747,618.86	1.29%	9,794,757.68	1.51%	-10.69%
管理费用	3,675,336.48	0.54%	4,296,972.29	0.66%	-14.47%
财务费用	1,095,370.27	0.16%	975,306.38	0.15%	12.31%
信用减值损失	-85,954.90	-0.01%	-13,717.72	0.00%	
其他收益	1,333,090.66	0.20%	387,375.99	0.06%	244.13%
投资收益	499,009.02	0.07%	972,680.91	0.15%	-48.70%
公允价值变动 收益	-21,179,788.89	-3.13%	3,136,661.87	0.48%	-775.23%
营业利润	-10,460,314.89	-1.55%	13,903,704.06	2.14%	-175.23%
营业外收入	1.08	0.00%	2.01	0.00%	-46.27%
营业外支出	206.34	0.00%	3,871.05	0.00%	-94.67%
净利润	-6,238,383.73	-0.92%	11,515,489.63	1.77%	-154.17%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期内,公司实现营业收入 676,353,113.47 元,较去年同期 649,456,361.68 元增加 26,896,751.79 元,增长 4.14%,主要原因是报告期内,公司深挖现有客户及行业服务的增值服务,新开发了上海李尔汽车部件有限公司济宁分公司、北京吉因加医院检验实验室有限公司等大客户;另外,天津恒佳积极拓展市场,增加市场份额,提升了公司业绩。

2、报告期内,公司营业成本 652,804,804.11 元,较去年同期 623,417,799.77 元增加 29,387,004.34 元,增长 4.71%,主要原因是随着营业收入的增加,其营业成本相应增加。



3、报告期内,销售费用 8,747,618.86 元,较去年同期 9,794,757.68 元减少 1,047,138.82 元,下降 10.69%,主要原因是报告期内,公司营业利润下降,人员绩效工资减少。

4、报告期内,管理费用 3,675,336.48 元,较去年同期 4,296,972.29 元减少 621,635.81 元,下降 14.47%,主要原因是报告期内,公司营业利润较去年同期大幅下滑,管理人员绩效奖金减少,职工薪酬较去年同期减少 643,582.37 元。

5、报告期内,财务费用 1,095,370.27 元,较去年同期 975,306.38 元增加 120,063.89 元,增长 12.31%,主要原因是公司增加银行贷款,导致资金利息增加。

6、报告期内,其他收益 1,333,090.66 元,较去年同期 387,375.99 元,增加 945,714.67 元,主要原因是报告期内,公司取得稳岗补贴 61.2 万元,天津恒佳取得政府奖励 14.3 万元。

7、报告期内,投资收益 499,009.02 元,较去年同期 972,680.91 元减少 473,671.89 元,下降 48.70%,主要原因是报告期内公司赎回的理财基金较去年同期减少,投资收益相应减少。

8、报告期内,公允价值变动收益-21,179,788.89 元,较去年同期 3,136,661.87 元,减少 24,316,450.76 元,减少 775.23%,主要原因是报告期内,公司投资的股票及相关组合基金市值大幅下滑。

报告期内公司主营业务继续保持较强的盈利能力,经营效益凸显,品牌知名度及跨区域经营能力都得到进一步提高,实现了良好的业绩增长。

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	676,353,113.47	649,456,361.68	4.14%
其他业务收入			
主营业务成本	652,804,804.11	623,417,799.77	4.71%
其他业务成本			

### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
劳务派遣	227,348,164.54	218,955,536.18	3.69%	16.00%	15.90%	0.08%
劳务外包	385,647,485.15	370,661,320.64	3.89%	-0.27%	-1.26%	-0.78%
人事代理	63,357,463.78	63,187,947.29	0.27%	6.14%	6.92%	-0.72%
合计	676,353,113.47	652,804,804.11	3.48%	4.14%	4.71%	-0.53%

### 按区域分类分析:



√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	676,353,113.47	652,804,804.11	3.48%	4.14%	4.71%	-0.53%
合计	676,353,113.47	652,804,804.11	3.48%	4.14%	4.71%	-0.53%

**收入构成变动的原因:**

1、报告期内，公司劳务派遣收入 227,348,164.54 元，较去年同期 195,983,743.06 元增加 31,364,421.48 元，增长 16.00%，主要原因是报告期内公司开发新客户，收入相应增加。

2、报告期内，公司人事代理收入 63,357,463.78 元，较去年同期 59,692,206.78 元增加 3,665,257.00 元，增长 6.14%，主要原因是报告期内，社保基数调增，导致人事代理收入小幅增加。

3、报告期内，公司生产外包收入 385,647,485.15 元，较去年同期 393,780,411.84 元减少 8,132,926.69 元，下降 2.07%，主要原因是报告期内受疫情影响，公司生产外包业务减少。

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,441,841.46	12,171,243.89	-136.49%
投资活动产生的现金流量净额	-3,616,430.79	-14,493,042.50	
筹资活动产生的现金流量净额	3,676,194.61	8,556,467.87	-57.04%

**现金流量分析:**

1、报告期内，公司实现经营现金流量净额为-4,441,841.46 元，比上年同期 12,171,243.89 元增加现金净流出 16,613,085.35 元，减少 136.49%，主要原因是受疫情影响，市场竞争压力加大，公司毛利率降低，支付给职工以及为职工支付的现金降幅小于销售商品、提供劳务收到的现金降幅。报告期内，公司实现经营现金流量净额为-4,441,841.46 元，与净利润-6,238,383.73 元差异主要原因是：（1）信用减值损失、固定资产折旧及摊销的非付现损益科目合计 331,338.34 元；（2）报告期内，公允价值变动收益 -21,179,788.89 元，投资收益 499,009.02 元，属于投资活动产生的收益；（3）递延所得税负债减少 5,462,658.50 元；（4）经营性应收项目增加及经营性应付项目增加合计增加现金流量 15,043,317.08 元。

2、报告期内，投资活动产生的现金净流量为-3,616,430.79 元，较上年同期-14,493,042.50 元减少现金净流出 10,876,611.71 元，主要原因是报告期内，公司购买理财产品、基金等投资支付的现金减去赎回理财产品等净投资支付的现金为 4,115,439.81 元，较上期净投资支付的现金 15,454,048.41 元，减少现金支出 11,338,608.60 元；取得投资收益收到的现金较去年同期减少 473,671.89 元；购建固定资产支付的现

金较去年同期减少 11,675.00 元。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净流量为 3,676,194.61 元，较上年同期 8,556,467.87 元减少 4,880,273.26 元，主要原因是：报告期内，公司收到其他与筹资活动有关的现金较上期减少 5,270,299.16 元；公司取得借款收到的现金净额较上期增加 8,560,000.00 元；公司支付其他与筹资活动产生的现金较上期增加 7,565,209.46 元；公司偿付利息支付的现金较去上期增加 604,764.64 元。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津恒佳企业管理服务有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发天津市场	2,000,000	195,933,883.52	3,899,690.65	276,526,004.26	1,299,376.01
济宁邦正人力资源服务有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	2,220,299.29	2,614,986.45	6,892,302.12	457,597.46
济宁格正服务外包有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	6,383,548.47	3,646,833.94	29,538,266.22	1,124,950.81
济宁正德服务外包有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	5,833,083.56	3,256,477.26	11,734,127.21	823,231.19
济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	3,273,003.48	2,692,419.73	2,623,296.74	221,938.31

济宁中正人力资源服务有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	2,602,236.05	2,590,904.97	4,483,389.39	385,748.13
青岛邦正人力资源有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	2,222,548.18	2,194,939.56	783,286.69	123,118.63
济南圣邦服务外包有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	10,000,000	12,577,028.49	12,331,791.70	31,216,210.43	1,299,376.01
徐州圣邦服务外包有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	146,082.55	141,144.01	63,191.94	15,440.68
山东圣邦三十七度管理服务有限公司	子公司	管理咨询	配合公司主业发展	开发省内市场	20,000,000	9,059,784.65	840,872.62	0.00	773,151.06
山东圣邦服务外包有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	10,000,000	2,273,433.85	2,251,480.05	1,447,554.95	251,480.05
济南圣邦人力资源服务有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	125.73	-9,874.27	0.00	-9,874.27
汶上圣邦服务外包有限公司	子公司	劳务外包	配合公司主业发展	开发省内市场	2,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

报告期内，公司新设立子公司济南圣邦人力资源服务有限公司，导致合并范围较上期增加。

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内, 公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

1、报告期内公司共组织了 8 次公益就业指导活动, 指导学生 1500 人次, 为各大院校、技校毕业生, 提供义务的就业指导和职业规划咨询服务, 并对前沿行业的发展趋势进行深度剖析, 提高毕业生对前沿行业的认知能力并作出正确就业选择。

2、报告期内为失业和社会求职人员提供多元化的免费就业指导、专业培训和就业安置, 组织了 4 次大型公益就业指导活动, 服务和帮助就业的人员达 3000 人以上。

3、报告期内在服务社会对象方面, 除了有用工需求的用人单位、有就业创业意愿的劳动者, 还重点包含了有就业创业意愿的农村劳动力, 农民工, 农村建档立卡贫困劳动力。同时开展政策宣传、劳动维权等一系列活动, 实现服务各类人员 5000 余人次。

4、报告期内对待员工上, 公司始终把职工切身利益和关爱职工作为公司的大事来抓, 尊重和关爱职工, 每月按时支付员工工资, 积极改善提高员工居住和生活条件, 保障员工的合法权益。利用节假日慰问员工父母及子女, 帮助他们解决生活中的实际困难, 得到了员工和员工家属的认可和好评。

公司自成立以来, 始终信守着“诚信务实”、“以客户为中心”、“以专业塑品牌, 以品牌赢市场”的经营理念和服务宗旨, 赢得了社会各界的一致好评和认可。

## 十二、 评价持续经营能力

人力资源服务行业已经正式纳入国家服务经济体系；随着产业引导、政策扶持、环境营造方面的变化，人力资源服务行业进入不断优化阶段，公司在国家政策和扶持下稳步发展。报告期内，区域市场需求不断增加，公司提供的产品在数量和质量方面呈现出规模化、多样化、专业化的特点，客户对公司品牌的忠诚度加深，增加了区域市场占有率。

公司具有稳定的管理团队和专业化的从业核心团队。报告期内，公司管理层推出的阿米巴经营管理模式，提出“人人是总经理”，授权员工成为市场主体，强化主人翁精神，独立分析判断，独立决策。公司设立阿米巴绩效考核小组，定期公布各阿米巴目标利润完成情况，定期公布阿米巴长贡献值，公司上下各层级职责明确，指标清晰，公司围绕经营指标开展工作，为公司创造持续增长的经营业绩。

报告期内，公司人力资源服务业务继续由劳务派遣向生产外包积极转化，凸显公司业务优势，并在省外和国内积极拓展并深深扎根其本土业务，设立成熟的管理团队，增加市场占有率，使公司具有持续增长经营能力。

报告期内，除了主营业务，公司继续投资资本市场，在打造公司人力资源产品竞争优势的同时，实行“投资多元化”的资本战略。公司充分利用资本的投融资。疫情当下，果断寻找资本市场最低点，投资资本市场，享受资本红利。

报告期内，由于受宏观经济环境的影响，公司净利润暂时降低，但公司营业收入为 676,353,113.47 元，增长 4.14%；公司经营活动产生的现金净流量为-4,441,841.46 元；公司流动比率为 275.29%，公司的短期偿债能力较强，公司资产负债率为 35.10%，公司的长期偿债能力较强。因此，公司具有良好的持续经营能力。

总之，公司主营业务优势突出，管理团队不拘泥于短期的财务性指标，建设有利于公司长久发展的战略和管理理念，在管理模式上精益求精，在产品研发、服务质量、市场拓展、团队建设等方面深耕细作，在资本市场进行多元化投资，公司具有较好的持续经营能力。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策环境风险

根据中办、国办印发的《国税地税征管体制改革方案》，从 2019 年 1 月 1 日起，将基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等各项社会保险费交由税务部门统一征收。一方面，社保入税新政保障了员工的社保福利利益，也让企业的异地社保缴纳得到改善，在规范化的同时促进了企业和员工共赢发展。另一方面，由于社保入税，要求企业按照实际工资缴纳社保，公司社保

代理业务或将萎缩，同时由于劳动者的维权意识被进一步激发，用人单位社保合规的成本上升，不合规的风险也一并上升。

应对措施：第一，积极响应政府要求，公平公正的参与市场竞争，严格守法，诚信经营，接受社会和国家的监督；第二，公司会密切把握政府政策动向，及时与相关部门或者企业做好沟通协调，积极根据政策变动和经济环境发展大趋势调整业务发展方向；第三，公司要确立合规意识、主动纠正违规行为，运用减员增效、多样用工、薪酬转化、科技应用、化整为零的多种方法降成本、提效率；另外公司应主动借用单位因国家政策转嫁风险和成本的契机，扩大公司业务规模，缓解用工成本增加带来的风险。

## 2、公司毛利率水平较低、盈利能力较弱风险

报告期内，报告期内公司毛利率 3.48%，上年度同期毛利率 4.01%，本年毛利率降低，且相对于同行业公司的毛利率仍然处于较低的位置。若未来公司存在业务拓展不及预期或市场竞争日趋激烈等因素，公司仍将面临毛利率水平低，盈利能力较弱风险。

应对措施：第一，加大盈利相对较高的生产外包业务开发与现有业务转型挖掘；第二，借力资本市场发展优势，吸收合并国内相关领域的优秀服务性企业，扩大规模，提升盈利水平；第三，通过品牌效应，对有意愿加入公司的潜力行业企业进行孵化和培育，通过这种创新培育方式，为公司未来几年业绩增长和可持续发展奠定基础；第四、对现有客户丰富服务项目，实现精确管理、降低成本,提高资源利用率；第五，业务区域向省市外拓展，以当地廉价劳动力优势向外地输出并进行外包管理。

## 3、规模扩大造成管理风险

报告期内，随着业务规模扩大，公司新设立济南圣邦人力资源服务有限公司的全资子公司，公司经营规模持续扩大。随着公司业务、规模的持续增长，公司资产、业务、机构和人员将进一步扩张，如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，则可能引起公司的经营效率下降。

应对措施：首先，采取内部培训、外部培训等多种措施，提高团队整体素质，倡导组织创新，思想创新，以不断适应外部市场变化；其次，打造完善的法人治理结构、科学的决策机制和规范透明的管理模式；第三，将专门化人才储备提升到公司战略高度，严格制定新进员工标准，对新员工通过团建、培训等系列活动强化公司的企业文化和价值观，以防由于规模扩大引入的新员工稀释企业文化和价值观而导致的运营风险。

## 4、专业人才储备不足的风险

报告期内，公司人力资源专业队伍近 150 人。随着业务规模扩大，区域性业务向省外、全国全面拓展扩张，公司面临需增加专业性服务人才约 30 人。随着公司不断发展壮大，人才素质和能力直接

影响了公司的发展，并决定了人力资源服务质量的水平。公司面临着专业人才储备不足的风险。

应对措施：第一，随着公司业务在省外、全国性布局，公司面向全国招聘并吸纳人力资源专业化人才，建设人才培育机制和激励环境，及时做好人才储备工作；第二、公司每周组织关于人力资本提升的培训活动，通过线上视频会议、线下现场会议两种方式，在员工的思维方式、工作方法、专业技能、管理技巧、熟悉行业法律法规方面进行提升，全方位的提高专业性人才的素质。

#### 5、行业市场竞争激烈的风险

随着人力资源服务行业发展，本年度区域内人力资源服务机构数量不断增加，而且有区域外服务机构加入区域市场占有率的争夺战中。而经济下行带来的市场容量萎缩，进一步加剧了品牌之间的恶性竞争，价格战、渠道战不断升级，营销费用不断增加，导致公司的竞争压力越来越大。

应对措施：第一，加大盈利相对较高的生产外包业务开发与现有业务转型，在公司擅长的外包业务的市场份额有增不减，通过提升服务质量和增强服务深度，增加老客户对公司品牌的忠诚度，通过老客户对公司品牌的认同，增加拓展业务的成功机率。第二，通过品牌效应，对有意愿加入公司的潜力行业企业进行孵化和培育，通过这种创新培育方式，为公司未来几年业绩增长和可持续发展奠定基础；第三，借力资本市场发展优势，吸收合并国内相关领域的优秀服务性企业，扩大规模，提升盈利水平。



## 第四节 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	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资,以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位: 元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			



								东、实际控制人及其控制的企业	
1	济宁市圣诚人力资源有限公司	7,000,000	0	7,000,000	2022年6月27日	2023年6月27日	连带	否	已事前及时履行
2	山东弘创企业管理咨询有限公司	7,000,000	0	0	2021年6月21日	2022年6月21日	连带	否	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	14,000,000	0	7,000,000	-	-	-	-	-

## 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

## 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	14,000,000	7,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

## 应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

## 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

## 担保合同履行情况

无

## (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (四) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、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	对价金额	是否构成	是否构成重
------	--------	----------	------	------	-------

		标的		关联交易	大资产重组
对外投资	2022-033	济南圣邦人力资源服务有限公司	2,000,000 元	否	否

#### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
理财产品	自有资金	5,900,000.00	0	不存在
其他产品（股票、股票相关组合）	自有资金	128,814,906.76	0	不存在
合计	-	134,714,906.76	0	-

#### 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：

1、2022年5月19日召开的2021年年度股东大会审议通过了关于《关于补充确认公司设立全资子公司的议案》，为扩展公司业务，提升公司盈利能力与综合竞争力，公司拟在山东省济南市设立全资子公司“济南圣邦人力资源服务有限公司”，注册地址为中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十路7000号汉峪金融商务中心A6-4号楼济南高新国际人力资源服务产业园201-6室。全资子公司注册资金为人民币2,000,000元。本次投资促进了公司长期可持续性发展,对公司管理水平提出更高的要求,有利于管理层稳定。

2、2022年8月25日公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于补充确认使用全职资金购买理财产品的议案》，为进一步提高公司资金使用效率，增加公司收益，公司在保证不影响主营业务发展、确保公司日常经营资金需求和资金安全的前提下，在2022年利用公司闲置资金购买低风险理财产品。公司授权管理层具体操作，使用自有闲置资金购买低风险理财产品任意时点金额不超过15,000万元人民币（含15,000万元人民币），公司可以进行多次申购和赎回。报告期内，公司累计购买低风险理财产品107,950,000.00元，赎回103,300,000.00元，实现投资收益77,857.47元。

3、2022年8月25日公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于补充确认使用闲置资金购买股票及和股票相关组合基金的议案》，为了充分利用公司闲置资金，提高资金使用效率、增加收益，公司确保不影响主营业务发展、确保公司日常经营资金需求并保证资金安全的前提下，公司在2022年使用自有闲置资金购买中高风险的股票及股票相关的组合基金，包括但不限于A股、新三板等交易场所的股票。公司授权管理层具体操作，使用自有闲置资金购买中高风险的股票及股票相关的组合基金任意时点金额不超过25,000万元人民币（含25,000万元人民币），公司可以进行多次申购和赎回。报告期内，公司累计购买中高风险股票与股票相关的组合基金36,757,192.05元，赎回32,291,752.24元，实现投资收益421,151.55元。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2016年1月15日		挂牌	资金占用承诺	其他（不以任何形式、任何理由占用公司资金）	正在履行中
董监高	2016年1月15日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月15日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无

## 第五节 股份变动和融资

### 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	10,651,676	31.53%	21,906,500	32,558,176	96.37%	
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0%	15,449,000	15,449,000	45.73%	
	董事、监事、高管	276,774	0.82%	-155,083	121,691	0.36%	
	核心员工	464,182	1.37%	-291,100	173,082	0.51%	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,134,324	68.47%	-21,906,500	1,227,824	3.63%	
	其中: 控股股东、实际控制人	15,449,000	45.73%	-15,449,000	0	0%	
	董事、监事、高管	1,130,324	3.35%	-1,044,249	86,075	0.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		33,786,000	-	0	33,786,000	-	
普通股股东人数						136	

股本结构变动情况:

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	梁建军	15,449,000	0	15,449,000	45.73%	0	15,449,000	0	0
2	山东博智网络科技有限公司	4,802,000	0	4,802,000	14.21%	0	4,802,000	0	0

3	杨震	5,800,000	-1,500,000	4,300,000	12.73%	0	4,300,000	0	0
4	梁超	0	2,359,900	2,359,900	6.98%	0	2,359,900	0	0
5	何雪芹	1,507,208	253,100	1,760,308	5.21%	0	1,760,308	0	0
6	夏福陆	600,000	0	600,000	1.78%	0	600,000	0	0
7	夏国奎	320,000	130,000	450,000	1.33%	412,500	37,500	0	0
8	王凯	265,000	0	265,000	0.78%	198,750	66,250	0	0
9	张高峰	203,900	0	203,900	0.60%	0	203,900	0	0
10	刘翠菊	200,000	0	200,000	0.59%	0	200,000	0	0
<b>合计</b>		29,147,108	-	30,390,108	89.94%	611,250	29,778,858	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

山东博智网络科技有限公司为公司控股股东、实际控制人梁建军控制的企业,除此之外,前十名股东之间不存在任何关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 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
刘超	董事长、总经理、董事会秘书	男	1987年6月	2022年4月15日	2025年4月15日
赵淑娜	董事	女	1985年1月	2022年4月15日	2025年4月15日
梁国会	董事	女	1989年7月	2022年4月15日	2025年4月15日
宫玉霞	董事	女	1987年8月	2022年4月15日	2025年4月15日
李养市	董事	女	1991年6月	2022年4月15日	2025年4月15日
梁永东	监事会主席	男	1984年10月	2022年4月15日	2025年4月15日
王彦芳	监事	女	1986年3月	2022年4月15日	2025年4月15日
赵海平	职工代表监事	女	1991年1月	2022年4月15日	2025年4月15日
王健	副总经理	男	1987年6月	2022年4月15日	2025年4月15日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘超	董事长、总经理、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
赵淑娜	董事	0	0	0	0%	0	0
梁国会	董事	4,000	0	4,000	0.01%	0	0
宫玉霞	董事	0	0	0	0%	0	0
李养市	董事	15,000	74,000	89,000	0.26%	0	0
梁永东	监事会主席	109,766	0	109,766	0.32%	0	0
王彦芳	监事	5,000	0	5,000	0.01%	0	0
赵海平	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
王健	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	133,766	-	207,766	0.60%	0	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘超	无	新任	董事长、总经理、董事会秘书	换届选举
赵淑娜	无	新任	董事	换届选举
梁国会	无	新任	董事	换届选举
宫玉霞	无	新任	董事	换届选举
李养市	无	新任	董事	换届选举
赵海平	无	新任	职工代表监事	换届选举
王健	无	新任	副总经理	换届选举
夏国奎	董事、总经理	离任	无	换届选举
王凯	董事	离任	无	换届选举
宋德岗	董事	离任	无	换届选举
邵明彦	董事	离任	无	换届选举
王艳春	董事	离任	无	换届选举
梁永华	董事	离任	无	换届选举
田丹丹	董事	离任	无	换届选举
宋天坤	职工代表监事	离任	无	换届选举
张贵云	董事会秘书	离任	无	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

刘超，男，汉族，1987年6月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：2010年1月至2017年7月，任山东亿维信息科技有限公司财务经理；2017年8月至今，任山东圣邦人力资源股份有限公司财务主管。

赵淑娜，女，汉族，1985年1月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：2007年7月至2012年12月任山东中大集团有限公司会计；2013年1月至2016年1月任山东圣邦人力资源集团有限公司会计；2016年2月至今任山东圣邦人力资源股份有限公司财务经理。

梁国会，女，汉族，1989年7月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。工作经历：2012年4月至2017年10月任山东圣邦人力资源股份有限公司驻厂代表；2017年11月至今任山东圣邦人力资源股份有限公司薪资部经理。

宫玉霞，女，汉族，1987年8月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：2010年7月至2017年3月任天添爱生物科技有限公司行政人事；2017年4月至今任山东圣邦人力资源股份有限公司项目部经理。

李养市，男，汉族，1991年6月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。工作经历：2014年3月至2014年7月进入圣邦人力资源股份有限公司实习；2014年8月至2016年4月任山东圣

邦人力资源股份有限公司客户代表；2016年4月至2018年3月任山东圣邦人力资源股份有限公司项目经理、直属项目经理；2018年4月至2020年11月任山东圣邦人力资源股份有限公司分公司经理；2020年12月至2021年12月任山东圣邦人力资源股份有限公司集群长助理；2022年1月至今任山东圣邦人力资源股份有限公司区域总经理。

赵海平，女，汉族，1991年1月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。工作经历：2014年4月至2016年6月山东顺驰运输有限公司泰安分公司任职会计；2016年6月至2017年4月山东省信息产业服务有限公司任职招投标项目经理；2017年5月至今山东圣邦人力股份公司任职项目部经理。

王健，男，汉族，1987年6月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：2008年7月至2009年10月山东省青岛市港务局办事员；2009年11月至2012年8月山东省青岛市黄岛区人社局就业窗口办事员；2012年9月至2014年2月青岛中劳网信息技术有限公司，担任北方大区总经理；2014年3月至今任天津恒佳企业管理服务有限公司法人兼总经理。

#### （四） 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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	33	0	3	30
财务人员	18	1	0	19
销售人员	94	8	3	99
员工总计	145	9	6	148

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	78	80
专科	53	54
专科以下	11	11
员工总计	145	148

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	0	2

核心人员的变动情况：

无



## 第七节 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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	7,356,097.08	11,738,174.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	129,714,906.76	146,779,255.84
衍生金融资产			
应收票据	注释 3	810,000.00	1,050,000.00
应收账款	注释 4	23,539,803.11	14,118,953.61
应收款项融资			
预付款项	注释 5	1,402,987.05	1,656,532.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 6	14,056,412.70	8,089,569.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	注释 7	556.69	273,018.86
<b>流动资产合计</b>		<b>176,880,763.39</b>	<b>183,705,505.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 8	40,500.00	44,550.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	注释 9	11,094,292.47	11,339,675.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 10	601,857.74	792,333.94
无形资产	注释 11		
开发支出			
商誉	注释 12	5,428,844.55	5,428,844.55
长期待摊费用	注释 13	201,519.00	268,692.00
递延所得税资产	注释 14	119,006.91	110,327.85
其他非流动资产	注释 15	2,500,000.00	2,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		19,986,020.67	20,484,424.25
<b>资产总计</b>		196,866,784.06	204,189,929.39
<b>流动负债:</b>			
短期借款	注释 16	15,560,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 17	5,115,097.50	1,004,278.69
预收款项			
合同负债	注释 18	2,142,925.73	616,823.48
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	注释 19	3,942,460.61	6,972,932.63
应交税费	注释 20	2,813,727.34	5,954,525.36
其他应付款	注释 21	34,011,516.82	38,568,949.89
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	注释 22	543,111.80	543,111.80
其他流动负债	注释 23	122,735.57	30,866.13
<b>流动负债合计</b>		64,251,575.37	59,691,487.98
<b>非流动负债:</b>			
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	注释 24	155,449.61	337,640.10
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	注释 14	4,693,021.41	10,155,679.91
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,848,471.02	10,493,320.01
<b>负债合计</b>		69,100,046.39	70,184,807.99
<b>所有者权益:</b>			
股本	注释 25	33,786,000.00	33,786,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	注释 26	5,727,793.59	5,727,793.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 27	12,351,644.90	12,351,644.90
一般风险准备			
未分配利润	注释 28	75,901,299.18	82,139,682.91
归属于母公司所有者权益合计		127,766,737.67	134,005,121.40
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		127,766,737.67	134,005,121.40
<b>负债和所有者权益合计</b>		196,866,784.06	204,189,929.39

法定代表人: 梁建军

主管会计工作负责人: 徐娟

会计机构负责人: 徐娟

**(二) 母公司资产负债表**

单位: 元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,711,355.08	6,086,653.04
交易性金融资产		118,799,698.88	140,076,460.03
衍生金融资产			
应收票据		810,000.00	1,050,000.00
应收账款	注释 1	5,560,875.26	4,355,242.73
应收款项融资			
预付款项		64,282.00	
其他应收款	注释 2	22,398,273.18	14,858,627.74
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
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			250,762.71
<b>流动资产合计</b>		150,344,484.40	166,677,746.25
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	31,713,600.00	32,713,600.00
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		11,090,687.87	11,336,071.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		201,519.00	268,692.00
递延所得税资产		83,592.25	82,750.64
其他非流动资产		2,500,000.00	2,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		45,589,399.12	46,901,113.95
<b>资产总计</b>		195,933,883.52	213,578,860.20
<b>流动负债:</b>			
短期借款		10,460,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			41,481.71
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,105,956.47	3,119,173.18
应交税费		980,634.71	856,267.86
其他应付款		61,117,887.09	64,475,448.77
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			2,074.09
<b>流动负债合计</b>		73,664,478.27	72,494,445.61
<b>非流动负债:</b>			
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		4,669,578.80	10,150,871.88
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,669,578.80	10,150,871.88
<b>负债合计</b>		78,334,057.07	82,645,317.49
<b>所有者权益:</b>			
股本		33,786,000.00	33,786,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		5,727,793.59	5,727,793.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,351,644.90	12,351,644.90
一般风险准备			
未分配利润		65,734,387.96	79,068,104.22
<b>所有者权益合计</b>		117,599,826.45	130,933,542.71
<b>负债和所有者权益合计</b>		195,933,883.52	213,578,860.20

### (三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		676,353,113.47	649,456,361.68
其中: 营业收入	注释 29	676,353,113.47	649,456,361.68
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		667,379,784.25	640,035,658.67
其中：营业成本	注释 29	652,804,804.11	623,417,799.77
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	注释 30	1,056,654.53	1,550,822.55
销售费用	注释 31	8,747,618.86	9,794,757.68
管理费用	注释 32	3,675,336.48	4,296,972.29
研发费用			
财务费用	注释 33	1,095,370.27	975,306.38
其中：利息费用		1,041,429.50	912,768.52
利息收入		13,127.45	7,743.58
加：其他收益	注释 34	1,333,090.66	387,375.99
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 35	499,009.02	972,680.91
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）	注释 36	-21,179,788.89	3,136,661.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 37	-85,954.90	-13,717.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-10,460,314.89	13,903,704.06
加：营业外收入	注释 38	1.08	2.01
减：营业外支出	注释 39	206.34	3,871.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-10,460,520.15	13,899,835.02
减：所得税费用	注释 40	-4,222,136.42	2,384,345.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,238,383.73	11,515,489.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,238,383.73	11,515,489.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,238,383.73	11,515,489.63
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,238,383.73	11,515,489.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,238,383.73	11,515,489.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.18	0.34
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.18	0.34

法定代表人: 梁建军

主管会计工作负责人: 徐娟

会计机构负责人: 徐娟

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	注释 4	357,100,690.93	394,264,096.96
减: 营业成本	注释 4	344,406,512.27	379,665,884.18
税金及附加		167,527.40	175,697.47
销售费用		6,187,895.33	7,420,218.92
管理费用		1,625,945.52	2,076,625.14
研发费用			
财务费用		990,619.55	943,019.84
其中: 利息费用		940,364.12	911,642.83
利息收入		5,117.24	4,009.32
加: 其他收益		50,034.41	243,703.62
投资收益 (损失以“-”号填列)	注释 5	396,388.99	921,925.80

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）		-21,925,172.32	3,134,282.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,366.45	8,196.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-17,759,924.51</b>	<b>8,290,759.33</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-17,759,924.51</b>	<b>8,290,759.33</b>
减：所得税费用		-4,426,208.25	2,085,572.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-13,333,716.26</b>	<b>6,205,187.26</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,333,716.26	6,205,187.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-13,333,716.26</b>	<b>6,205,187.26</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		700,330,282.09	731,014,253.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 41.1	1,244,240.13	4,753,333.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>701,574,522.22</b>	<b>735,767,586.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			690,039,362.43
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		676,866,416.84	11,071,285.74
支付的各项税费		19,073,686.81	19,029,358.03
支付其他与经营活动有关的现金	注释 41.2	10,076,260.03	3,456,336.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>706,016,363.68</b>	<b>723,596,343.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,441,841.46</b>	<b>12,171,243.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		135,591,752.24	194,733,450.26
取得投资收益收到的现金		499,009.02	972,680.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>136,090,761.26</b>	<b>195,706,131.17</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,675.00
投资支付的现金		139,707,192.05	210,187,498.67

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		139,707,192.05	210,199,173.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,616,430.79	-14,493,042.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		10,560,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 41.3	7,642,518.00	9,912,817.16
<b>筹资活动现金流入小计</b>		18,202,518.00	10,912,817.16
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		731,113.93	126,349.29
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	注释 41.4	12,795,209.46	2,230,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,526,323.39	2,356,349.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,676,194.61	8,556,467.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,382,077.64	6,234,669.26
加: 期初现金及现金等价物余额		11,738,174.72	3,584,806.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,356,097.08	9,819,475.92

法定代表人: 梁建军

主管会计工作负责人: 徐娟

会计机构负责人: 徐娟

**(六) 母公司现金流量表**

单位: 元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,553,044.10	413,577,752.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,962.75	1,511,348.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		325,633,006.85	415,089,100.66
购买商品、接受劳务支付的现金			392,500,438.38
支付给职工以及为职工支付的现金		321,394,151.41	7,753,444.47
支付的各项税费		1,289,044.31	4,541,363.28
支付其他与经营活动有关的现金		2,321,581.59	1,707,486.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		325,004,777.31	406,502,732.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		628,229.54	8,586,368.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		97,591,274.73	133,193,450.26
取得投资收益收到的现金		396,388.99	921,925.80

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			50,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		97,987,663.72	134,165,376.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,675.00
投资支付的现金		97,239,685.90	146,765,974.27
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		6,212,000.00	3,900,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		103,451,685.90	150,677,649.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,464,022.18	-16,512,273.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,460,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,453,000.00	14,874,817.16
<b>筹资活动现金流入小计</b>		13,913,000.00	14,874,817.16
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		657,772.06	125,223.60
支付其他与筹资活动有关的现金		11,794,733.26	1,700,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,452,505.32	1,825,223.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,460,494.68	13,049,593.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,375,297.96	5,123,688.37
加：期初现金及现金等价物余额		6,086,653.04	1,674,287.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,711,355.08	6,797,975.56

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) 1
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:

1、报告期内，公司新设立子公司济南圣邦人力资源服务有限公司，导致合并范围较上期增加。

#### (二) 财务报表项目附注

# 山东圣邦人力资源股份有限公司

## 2022 半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

山东圣邦人力资源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东圣邦人力资源集团有限公司于 2016 年 1 月 18 日依法整体变更成立，公司发起人股东为山东博智网络科技有限公司及梁建军、岳红伟、徐娟、梁德芝、夏国奎、王凯、宋天坤、孔俊、孔亚婷等 42 位自然人。公司于 2016 年 7 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：837953，现持有统一社会信用代码为 91370800558932536H 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 3,378.60 万股，注册资本为 3,378.60 万元，注册地址：山东省济宁市任城区高新区万丽富德广场 512 号，实际控制人为梁建军。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属人力资源服务行业，主营产品和服务为劳务派遣、劳务外包等人力资源服务。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 16 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
天津恒佳企业管理服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山东众佳人力资源服务有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
山东恒佳企业管理服务有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
山东弘佳企业管理服务有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
济宁邦正人力资源服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
济宁格正服务外包有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
济宁正德服务外包有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
济宁中正人力资源服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
青岛邦正人力资源有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
济南圣邦服务外包有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
徐州圣邦服务外包有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
汶上圣邦服务外包有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
山东圣邦三十七度管理服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山东圣邦服务外包有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
济南圣邦人力资源服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
济南圣邦人力资源服务有限公司	新增设立

合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

### 三、 财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 四、 重要会计政策、会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初余额均为 2021 年 1 月 1 日)

**注释1. 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,031.67	134,783.42
银行存款	7,252,065.41	11,603,391.30
其他货币资金		
未到期应收利息		
合计	7,356,097.08	11,738,174.72

**注释2. 交易性金融资产**

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	129,714,906.76	146,779,255.84
债务工具投资	4,463,998.06	7,540,583.00
权益工具投资	117,795,045.75	132,100,895.61
其他	7,455,862.95	7,137,777.23
合计	129,714,906.76	146,779,255.84

**注释3. 应收票据****1. 应收票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	810,000.00	1,050,000.00
商业承兑汇票		
合计	810,000.00	1,050,000.00

注: 于 2022 年 6 月 30 日, 本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司无已质押的应收票据。
3. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。
4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

**注释4. 应收账款****1. 按账龄披露应收账款**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,581,692.50	14,227,303.57
1—2 年	199,437.72	28,812.57
2—3 年	13,742.04	10,302.52
3—4 年	10,302.52	1,560.00
4—5 年	1,560.00	
5 年以上	78,207.00	78,207.00
小计	23,884,941.78	14,346,185.66
减：坏账准备	345,138.67	227,232.05
合计	23,539,803.11	14,118,953.61

**2. 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	23,884,941.78	100	345,138.67	1.45	23,539,803.11
其中：账龄组合	23,884,941.78	100	345,138.67	1.45	23,539,803.11
合计	23,884,941.78	100	345,138.67	1.45	23,539,803.11

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,346,185.66	100.00	227,232.05	1.58	14,118,953.61
其中：账龄组合	14,346,185.66	100.00	227,232.05	1.58	14,118,953.61
合计	14,346,185.66	100.00	227,232.05	1.58	14,118,953.61

**3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,581,692.50	236,466.03	1.00
1—2 年	199,437.72	19,943.77	10.00
2—3 年	13,742.04	4,122.61	30.00
3—4 年	10,302.52	5,151.26	50.00
4—5 年	1,560.00	1,248.00	80.00
5 年以上	78,207.00	78,207.00	100.00
合计	23,884,941.78	345,138.67	1.45



**4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	227,232.05	117,906.62				345,138.67
其中：账龄组合	227,232.05	117,906.62				345,138.67
合计	227,232.05	117,906.62				345,138.67

**5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
河北万达轮胎有限公司	3,868,538.60	16.20	38,685.39
北京吉因加医院检验实验室有限公司	1,986,356.44	8.32	19,863.56
天津滨海一号物业管理有限公司	1,865,861.20	7.81	18,658.61
济南高新技术产业开发区管理委员会发展保障部	1,658,820.00	6.95	16,588.20
青岛泽邦保安服务有限公司城阳分公司	1,518,311.24	6.36	15,183.11
合计	10,897,887.48	45.64	108,978.87

**注释5. 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	1,402,987.05	100.00	1,656,532.13	100.00
合计	1,402,987.05	100.00	1,656,532.13	100.00

**2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。****3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国石化销售股份有限公司天津石油分公司	179,995.44	12.83	2022年5-6月	服务未提供
汉庭星空(上海)酒店管理有限公司北京三源里街分公司	160,000.00	11.40	2022年6月	服务未提供
上海三万六千行企业发展有限公司河北分公司	121,502.80	8.66	2022年6月	服务未提供
中国平安财产保险股份有限公司天津分公司	100,460.67	7.16	2022年5月	服务未提供
南京为办网络科技有限公司	80,000.00	5.70	2022年5月	服务未提供
合计	641,958.91	45.75		

**注释6. 其他应收款**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,056,412.70	8,089,569.98
合计	14,056,412.70	8,089,569.98

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**(一) 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	12,606,533.22	6,704,468.40
1—2 年	1,062,027.00	765,250.82
2—3 年	346,600.76	393,100.76
3—4 年	755,000.00	976,500.00
4—5 年		
5 年以上	100,000.00	100,000.00
小计	14,870,160.98	8,939,319.98
减：坏账准备	813,748.28	849,750.00
合计	14,056,412.70	8,089,569.98

**2. 按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,545,878.80	2,266,978.80
押金	34,600.00	84,540.00
备用金	3,122,260.51	1,853,874.55
代垫款项	6,167,421.67	4,733,926.63
合计	14,870,160.98	8,939,319.98

**3. 按金融资产减值三阶段披露**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	14,870,160.98	813,748.28	14,056,412.70	8,939,319.98	849,750.00	8,089,569.98
第二阶段						
第三阶段						
合计	14,870,160.98	813,748.28	14,056,412.70	8,939,319.98	849,750.00	8,089,569.98

**4. 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	14,870,160.98	100	813,748.28	5.47	14,056,412.70
其中: 账龄组合	14,870,160.98	100	813,748.28	5.47	14,056,412.70
合计	14,870,160.98	100	813,748.28	5.47	14,056,412.70

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,939,319.98	100.00	849,750.00	9.51	8,089,569.98
其中: 账龄组合	8,939,319.98	100.00	849,750.00	9.51	8,089,569.98
合计	8,939,319.98	100.00	849,750.00	9.51	8,089,569.98

**5. 按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,606,533.22	126,065.35	1.00
1—2 年	1,062,027.00	106,202.70	10.00
2—3 年	346,600.76	103,980.23	30.00
3—4 年	755,000.00	377,500.00	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	14,870,160.98	813,748.28	5.47

**6. 其他应收款坏账准备计提情况**

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)	
期初余额	849,750.00			849,750.00
期初余额在本期				
—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				

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)	
本期转回	36001.72			36001.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	813,748.28			813,748.28

**7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
渤海理工职业学院	保证金	2,000,000.00	1 年以内	13.45	20,000.00
天津一号线轨道交通运营有限公司	保证金	432,658.80	1 年以内	2.91	4,326.59
	代垫款项	659,952.63	1 年以内	4.44	6,599.53
天津万达轮胎有限公司	保证金	30,000.00	3-4 年	0.20	15,000.00
	备用金	725,366.59	1 年以内 572749.47 元、1-2 年 152617.12	4.88	20,984.21
青岛睿智博海实业有限公司	代垫款项	740,933.55	1 年以内	4.98	7,409.34
中国邮政集团有限公司济宁市分公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.36	5,000.00
	代垫款项	185,765.12	1 年以内	1.25	1,857.65
合计		5,274,676.69		35.47	81,177.31

**注释7. 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		250,762.71
预缴所得税	556.69	22,256.15
合计	556.69	273,018.86

**注释8. 长期应收款**

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
保证金	45,000.00	4500.00	40500.00	45,000.00	450.00	44,550.00	
合计	45,000.00	4500.00	40500.00	45,000.00	450.00	44,550.00	

**注释9. 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,094,292.47	11,339,675.91
固定资产清理		
合计	11,094,292.47	11,339,675.91

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

**(一) 固定资产****1. 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	电子设备	其他设备	运输设备	机器设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	12,176,574.91	255,162.76	553,500.00	641,601.47	53,667.95	13,680,507.09
2. 本期增加金额						
购置						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
二. 累计折旧						
1. 期初余额	1,510,865.08	242,404.80	338,030.86	211,272.31	38,258.13	2,340,831.18
2. 本期增加金额	165,649.68		13,575.48	60,952.14	5,206.14	245,383.44
本期计提	165,649.68		13,575.48	60,952.14	5,206.14	245,383.44
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	1,676,514.76	242,404.80	351,606.34	272,224.45	43,464.27	2,586,214.62
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	10,500,060.15	12,757.96	201,893.66	369,377.02	10,203.68	11,094,292.47
2. 期初账面价值	10,665,709.83	12,757.96	215,469.14	430,329.16	15,409.82	11,339,675.91

2. 期末公司无暂时闲置的固定资产。

3. 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

4. 期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

5. 期末公司抵押情况见附注六-注释 16. 短期借款及十二（二）1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响。

**注释10. 使用权资产**

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	1,065,552.54	1,065,552.54
2. 本期增加金额		
租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,065,552.54	1,065,552.54

项目	房屋及建筑物	合计
二. 累计折旧		
1. 期初余额	273,218.60	273,218.60
2. 本期增加金额	190,476.20	190,476.20
本期计提	190,476.20	190,476.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	463,694.80	463,694.80
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	601,857.74	601,857.74
2. 期初账面价值	792,333.94	792,333.94

### 注释11. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	7,800.00	7,800.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,800.00	7,800.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	7,800.00	7,800.00
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,800.00	7,800.00
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

#### 2. 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

**注释12. 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	.....	处置	.....	
天津恒佳企业管理服务有限公司	5,428,844.55					5,428,844.55
合计	5,428,844.55					5,428,844.55

**注释13. 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	268,692.00		67,173.00		201,519.00
合计	268,692.00		67,173.00		201,519.00

**注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债****1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,158,886.95	119,006.91	1,043,432.05	110,327.85
合计	1,158,886.95	119,006.91	1,043,432.05	110,327.85

**2. 未确认的递延所得税资产明细**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	4,050.00	101.25	0.00	0.00
合计	4,050.00	101.25	0.00	0.00

**3. 未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	19,616,019.75	4,693,021.41	40,795,808.64	10,155,679.91
合计	19,616,019.75	4,693,021.41	40,795,808.64	10,155,679.91

**注释15. 其他非流动资产**

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
预付购房款	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

**注释16. 短期借款**

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	9,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	6,560,000.00	2,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	15,560,000.00	6,000,000.00

注 1: (1) 2021 年 11 月 24 日, 本公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司观音阁支行签订短期借款合同, 借款期间 2021 年 11 月 25 日-2022 年 11 月 24 日, 金额为 400.00 万元。借款由公司位于万丽富德广场 1 号楼东单元五层 0509-0514 号房及阜桥辖区兴唐金茂大厦十四层 1401 号房提供抵押。此借款由梁建军、李琛提供连带责任担保。

(2) 2022 年 4 月 8 日, 本公司从中国建设银行股份有限公司济宁高新支行取得短期借款 146.00 万元, 借款期间 2022 年 4 月 8 日-2023 年 3 月 31 日。

(3) 2022 年 4 月 28 日, 本公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司观音阁支行签订短期借款合同, 借款期间 2022 年 4 月 28 日-2023 年 4 月 28 日, 金额为 500.00 万元。借款由公司位于济宁中南漫悦湾 11 号楼 02 单元 2 层 02-0202 号房提供抵押。

注 2: (1) 2021 年 7 月 5 日, 子公司济宁格正服务外包有限公司从中国建设银行股份有限公司济宁高新支行取得短期借款 100.00 万元, 借款期间 2021 年 7 月 5 日-2022 年 7 月 5 日。

(2) 2022 年 3 月 16 日, 子公司济宁格正服务外包有限公司从交通银行济宁任城支行取得短期借款 161.00 万元, 借款期间 2022 年 3 月 16 日-2023 年 9 月 16 日。

注 3: (1) 2022 年 3 月 16 日, 子公司济宁正德服务外包有限公司从交通银行济宁任城支行取得短期借款 149.00 万元, 借款期间 2022 年 3 月 16 日-2023 年 9 月 16 日。

(2) 2022 年 6 月 27 日, 子公司济宁正德服务外包有限公司从中国建设银行股份有限公司济宁高新支行取得短期借款 100.00 万元, 借款期间 2022 年 6 月 27 日-2023 年 6 月 27 日。

#### 注释17. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付房租	11,872.00	11,872.00
应付费用		
应付劳务费	5,103,225.50	992,406.69
合计	5,115,097.50	1,004,278.69

##### 1. 期末无账龄超过一年的重要应付账款

#### 注释18. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收劳务费	2,142,925.73	616,823.48
合计	2,142,925.73	616,823.48

#### 注释19. 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
短期薪酬	6,972,932.63	608,727,866.96	611,758,338.98	3,942,460.61
设定提存计划		64,555,419.52	64,555,419.52	
合计	6,972,932.63	673,283,286.48	676,313,758.50	3,942,460.61

## 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
工资、奖金、津贴和补贴	6,972,270.22	559,467,424.86	562,498,032.27	3,941,662.81
职工福利费		1,894,462.98	1,894,462.98	
社会保险费		26,705,581.16	26,705,581.16	
其中：基本医疗保险费		25,472,567.39	25,472,567.39	
补充医疗保险		428,901.49	428,901.49	
工伤保险费		726,957.78	726,957.78	
生育保险费		77,154.50	77,154.50	
住房公积金		19,858,006.78	19,858,006.78	
工会经费和职工教育经费	662.41	5,690.99	5,555.60	797.80
其他短期薪酬		796,700.19	796,700.19	
合计	6,972,932.63	608,727,866.96	611,758,338.98	3,942,460.61

## 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
基本养老保险		62,002,539.40	62,002,539.40	
失业保险费		2,552,880.12	2,552,880.12	
合计		64,555,419.52	64,555,419.52	

## 注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,136,845.44	4,063,812.08
企业所得税	902,696.51	221,676.82
个人所得税	582,054.15	1,134,712.49
城市维护建设税	95,345.78	290,635.64
教育费附加	40,976.66	124,558.11
地方教育费附加	27,317.79	83,038.76
地方水利建设基金		7,655.25
房产税	27,545.69	27,545.69
土地使用税	769.32	769.32
印花税	176.00	121.20
合计	2,813,727.34	5,954,525.36

## 注释21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,022,435.34	695,594.38
应付股利		
其他应付款	32,989,081.48	37,873,355.51
合计	34,011,516.82	38,568,949.89

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### （一）应付利息

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款应付利息	1,022,435.34	695,594.38
合计	1,022,435.34	695,594.38

### （二）其他应付款

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付工资	68,166.04	612,000.00
应付费用	1,073,383.22	493,714.05
借款	31,847,532.22	36,767,641.46
合计	32,989,081.48	37,873,355.51

注：借款系本公司向员工借款 1,610,000.00 元、银河证券借款 25,595,014.22 元，及子公司天津恒佳向公司股东杨震借款 4,642,518.00 元。

#### 注释22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	543,111.80	543,111.80
合计	543,111.80	543,111.80

#### 注释23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	122,735.57	30,866.13
合计	122,735.57	30,866.13

#### 注释24. 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	571,428.57	571,428.57
1-2 年	158,730.49	349,206.67
租赁付款额总额小计	730,159.04	920,635.24
减：未确认融资费用	31,597.63	39,883.34

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
租赁付款额现值小计	698,561.41	880,751.90
减：一年内到期的租赁负债	543,111.80	543,111.80
合计	155,449.61	337,640.10

**注释25. 股本**

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,786,000.00						33,786,000.00

**注释26. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,727,793.59			5,727,793.59
其他资本公积				
合计	5,727,793.59			5,727,793.59

**注释27. 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	12,351,644.90			12,351,644.90
任意盈余公积				
合计	12,351,644.90			12,351,644.90

**注释28. 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	82,139,682.91	59,346,212.93
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	82,139,682.91	59,346,212.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,238,383.73	25,654,234.18
减：提取法定盈余公积		2,860,764.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	75,901,299.18	82,139,682.91

**注释29. 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	676,353,113.47	652,804,804.11	649,456,361.68	623,417,799.77
其他业务				
合计	676,353,113.47	652,804,804.11	649,456,361.68	623,417,799.77

## 2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
一、商品类型			
劳务派遣	227,348,164.54		227,348,164.54
劳务外包	385,647,485.15		385,647,485.15
人事代理	63,357,463.78		63,357,463.78
其他			
合计	676,353,113.47		676,353,113.47
二、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让			
在某一时段内转让	676,353,113.47		676,353,113.47
合计	676,353,113.47		676,353,113.47

续

合同分类	上期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
一、商品类型			
劳务派遣	195,983,743.06		195,983,743.06
劳务外包	393,780,411.84		393,780,411.84
人事代理	59,692,206.78		59,692,206.78
其他			
合计	649,456,361.68		649,456,361.68
二、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让			
在某一时段内转让	649,456,361.68		649,456,361.68
合计	649,456,361.68		649,456,361.68

## 注释30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	579,880.78	868,017.33
教育费附加	248,481.64	374,253.68
地方教育费附加	165,654.45	249,502.44
地方水利建设基金		

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	55,091.38	53,318.46
土地使用税	1,538.64	1,407.16
其他	6,007.64	4,323.48
合计	1,056,654.53	1,550,822.55

**注释31. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,962,791.10	8,322,854.71
办公费	54,815.65	84,183.29
招待费	97,775.05	83,598.32
差旅费	231,955.16	200,695.02
装修费摊销		54,875.96
折旧		1,881.13
水电费	5,347.00	18,718.00
其他	360,830.77	232,454.60
劳保用品	469,268.85	433,944.92
房租物业费	190,863.61	72,387.39
招聘费	373,971.67	289,164.34
合计	8,747,618.86	9,794,757.68

**注释32. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,739,788.45	2,383,370.82
办公费	455,270.28	359,447.01
招待费	105,100.96	147,293.20
差旅费	120,462.18	101,018.94
装修费摊销	67,173.00	67,173.00
折旧	245,383.44	235,356.32
水电费	13,805.40	10,953.80
中介费	240,550.24	319,762.49
房租物业费	507,758.79	482,627.65
无形资产摊销		390.00
其他	180,043.74	189,579.06
合计	3,675,336.48	4,296,972.29

**注释33. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,041,429.50	912,768.52

项目	本期发生额	上期发生额
减: 利息收入	13,127.45	7,743.58
汇兑损益		
银行手续费	67,068.22	70,281.44
合计	1,095,370.27	975,306.38

**注释34. 其他收益****1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	755,743.46	252,150.40
个税返还	98,163.03	53,478.58
小微企业六税两费减免	36,662.40	
增值税进项税加计扣除	442,521.77	81,747.01
合计	1,333,090.66	387,375.99

**2. 计入其他收益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	612,000.00	52,150.40	与收益相关
2020 年省级人力资源服务业发展资金		200,000.00	与收益相关
2021 年企业经营贡献奖励资金	143,743.46		与收益相关
合计	755,743.46	252,150.40	

**注释35. 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	499,009.02	972,680.91
合计	499,009.02	972,680.91

**注释36. 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	-21,179,788.89	3,136,661.87
合计	-21,179,788.89	3,136,661.87

**注释37. 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	85,954.90	13,717.72
合计	85,954.90	13,717.72

**注释38. 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	1.08	2.01	1.08
合计	1.08	2.01	1.08

**注释39. 营业外支出**

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
赔偿金、违约金及各种罚款支出	165.07	3,686.41	165.07
其他	41.27	184.64	41.27
合计	206.34	3,871.05	206.34

**注释40. 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	1,249,201.14	1,569,989.59
递延所得税费用	-5,471,337.56	814,355.80
合计	-4,222,136.42	2,384,345.39

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	-10,460,520.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,612,661.46
子公司适用不同税率的影响	-1,637,529.96
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、费用和损失影响	14,989.89
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	9,979.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	3,085.69
所得税费用	-4,222,136.42

**注释41. 现金流量表附注**

**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
利息收入	13,127.45	7,743.58
政府补助	755,743.46	252,150.40
往来款项等	377,206.19	4,439,101.66
个人所得税手续费返还	98,163.03	54,338.26
合计	1,244,240.13	4,753,333.90

**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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	1,642,529.88	1,415,145.88
管理费用付现支出	1,571,994.90	1,610,682.15
财务费用付现支付	67,068.22	70,281.44
营业外支出付现支出	206.34	371.05
往来款项及其他	3,724,460.69	359,856.29
支付履约保证金	3,070,000.00	
合计	10,076,260.03	3,456,336.81

### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方借款	7,642,518.00	1,250,000.00
非关联方借款		9,912,817.16
合计	7,642,518.00	11,162,817.16

### 4. 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
关联方借款	7,500,000.00	3,200,000.00
非关联方借款	5,104,733.26	
支付租赁负债款	190,476.20	
合计	12,795,209.46	3,200,000.00

## 注释42. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,238,383.73	11,515,489.63
加：信用减值损失	85,954.90	13,717.72
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,383.44	237,237.45
使用权资产折旧	190,476.20	
无形资产摊销		390.00
长期待摊费用摊销	67,173.00	122,048.96
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)	21,179,788.89	-3,136,661.87
财务费用 (收益以“—”号填列)	1,041,429.50	912,768.52
投资损失 (收益以“—”号填列)	-499,009.02	-972,680.91
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-8,679.06	30,785.28



项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,462,658.50	783,570.52
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,446,702.03	-5,177,660.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-596,615.05	7,842,238.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,441,841.46	12,171,243.89
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	7,356,097.08	9,819,475.92
减：现金的期初余额	11,738,174.72	3,584,806.66
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	-4,382,077.64	6,234,669.26

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	7,356,097.08	9,819,475.92
其中：库存现金	104,031.67	40,068.88
可随时用于支付的银行存款	7,252,065.41	9,779,407.04
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,356,097.08	9,819,475.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 注释43. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
交易性金融资产	81,902,817.00	银河证券借款抵押
固定资产	5,901,778.36	自有借款抵押
固定资产	4,588,085.67	对外担保抵押
合计	92,392,681.03	

### 注释44. 政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	755,743.46	755,743.46	详见附注六注释 34
冲减成本费用的政府补助	24,811.10	24,811.10	
合计	780,554.56	780,554.56	

## 2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
融资费用补贴	贷款贴息	24,811.10		财务费用
合计		24,811.10		

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### (三) 其他原因的合并范围变动

本期新设立子公司济南圣邦人力资源服务有限公司，导致合并范围较上期增加。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津恒佳企业管理服务有限公司	天津	天津	人力资源服务	100.00		非同一控制收购
山东众佳人力资源服务有限公司	山东临沂	山东临沂	人力资源服务		100.00	投资设立
山东恒佳企业管理服务有限公司	山东潍坊	山东潍坊	人力资源服务		100.00	投资设立
济宁邦正人力资源服务有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁格正服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁正德服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁中正人力资源服务有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
青岛邦正人力资源有限公司	山东青岛	山东青岛	人力资源服务	100.00		投资设立
济南圣邦服务外包有限公司	山东济南	山东济南	人力资源服务	100.00		投资设立

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
徐州圣邦服务外包有限公司	江苏徐州	江苏徐州	人力资源服务	100.00		投资设立
山东弘佳企业管理服务有限公司	山东青岛	山东青岛	人力资源服务		100.00	投资设立
汶上圣邦服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
山东圣邦三十七度管理服务有限公司	山东济宁	山东济宁	管理咨询	100.00		投资设立
山东圣邦服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济南圣邦人力资源服务有限公司	山东济南	山东济南	人力资源服务	100.00		投资设立

## 八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二、（二）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	810,000.00	
应收账款	23,884,941.78	345,138.67
其他应收款	14,870,160.98	813,748.28
合计	39,565,102.76	1,158,886.95

本公司的主要客户为山东天虹纺织有限公司、莱尼电气系统（济宁）有限公司、伊顿工业（济宁）有限公司、河北万达轮胎有限公司、天津万达轮胎有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 45.64% (2021 年：52.80%)。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。无外币资产和负债。

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 九、公允价值

### （一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （二）期末公允价值计量

#### 1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
交易性金融资产				
债务工具投资	4,463,998.06			4,463,998.06
权益工具投资	92,103,944.64		25,691,101.11	117,795,045.75
其他	6,555,862.95		900,000.00	7,455,862.95
<b>资产合计</b>	<b>103,123,805.65</b>		<b>26,591,101.11</b>	<b>129,714,906.76</b>

### （三）持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层公允价值计量项目在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价，则按照第 1 层次进行计量。

### （四）持续第三层次公允价值计量的项目，是相关资产或负债的不可观察输入值

本公司持续第三层次公允价值计量项目为购买的私募基金及非保本银行理财产品，证券公司及银行不保证本金的偿付，但本金风险相对较小，收益随投资收益波动。

### （五）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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司最终控制方梁建军

截止 2022 年 6 月 30 日, 梁建军对本公司直接持股 45.7260%, 其控制的山东博智网络科技有限公司对本公司持股 14.2130%, 梁建军能够控制公司 59.9390% 的表决权。梁建军实际控制公司经营管理活动, 能够通过股东大会行使表决权的方式决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免, 为公司的实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八(一)在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山东博智网络科技有限公司	实际控制人控制的企业, 公司股东
济宁南创机械设备维修有限公司	实际控制人控制的企业
上海演进图谱资产管理有限公司	实际控制人持股 40% 的企业
刘超	董事长、总经理、董事会秘书
赵淑娜	董事
梁国会	董事
宫玉霞	董事
李养市	董事
梁永东	监事会主席
王彦芳	监事
赵海平	职工代表监事
王健	副总经理
杨震	公司股东

### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 关联方资金拆借

##### (1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
杨震	300,000.00	2022-04-11	2022-05-17	
杨震	3,142,518.00	2022-06-01	2022-08-30	
杨震	700,000.00	2022-06-06	2022-08-30	
杨震	3,500,000.00	2022-06-10	2022-08-30	
合计	7,642,518.00			

##### (2) 偿还关联方资金

关联方	偿还金额	还款日	说明
-----	------	-----	----

关联方	偿还金额	还款日	说明
梁建军	2,000,000.00	2022-04-06	
梁建军	2,500,000.00	2022-04-11	
杨震	300,000.00	2022-05-17	
杨震	700,000.00	2022-06-21	
杨震	2,000,000.00	2022-06-21	
合计	7,500,000.00		

### 3. 关联方应收应付款项

#### (1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	梁建军		4,500,000.00
	杨震	4,642,518.00	

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
山东弘创企业管理咨询有限公司	银行借款	7,000,000.00	2021.06.21-2022-06-21	
济宁市圣诚人力资源有限公司	银行借款	7,000,000.00	2022.06.27-2023-06-27	
合计		14,000,000.00		

注：此借款在以上期限内，由公司位于济宁市天地北湖湾 4 号合院 4-2 号楼 1-3 层 0102 号房提供抵押担保、信用担保。

除存在上述或有事项外，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,617,045.72	4,399,235.08
1—2 年		
2—3 年		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	78,207.00	78,207.00
小计	5,695,252.72	4,477,442.08
减: 坏账准备	134,377.46	122,199.35
合计	5,560,875.26	4,355,242.73

**2. 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,695,252.72	100.00	134,377.46	2.36	5,560,875.26
其中: 账龄组合	5,695,252.72	100.00	134,377.46	2.36	5,560,875.26
合计	5,695,252.72	100.00	134,377.46	2.36	5,560,875.26

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,477,442.08	100.00	122,199.35	2.73	4,355,242.73
其中: 账龄组合	4,477,442.08	100.00	122,199.35	2.73	4,355,242.73
合计	4,477,442.08	100.00	122,199.35	2.73	4,355,242.73

**3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,617,045.72	56,170.46	1.00
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	78,207.00	78,207.00	100.00
合计	5,695,252.72	134,377.46	2.36



**4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	122,199.35	12,178.11				134,377.46
其中：账龄组合	122,199.35	12,178.11				134,377.46
合计	122,199.35	12,178.11				134,377.46

**5. 本期无实际核销的应收账款。****6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京吉因加医院检验实验室有限公司	1,986,356.44	34.88	19,863.56
济南高新技术产业开发区管理委员会发展保障部	1,658,820.00	29.13	16,588.20
伊顿工业(济宁)有限公司	903,789.93	15.87	9,037.90
济宁众一机械设备有限公司	511,354.74	8.98	5,113.55
卡特彼勒(青州)有限公司	446,464.84	7.84	4,464.65
合计	5,506,785.95	96.70	55,067.86

**注释2. 其他应收款**

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,398,273.18	14,858,627.74
合计	22,398,273.18	14,858,627.74

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**(一) 其他应收款****1. 按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,444,500.00	275,000.00
押金	15,000.00	15,000.00
备用金	363,778.65	135,885.09
代垫款项	1,210,486.05	1,289,045.83
合并范围内关联方	19,564,500.00	13,352,500.00
合计	22,598,264.70	15,067,430.92

**2. 按金融资产减值三阶段披露**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	22,598,264.70	199,991.52	22,398,273.18	15,067,430.92	208,803.18	14,858,627.74
第二阶段						
第三阶段						
合计	22,598,264.70	199,991.52	22,398,273.18	15,067,430.92	208,803.18	14,858,627.74

**3. 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	22,598,264.70	100.00	199,991.52	0.88	22,398,273.18
其中：账龄组合	3,033,764.70	13.42	199,991.52	6.59	2,833,773.18
关联方组合	19,564,500.00	86.58			
合计	22,598,264.70	100.00	199,991.52	0.88	22,398,273.18

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	15,067,430.92	100.00	208,803.18	1.39	14,858,627.74
其中：账龄组合	1,714,930.92	11.38	208,803.18	12.18	1,506,127.74
关联方组合	13,352,500.00	88.62			13,352,500.00
合计	15,067,430.92	100.00	208,803.18	1.39	14,858,627.74

**4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款**

**(1) 账龄组合**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,652,199.65	26,522.00	1.00
1—2 年			10.00
2—3 年	211,565.05	63,469.52	30.00
3—4 年	120,000.00	60,000.00	50.00
4—5 年			
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	3,033,764.70	199,991.52	6.59

**(2) 关联方组合**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,887,000.00		
1—2 年	4,000,000.00		
2—3 年	677,500.00		
合计	19,564,500.00		

### 5. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	208,803.18			208,803.18
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	8,811.66			8,811.66
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	199,991.52			199,991.52

### 6. 本期无实际核销的其他应收款。

### 7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津恒佳企业管理服务有限公司	关联往来款	11,467,500.00	1 年以内 7,690,000.00 元, 1-2 年 3,100,000.00 元, 2-3 年 677,500.00 元	50.75	
山东圣邦三十七度管理服务服务有限公司	关联往来款	7,487,000.00	1 年以内 6,587,000.00 元, 1-2 年 900,000.00 元	33.13	
中国邮政集团有限公司济宁市分公司	保证金/代垫款项	685,765.12	1 年以内	3.03	6,857.65
汶上凯蒙纺织有限公司	代垫款项	197,107.56	1 年以内	0.87	1,971.08
中国邮政集团有限公司山东省嘉祥县分公司	保证金/代垫款项	135,524.72	1 年以内	0.60	1,355.25
合计		19,972,897.40		88.38	10,183.98

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	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

款项性质	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	31,713,600.00		31,713,600.00	32,713,600.00		32,713,600.00
对联营、合营企业投资						
合计	31,713,600.00		31,713,600.00	32,713,600.00		32,713,600.00

**1. 对子公司投资**

被投资单位	初始投资成本	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
天津恒佳企业管理服务有限公司	10,713,600.00	10,713,600.00		3,000,000.00	7,713,600.00		
济宁邦正人力资源服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁格正服务外包有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁正德服务外包有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁中正人力资源服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛邦正人力资源有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济南圣邦服务外包有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
徐州圣邦服务外包有限公司							
汶上圣邦服务外包有限公司							
山东圣邦三十七度管理服务有限公司							
山东圣邦服务外包有限公司			2,000,000.00		2,000,000.00		
济南圣邦人力资源服务有限公司							
合计	32,713,600.00	32,713,600.00			31,713,600.00		

注：截止 2022 年 6 月 30 日，尚未对子公司徐州圣邦服务外包有限公司、汶上圣邦服务外包有限公司、山东圣邦三十七度管理服务有限公司、济南圣邦人力资源服务有限公司实际出资。

**注释4. 营业收入及营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	357,100,690.93	344,406,512.27	394,264,096.96	379,665,884.18
其他业务				
合计	357,100,690.93	344,406,512.27	394,264,096.96	379,665,884.18

**注释5. 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	396,388.99	921,925.80

项目	本期发生额	上期发生额
合计	396,388.99	921,925.80

## 十四、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	780,554.56	
委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	-20,680,779.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-205.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,163.03	
减：所得税影响额	-4,950,566.89	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-14,851,700.65	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.77%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.25	0.25

山东圣邦人力资源股份有限公司

二零二二年八月二十五日

## 第八节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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）。
- (三) 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：

山东圣邦人力资源股份有限公司董事会办公室

山东圣邦人力资源股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 25 日