



金色未来

NEEQ: 836062

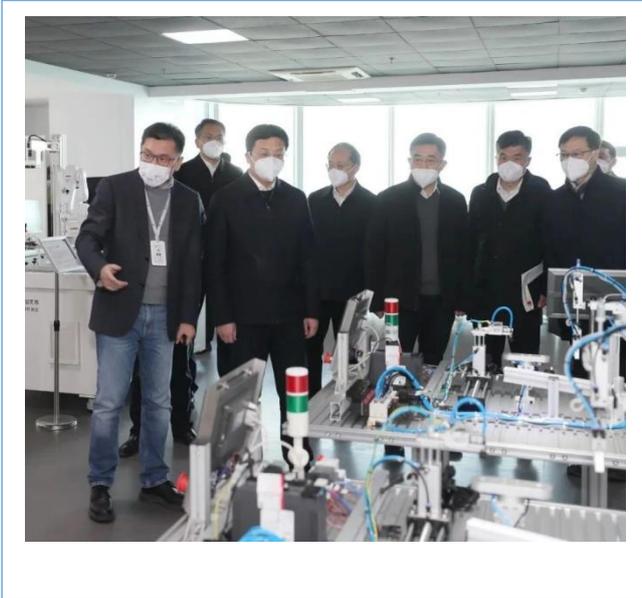
苏州金色未来信息咨询股份有限公司
Suzhou Golden Future Consulting Co., Ltd.



年度报告

2022

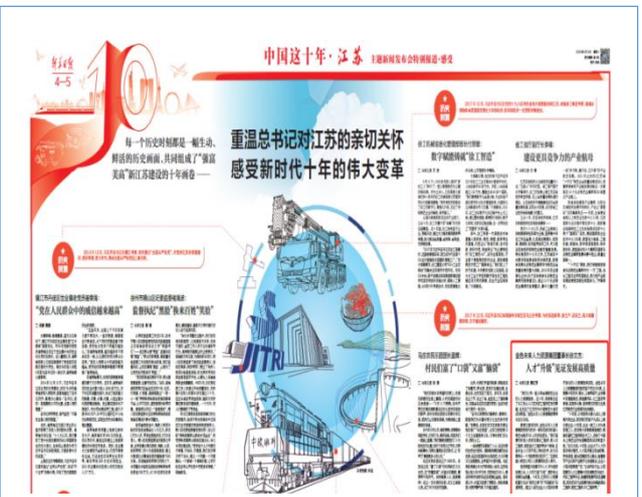
公司年度大事记



2023年1月4日，江苏省委常委、苏州市委书记曹路宝专题调研人力资源工作。在金色未来调研时，徐文杰董事长向曹路宝书记汇报了金色未来的发展历程、创新业务模式，充分发挥人才链助推产业链高质量发展的价值，为中国制造持续创造人的价值。曹路宝书记指出，人力资源服务业是生产性服务业和现代服务业的重要组成部分，要强化有效市场和有为政府同向发力，营造人力资源发展的良好生态。



2022年10月28日，由金色未来人力资源集团与苏州高新人才发展集团联合主办的第六届中国高端制造人力资本高峰论坛“持续创造人的价值”在苏州高新区成功举办。值金色未来成立20周年之际，特别邀请到了几位在金色未来发展历程中的燎原人、见证者、成就者。借此机会一并感谢一路以来给予金色未来关心、支持和帮助的朋友们！感谢有您，才有金色未来。



《新华日报》2022年8月13日第4版：中国这十年·江苏特别报道刊发了金色未来人力资源集团徐文杰董事长的专访《人才“升级”见证发展高质量》，报道了金色未来人力资源集团公司20年的创新发展历程，见证人才红利的跨越，紧贴产业前沿，深耕专业能力，聚焦高端制造人力资源整体服务，持续创造“人”的价值。

致投资者的信

尊敬的各位朋友，大家好：

金色未来是中国第一批以中高级人才招聘业务为主营的挂牌公司！公司 2016 年 4 月 14 日在新三板正式挂牌，与资本市场对接，公司开始了二次创业的新征程！经过二十年的持续创新经营，金色未来作为江苏人力资源行业骨干企业，清晰洞察了人力资源的核心现况和未来发展趋势。因此制定了前瞻的战略定位和商业模式：把金色未来从一家专业的招聘公司打造成聚焦高端制造行业的人力资源整体服务商！我们的使命：为中国制造持续创造“人”的价值！首先，人力资源有万亿级巨大的市场需求，中国经济未来 10 年是世界经济发展的主流；其次，我们专注四大未来有发展空间的垂直行业：高端智能制造、新能源汽车、环保、化工；同时公司明确五大核心业务：战略咨询培训；人力资源咨询；中高级人才招聘；蓝领技术人才外包；企业家私董会。公司将从战略咨询规划的视角，诊断企业的痛点问题，挖掘客户需求；提供相应的人力资源各业务模块的专业服务。最后，我们将在垂直行业企业人力资源综合服务提供商的基础上，与 4 大行业金融资本对接，搭建线上线下人力资源互联网平台，建设成中国领先的垂直制造行业的价值持续成长生态平台！在新三板挂牌上市，是金色未来新的起点；未来五年已经制定了详尽的战略目标和规划，为客户提供最专业的服务，为员工提供发展和创业的平台，为投资人提供持续的高收益高增值。把金色未来打造成持续发展的高成长企业！感谢您的关注，欢迎您的加入，共同帮助中国制造企业稳健、持续成长！

金色未来

董事长 徐文杰 敬上

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	97

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人徐文杰、主管会计工作负责人徐文杰及会计机构负责人（会计主管人员）邓慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<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	重大风险事项描述及分析
政策变动风险	人力资源服务业是围绕人力资源配置、管理、开发提供相关服务的生产性服务行业，是现代服务业中的新兴重要门类和最具活力的行业之一。“十二五”以来，国家先后出台了一系列扶持政策，这些政策在很大程度上拉动了人力资源服务的市场需求。国家和地方已先后出台了《人力资源和社会保障事业发展“十二五”规划纲要》、江苏省《关于加快人力资源服务业发展的意见》、《关于进一步促进服务外包产业发展的复函》等扶持政策。如果经济形势发生变化，以上各种扶持政策发生变化，可能会对公司造成不利的风险。
行业周期风险	人力资源服务行业发展与我国国民经济的景气程度有较

	<p>强的相关性，企业经营将受到经济周期变动的的影响。经济景气度高时，增长比较快时，用人单位用工需求也会相应增加，从而带动人力资源服务行业的快速成长；经济不景气时，用人单位用工需求会缩减，亦会缩减人力成本预算，进而影响人力资源服务行业。此外，就局部地区而言，我国地域辽阔，不同地区经济发展不平衡，发展速度可能发生变化，随着产业的转移和结构的调整，人力资源服务企业所在地区有可能面临经济发展波动，进而对企业的经营造成影响。</p>
人才流失风险	<p>人力资源服务行业要求从业人员具备丰富的人力资源理论知识、大量的工作经验、良好的团队意识和敬业精神。同时，是否能拥有足够的“人力资源管理师”“职业培训师”、“注册人力资源管理师”以及具有“人力资源服务资格证”等专业资质人员将是企业制胜的关键因素之一。随着企业对于人才的重视，人力资源专业人才的薪酬逐步提高，行业内人员的流动也在逐步加快，企业也面临关键岗位的人才流失对公司的正常经营产生影响的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、金色未来	指	苏州金色未来信息咨询股份有限公司
常熟金色未来	指	常熟金色未来人力资源有限公司
常州金色未来	指	常州金色未来人力资源有限公司
苏州私董汇	指	苏州私董汇企业管理咨询有限公司
江苏金智锐	指	江苏金智锐智能科技有限公司
北京金色未来	指	北京金色未来人力资源有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	苏州金色未来信息咨询股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	苏州金色未来信息咨询股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州金色未来信息咨询股份有限公司董事会
监事会	指	苏州金色未来信息咨询股份有限公司监事会

高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州金色未来信息咨询股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Golden Future Consulting Co., Ltd.
	SGFC
证券简称	金色未来
证券代码	836062
法定代表人	徐文杰

二、 联系方式

董事会秘书	王玉琪
联系地址	苏州高新区狮山路 22 号人才广场 9 楼 903-905 室
电话	0512-69581685
传真	0512-68256779
电子邮箱	jennifer.wang@golden-future.com.cn
公司网址	www.golden-future.com.cn
办公地址	苏州高新区狮山路 22 号人才广场 9 楼 903-905 室
邮政编码	215011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002 年 10 月 18 日
挂牌时间	2016 年 3 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和服务业（L）-商业服务业（L72）-人力资源服务（L726）-职业中介服务业（L7262）
主要业务	高级猎头招聘服务；蓝领技术工人外包服务；咨询培训服务
主要产品与服务项目	人力资源服务
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）	5,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（徐文杰）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐文杰），无一致行动人

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	91320500743131634N	否
注册地址	江苏省苏州市高新区狮山路 22 号人才广场 9 楼 903-905 室	否
注册资本	5,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券			
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东吴证券			
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁春荣	陈秋菊		
	2 年	5 年	年	年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室			

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、经营情况和管理层分析

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	109,481,460.96	79,942,571.60	36.95%
毛利率%	11.04%	18.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,243,975.31	4,383,606.95	-71.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	484,299.39	3,991,876.29	-87.87%
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）	9.83%	39.82%	-
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）	3.83%	36.26%	-
基本每股收益	0.25	0.88	-71.59%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	22,323,277.59	20,230,091.97	10.35%
负债总计	7,902,978.74	7,416,424.69	6.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,277,257.47	12,033,282.16	10.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.66	2.41	10.34%
资产负债率%（母公司）	68.04%	49.82%	-
资产负债率%（合并）	35.40%	36.66%	-
流动比率	2.65	2.65	-
利息保障倍数	21.03	111.18	-

(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	1,981,522.03	3,432,956.31	-42.28%
应收账款周转率	12.26	10.72	-
存货周转率	0	0	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.35%	44.59%	-
营业收入增长率%	36.95%	143.26%	-
净利润增长率%	-66.14%	54.82%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	5,000,000.00	5,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分。	41,772.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外。	730,393.32
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。	111,018.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出。	404.11
非经常性损益合计	883,588.45
所得税影响数	108,504.75
少数股东权益影响额（税后）	15,407.78
非经常性损益净额	759,675.92

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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 请填写具体原因 不适用

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2022年6月，本公司设立全资子公司北京金色未来人力资源有限公司，纳入本期合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司作为一家聚焦制造业的综合人力资源服务提供商，拥有专业的管理团队和客服团队，业务主要以高级人才寻访（猎头）服务为核心，以战略咨询培训服务为依托，为客户提供全方位、标准化人力资源综合解决方案。公司以招聘外包服务聚拢大量客户，形成了客户蓄水池；以人事外包服务提升客户产值；以咨询培训外包服务提升公司综合竞争力。

1.服务模式

公司依托苏州总部和在常州、南京、北京的分公司，立足苏浙沪，在全国范围内为广大中小企业客户提供专业的综合人力资源服务。公司明确五大核心业务：战略咨询培训；人力资源咨询；中高级人才招聘；蓝领技术人才外包；企业家私董会。专注制造四大行业：高端智能制造、新能源汽车、环保、化工。公司将从战略咨询规划的视角，诊断企业的痛点问题，挖掘客户需求；提供相应的人力资源各业务模块的专业服务。

2.营销模式

公司以平台整合营销，与各相关服务平台、行业协会合作，为客户提供招聘服务、战略咨询培训、流程外包等人力资源领域的专业服务。此外，公司还定期举办人才沙龙和企业家私董会等特色活动，吸引各行各业高管人士参与，提升公司知名度，为公司开拓了丰富的客户资源。

3.盈利模式

公司营业收入主要来源于战略咨询培训、人才招聘服务、和外包服务。人才招聘服务收入主要来源于为用人单位成功推荐中高级人才及提供包括人才测评、背景调查、薪酬设计等相关人力资源管理咨询服务而收取的顾问服务费。高级人才招聘的收费标准主要按用人单位招聘职位的年薪为基准计算，一般按照年薪的 20%至 25%收取，其它管理咨询服务费根据项目情况与客户商定。高级人才接受客户委托并与客户签订合同后，一般先收取合同预估金额 20%的价款作为委托金计入预收账款。剩余价款将在高级人才向客户推荐的人才经客户面试审核通过，人才到岗后 15 日内收取，待人选入职后保证期结束（通常自入职起 3 个月），公司确认高级人才寻访（猎头）服务收入。

战略咨询培训分为常年咨询培训服务和项目咨询培训服务。常年咨询培训服务按年收取服务费用；项目咨询培训服务则依合同约定，按次收取服务费用。收费标准根据培训课程和咨询内容的不同而定。

外包服务按照项目和岗位实行收费，收费标准根据人力资本加管理费的方式收取。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 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	4,066,319.23	18.22%	3,274,136.27	16.18%	24.20%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	7,756,136.80	34.74%	9,209,299.41	45.52%	-15.78%
存货	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	137,495.62	0.62%	350,393.98	1.73%	-60.76%
固定资产	1,057,373.55	4.74%	424,790.28	2.10%	148.92%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	0.00	0.00%	1,410.24	0.01%	-100.00%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
交易性金融资	3,441,644.87	15.42%	2,950,000.00	14.58%	16.67%

产					
预付款项	949,744.20	4.25%	385,739.26	1.91%	146.21%
其他应收款	1,130,282.10	5.06%	336,878.36	1.67%	235.52%
长期待摊费用	203,026.58	0.91%	122,650.71	0.61%	65.53%
递延所得税资产	809,810.96	3.63%	677,558.3	3.35%	19.52%
应付账款	775,600.27	3.47%	1,571,128.68	7.77%	-50.63%
应付职工薪酬	2,647,180.61	11.86%	1,805,707.57	8.93%	46.60%
应交税费	1,217,472.36	5.45%	2,182,624.03	10.79%	-44.22%
租赁负债	1,295,483.89	5.80%	902,775.73	4.46%	43.50%
资本公积	644,704.76	2.89%	644,704.76	3.19%	0.00%
其他综合收益	-1,500,000.00	-6.72%	-1,500,000	-7.41%	0.00%
盈余公积	638,451.97	2.86%	638,451.97	3.16%	0.00%
未分配利润	8,494,100.74	38.05%	7,250,125.43	35.84%	17.16%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，资产状况主要变化如下：

1. 货币资金

本期期末货币资金为 4,066,319.23 元，较期初 3,274,136.27 元，增长 24.20%，主要原因：本期销售收入增长，经营活动产生的现金流入增加。

2. 应收账款

本期期末应收账款为 7,756,136.80 元，较期初 9,209,299.41 元，下降 15.78%，主要原因：公司优化应收账款管理制度，加大了应收账款的催收力度，资金回笼较快。

3. 长期股权投资

本期期末长期股权投资为 137495.62 元，较期初 350393.98 元，下降 60.76%，主要原因：报告期内权益法确认对路卡信息投资损失导致。

4. 固定资产

本期期末固定资产为 1057373.55 元，较期初 424790.28 元，增长 148.92%，主要原因：报告期内新增购置两台公务用车以及办公电脑。

5. 无形资产

本期期末无形资产为 0 元，较期初 1410.24 元，下降 100%，主要原因：报告期内无形资产摊销完毕。

6. 预付款项

本期期末预付款项 949,744.20 元，较期初 385,739.26 元，增长 146.21%，主要原因：为保证培

训项目的有效开展，对购置的硬件设备预付费。

7. 其他应收款

本期期末其他应收款 1,130,282.10 元，较期初 336,878.36 元，增长 235.52%，主要原因：公司营业规模扩大，报告期内新增办公面积 706.91 平方米导致新增房屋保证金。

8. 长期待摊费用

本期期末长期待摊费用 203,026.58 元，较期初 122,650.71 元，增长 65.53%，主要原因：报告期内，新增外包项目结算系统“瑞人云”，故导致长期待摊费用增加。

9. 应付账款

本期期末应付账款为 775,600.27 元，较期初 1,571,128.68 元，下降 50.63%，主要原因：主要供应商款项及时支付故导致应付账款下降。

10. 应付职工薪酬

本期期末应付职工薪酬为 2,647,180.61 元，较期初 1,805,707.57 元，增长 46.60%，主要原因：公司年度战略规划布局，新增业务模块导致公司员工以及外包项目员工增加，相应的人员薪酬成本增加。

11. 未分配利润

本期期末未分配利润 8,494,100.74 元，较期初 7,250,125.43 元，增长 17.16%，主要原因：报告期内公司聚焦智能制造、环保、化工、新能源行业四大行业，建立大 KA 客户机制，深度服务于客户，保证了销售额的增长，从而实现了利润的增长。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	109,481,460.96	-	79,942,571.60	-	36.95%
营业成本	97,396,657.16	88.96%	65,118,787.69	81.46%	49.57%
毛利率	11.04%	-	18.54%	-	-
销售费用	6,225,493.78	5.69%	5,163,842.51	6.46%	20.56%
管理费用	4,156,888.26	3.80%	3,368,092.49	4.21%	23.42%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
财务费用	105,198.73	0.10%	65,758.22	0.08%	59.98%
信用减值损失	3,295.94	0.00%	-298,748.18	-0.37%	-101.10%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

其他收益	843,893.69	0.77%	633,390.48	0.79%	33.23%
投资收益	-101,879.77	-0.09%	-56,685.70	-0.07%	79.73%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	41,772.43	0.04%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	1,979,859.44	1.81%	6,082,304.85	7.61%	-67.45%
营业外收入	2,817.37	0.00%	853.18	0.00%	230.22%
营业外支出	2,413.26	0.00%	206,814.78	0.26%	-98.83%
净利润	1,606,631.57	1.47%	4,745,096.18	5.94%	-66.14%
所得税	373,631.98	0.34%	1,131,247.07	1.42%	-66.97%
税金及附加	404,445.88	0.37%	421,742.44	0.53%	-4.10%

项目重大变动原因:

一、报告期末，营业情况主要变化如下：

1、营业收入

本期期末营业收入 109,481,460.96 元，较上期 79,942,571.60 元，增长 36.95%。主要原因：公司战略聚焦“智能制造”“环保”“化工”“新能源”四大行业，持续建立与维护大客户服务，不断从客户经营需求出发，深度为客户提供综合的人力资源解决方案和落地服务，与客户建立深度的黏连，故实现营业收入的大幅增长。

2、营业成本

本期期末营业成本 97,396,657.16 元，较上期 65,118,787.69 元，增长 49.57%。主要原因：公司扩大营业规模，增设新的招聘团队以及新增外包项目，导致营业成本的增长。

3、销售费用

本期期末销售费用 6,225,493.78 元，较上期 5,163,842.51 元，增长 20.56%。主要原因：公司营业规模扩大，外包销售人员增加相应的人力成本增加。

4、管理费用

本期期末管理费用 4,156,888.26 元，较上期 3,368,092.49 元，增长 23.42%，主要原因：公司营业规模扩大，内部招聘部门扩大故人力成本相应增加。

5、营业利润和净利润

本期营业利润较上年同期下降 67.45%，净利润较上年同期下降 66.14%，主营成本的增长幅度 49.57% 大于主营收入的增长幅度，主要原因：公司营业规模扩大，为占据更大的市场份额，上半年公司投入成立北京子公司、高端招聘中心，为公司未来的盈利状况蓄力。

(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	109,481,460.96	79,942,571.60	36.95%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	97,396,657.16	65,118,787.69	49.57%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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百分点
高级人才寻访（猎头）服务	8,161,200.07	5,660,068.61	30.65%	-6.95%	-4.54%	-5.40%
咨询培训	3,330,527.92	2,569,064.22	22.86%	8.14%	85.42%	-58.44%
人力资源外包	97,989,732.97	89,167,524.33	9.00%	43.91%	54.26%	-40.44%
合计	109,481,460.96	97,396,657.16	11.04%	36.95%	49.57%	-40.45%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、高级人才寻访（猎头）服务

营业收入、成本、毛利与上期比较均有下降，主要原因：受疫情影响，市场低迷，客户招聘需求萎缩。

2、咨询培训服务

因本年度以技能技术人才培养为主，相较于上年咨询项目毛利偏低，故本年度销售增长但毛利有所下降。

3、人力资源外包服务

本年度拓展大客户市场占有率，故销售收入实现增长，但因部分项目成本偏高，故导致本年整体毛利率有所下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
----	----	------	-------	---------

			比%	系
1	合众新能源汽车股份有限公司	59,522,610.86	54.37%	否
2	魔门塔（苏州）科技有限公司	9,591,040.90	8.76%	否
3	博众精工科技股份有限公司	6,876,293.09	6.28%	否
4	博世汽车部件（苏州）有限公司	6,737,171.48	6.15%	否
5	北京车和家信息技术有限公司	4,703,424.84	4.30%	否
合计		87,430,541.17	79.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	苏州澄湖爱上飞行航空营地有限公司	165,000.00	21.27%	否
2	零动汽车科技（苏州）有限公司	135,818.75	17.51%	否
3	苏州高新区人力资源服务产业园有限公司	135,674.85	17.49%	否
4	四川省瑞人网络科技有限公司	115,804.53	14.93%	否
5	苏州泓鼎联动智能科技有限公司	38,361.00	4.95%	否
合计		590,659.13	76.15%	-

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	1,981,522.03	3,432,956.31	-42.28%
投资活动产生的现金流量净额	-333,263.36	-84,861.08	-292.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-856,075.71	-1,415,416.32	39.52%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本年度期末经营活动产生的现金流量净额相较于上期减少 42.28%，主要原因：公司战略规划调整，报告期内销售收入增长，但经营活动现金流出大于经营性现金流入：①报告期内投资设立北京子公司、苏州高端招聘中心团队，以及外包项目增加，人力成本增加导致现金流出增加；②报告期内较上期新增租赁办公面积 706.91 平方米导致租金支出增加。

2、投资活动产生的现金流量净额

本年度期末投资活动产生的现金流量净额相较于上期减少 292.72%，主要原因：报告期内公司投资购买教学设备以及新购置两台公用车辆导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本年度期末筹资活动产生的现金流量净额相较于上期增加 39.52%，主要原因：上期股东分红

100 万，本期无股东分红。

(三) 投资状况分析

1. 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
苏州私董汇企业咨询管理有限公司	控股子公司	商务信息咨询；企业管理咨询；	100,000.00	4,657,227.92	3,880,137.90	2,133,924.19	1,208,854.19
常熟金色未来人力资源有限公司	控股子公司	人力资源管 理；企 业管理 服务	2,000,000.00	2,965,105.83	2,632,394.83	1,259,688.68	163,829.29
江苏金智锐智能科技有限公司	控股子公司	人工 智能 科技 的开 发与 咨询、 技术 转让、 外包 服务等； 企 业管 理咨 询	10,000,000.00	177,214.98	-80,577.18	7,277,052.26	-90,232.27
常州金色未来	控股 子公 司	职 业 介 绍 活 动；	2,000,000.00	11,736,859.20	5,237,585.18	62,043,530.18	1,472,646.57

人力资源有限公司		人力资源服务；信息咨询服务；市场营销策划等					
北京金色未来人力资源有限公司	控股子公司	人力资源服务；软件外包服务；数据处理服务；企业管理咨询等	2,000,000.00	866,618.94	193,090.29	524,460.25	-606,909.71

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
苏州路卡信息科技有限公司	提供选、用、育、留各个模块全流程 SAAS 云平台，进一步提升公司人力资源管理质量和工作效率	公司发展战略投资

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 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

银行理财产品	自有资金	300,000.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	3,100,000.00	0.00	不存在
合计	-	3,400,000.00	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，营业收入较上年同期增长 36.95%，整体业务健康和良性，公司业务、资产、人员、财务独立，公司拥有良好的独立自主经营能力。

报告期内不存在影响公司持续经营能力的七类事项：

（一）营业收入低于 100 万元；

（二）净资产为负；

（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；

（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

第四节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 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	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)

是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填写）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	1,200,000
委托理财	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

徐文杰和金虹为公司提供无偿的连带责任保证担保，公司贷款事项根据公司章程无须公司股东大会、董事会审议，公司获得关联方提供担保的纯获益事项无需按照关联交易方式进行审议。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2015年12月9日		挂牌	同业竞争承诺	其他（避免同行竞争）	正在履行中
董监高	2015年12月9日		挂牌	同业竞争承诺	其他（避免同行竞争）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

不适用

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	1,520,000.00	30.40%	0	1,520,000.00	30.40%
	其中：控股股东、实际控制人	663,000.00	13.26%	0	663,000.00	13.26%
	董事、监事、高管	1,040,000.00	20.80%	0	1,040,000.00	20.80%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	3,480,000.00	69.60%	0	3,480,000.00	69.60%
	其中：控股股东、实际控制人	1,548,000.00	30.96%	0	1,548,000.00	30.96%
	董事、监事、高管	2,520,000.00	50.40%	0	2,520,000.00	50.40%
	核心员工			0		
总股本		5,000,000.00	-	0	5,000,000.00	-
普通股股东人数						4

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	徐文杰	2,211,000.00	0	2,211,000.00	44.22%	1,548,000.00	663,000.00	0	0
2	苏州展望前程信息咨询有限	1,440,000.00	0	1,440,000.00	28.80%	960,000.00	480,000.00	0	0

	公司								
3	王玉琪	1,249,000.00	0	1,249,000.00	24.98%	900,000.00	349,000.00	0	0
4	邹零	100,000.00	0	100,000.00	2%	72,000.00	28,000.00	0	0
	合计	5,000,000.00	0	5,000,000.00	100%	3,480,000.00	1,520,000.00	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东苏州展望前程投资咨询有限公司之实际控制人与本公司控股股东、实际控制人均为自然人徐文杰，因此为同一控制下的关联方。王玉琪系苏州展望前程投资咨询有限公司股东。除上述关联关系外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
徐文杰	董事长、总经理	男	否	1969年1月	2021年9月27日	2024年9月26日
王玉琪	董事、董事会秘书兼副总经理	女	否	1976年2月	2021年9月27日	2024年9月26日
邓慧	董事、财务总监	女	否	1984年8月	2021年9月27日	2024年9月26日
邹零	董事	男	否	1962年11月	2021年9月27日	2024年9月26日
徐静	董事	女	否	1967年5月	2022年7月6日	2024年9月26日
黄晔	监事	男	否	1979年10月	2021年9月27日	2024年9月26日
徐铭	监事	女	否	1986年1月	2021年9月27日	2024年9月26日
王鹏	职工代表监事/监事会主席	男	否	1988年10月	2021年9月27日	2024年9月26日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

(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	特殊说明
方刚	董事	离任	无	辞职	
徐静	无	新任	董事	新任	

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、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：

徐静，女，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2006年1月至2010年6月，任昆山龙腾光电有限公司人力资源部副经理；2010年7月至2011年6月，任明基友达集团景智电子有限公司人力资源部经理；2011年6月至2013年9月，任昆山嘉华电子有限公司人力资源部部长；2013年9月至2021年9月，任苏州锦富技术股份有限公司人力资源中心总监；2021年12月至今，任苏州金色未来信息咨询股份有限公司人力资源总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	徐文杰和金虹为公司提供无偿的连带责任保证担保，公司贷款事项根据公司章程无须公司股东大会、董事会审议，

		公司获得关联方提供担保的纯获益事项无需按照关联交易方式进行审议
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
行政管理人员	5	5	5	5
财务人员	3	2	0	5
销售人员	78	30	46	62
生产人员	688	916	828	776
员工总计	774	953	879	848

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	83	250
专科	286	339
专科以下	404	258
员工总计	774	848

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将根据实际情况并结合行业发展动态、监管机构出台的各项法律法规与行业政策制定与完善适应公司发展的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照相关法律法规和公司章程的规定和要求，召集、召开股东大会。充分保障股东的发言权和表决权，充分确保全体股东能全面行使自己的合法权力，《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项。公司能够全面按照相关法律法规召开股东大会，对会议的召集及时公告，为股东的参会提供便利，保证了股东行使合法权力，能够给所有股东提供合适的保护和平等权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》《对外投资管理制度》《对外担保决策制度》《关联交易的控制与决策制度》等对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项都作出了具体的规定，公司均能按照相关规定召开董事会或股东大会，会议的召集、召开等程序也符合有关法律法规的规定。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。报告期内，公司章程未有修改。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	6	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(1) 业务独立性 根据苏州市工商局向公司核发的《企业法人营业执照》及《公司章程》，公司的经营范围为：人才供求信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才推荐；人才招聘；开展职业指导、人力资源管理咨询服务；根据国家有关规定从事互联网职业信息服务；组织职业招聘洽谈会；企业信息技术外包服务和业务流程外包；企业生产线外包服务；劳务派遣经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司的主营业务未超出前述经核准的经营范围。金色未来具有与经营业务有关的资质，独立从事其经营范围内的业务。公司设置了相应的职能部门，具有直接面向市场的独立经营能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(2) 资产独立性 公司的资产由公司独立拥有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(3) 人员独立性 公司建立了独立的劳动人事制度，独立支付工资并为建立劳动合同关系的员工办理社会保险。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司股东大会、董事会、监事会已经作出的人事任免决定的情况。公司所有高级管理人员均与公司签订有劳动合同，建立了劳动关系，并在公司缴纳社会保险。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在公司领薪，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。财务人员均不在公司控股股东、实际控制人及其下属企业中兼职。公司具有独立的劳动、人事管理体系，建立独立的考勤、薪酬福利等制度。公司员工工资报酬以及相应的社会保障单独造册发放，完全独立管理。

(4) 财务独立性 公司设有独立的财务部门，已建立独立的财务核算体系，配备了专职财务会计人员，能够独立作出财务决策。公司具有规范的财务会计制度，并拥有独立的财务会计账簿。

(5) 机构独立性 公司建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据自身业务经营发展的需要设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之

间分工明确，独立运作，协调合作，保证了公司的各项经营管理活动的顺利进行。公司的办公场所和经营场所与法人股东完全分开，不存在合署办公、混合经营的情况。公司完全拥有机构设置的自主权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司信息披露管理制度》及《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	苏公 W [2023]A849 号			
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室			
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	丁春荣 2 年	陈秋菊 5 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	10.8 万元			

审计报告

苏公 W[2023]A849 号

苏州金色未来信息咨询股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州金色未来信息咨询股份有限公司（以下简称金色未来）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金色未来2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金色未来，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，

我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

金色未来管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金色未来202年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金色未来的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金色未来、终止运营或别无其他现实的选择。

金色未来治理层（以下简称治理层）负责监督金色未来的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金色未来持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金色未来不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就金色未来中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)
丁春荣

中国注册会计师

陈秋菊

中国·无锡

2023年4月27日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,066,319.23	3,274,136.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	3,441,644.87	2,950,000.00
衍生金融资产			
应收票据		0.00	0.00
应收账款	五、3	7,756,136.80	9,209,299.41
应收款项融资			
预付款项	五、4	949,744.20	385,739.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,130,282.10	336,878.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
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	五、6	140,017.33	1,115,800.47
流动资产合计		17,484,144.53	17,271,853.77
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	五、7	137,495.62	350,393.98
其他权益工具投资	五、8		
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、9	1,057,373.55	424,790.28
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	2,631,426.35	1,381,434.69

无形资产	五、11	0.00	1,410.24
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、12	203,026.58	122,650.71
递延所得税资产	五、13	809,810.96	677,558.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,839,133.06	2,958,238.20
资产总计		22,323,277.59	20,230,091.97
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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	五、14	775,600.27	1,571,128.68
预收款项	五、15	1,420.29	16,475.77
合同负债	五、16	512,165.73	334,122.10
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	五、17	2,647,180.61	1,805,707.57
应交税费	五、18	1,217,472.36	2,182,624.03
其他应付款	五、19	230,065.74	167,702.48
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	五、20	1,220,529.82	428,758.05
其他流动负债	五、21	3,060.03	7,130.28
流动负债合计		6,607,494.85	6,513,648.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、22	1,295,483.89	902,775.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,295,483.89	902,775.73
负债合计		7,902,978.74	7,416,424.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	644,704.76	644,704.76
减：库存股			
其他综合收益	五、25	-1,500,000.00	-1,500,000.00
专项储备			
盈余公积	五、26	638,451.97	638,451.97
一般风险准备			
未分配利润	五、27	8,494,100.74	7,250,125.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,277,257.47	12,033,282.16
少数股东权益		1,143,041.38	780,385.12
所有者权益（或股东权益）合计		14,420,298.85	12,813,667.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,323,277.59	20,230,091.97

法定代表人：徐文杰

主管会计工作负责人：徐文杰

会计机构负责人：邓慧

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		115,028.40	1,473,953.94
交易性金融资产			750,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	10,367,431.41	8,884,524.91
应收款项融资			
预付款项		936,528.00	371,201.35
其他应收款	十四、2	3,845,156.68	231,249.28
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			
流动资产合计		15,264,144.49	11,710,929.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	5,467,495.62	3,130,393.98
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		965,303.38	385,363.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,883,676.64	847,933.92
无形资产			1,410.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		179,621.72	87,034.65
递延所得税资产		723,822.34	633,550.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,219,919.70	5,085,686.68
资产总计		24,484,064.19	16,796,616.16
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		3,429,632.68	4,237,479.59
预收款项		1,420.29	6,475.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,300,890.21	1,682,265.36
应交税费		634,096.08	1,431,578.07
其他应付款		8,349,600.87	56,032.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		51,000.58	72,479.53
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		765,007.46	251,833.60
其他流动负债		3,060.03	7,130.28

流动负债合计		15,534,708.20	7,745,274.55
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		1,124,175.50	622,117.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,124,175.50	622,117.28
负债合计		16,658,883.70	8,367,391.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		644,704.76	644,704.76
减：库存股			
其他综合收益		-1,500,000.00	-1,500,000.00
专项储备			
盈余公积		638,451.97	638,451.97
一般风险准备			
未分配利润		3,042,023.76	3,646,067.60
所有者权益（或股东权益）合计		7,825,180.49	8,429,224.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,484,064.19	16,796,616.16

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		109,481,460.96	79,942,571.60
其中：营业收入	五、28	109,481,460.96	79,942,571.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,288,683.81	74,138,223.35

其中：营业成本	五、28	97,396,657.16	65,118,787.69
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	五、29	404,445.88	421,742.44
销售费用	五、30	6,225,493.78	5,163,842.51
管理费用	五、31	4,156,888.26	3,368,092.49
研发费用		0.00	0.00
财务费用	五、32	105,198.73	65,758.22
其中：利息费用	五、32		
利息收入	五、32		
加：其他收益	五、33	843,893.69	633,390.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	-101,879.77	-56,685.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-212,898.36	-149,606.02
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	3,295.94	-298,748.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	41,772.43	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,979,859.44	6,082,304.85
加：营业外收入	五、37	2,817.37	853.18
减：营业外支出	五、38	2,413.26	206,814.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,980,263.55	5,876,343.25
减：所得税费用	五、39	373,631.98	1,131,247.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,606,631.57	4,745,096.18
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）		1,606,631.57	4,745,096.18
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）		362,656.26	361,489.23
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,243,975.31	4,383,606.95
六、其他综合收益的税后净额			-1,500,000.00

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-1,500,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-1,500,000.00
(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			-1,500,000.00
(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		1,606,631.57	3,245,096.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,243,975.31	2,883,606.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		362,656.26	361,489.23
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.25	0.88
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.25	0.88

法定代表人：徐文杰

主管会计工作负责人：徐文杰

会计机构负责人：邓慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十四、4	39,850,429.48	38,510,202.01
减：营业成本	十四、4	31,239,822.12	27,089,985.92
税金及附加		168,859.37	145,620.64
销售费用		5,226,539.45	4,273,949.91
管理费用		4,106,509.72	3,194,864.97
研发费用			
财务费用		73,130.74	35,544.81
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		397,377.94	431,619.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-199,911.44	-85,332.28

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-212,898.36	-149,606.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		30,366.43	-270,191.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,772.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-694,826.56	3,846,331.86
加：营业外收入		2,817.37	853.18
减：营业外支出		2,230.18	205,320.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-694,239.37	3,641,864.94
减：所得税费用		-90,195.53	977,488.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-604,043.84	2,664,375.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-604,043.84	2,664,375.98
（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			-1,500,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-1,500,000.00
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			-1,500,000.00
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		-604,043.84	1,164,375.98
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	2022 年	2021 年
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		117,203,325.21	79,274,997.33
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		83,360.35	
收到其他与经营活动有关的现金	五、40 (1)	840,314.44	773,553.44
经营活动现金流入小计		118,127,000.00	80,048,550.77
购买商品、接受劳务支付的现金		13,982,118.81	4,945,489.63
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		90,948,713.15	63,341,746.83
支付的各项税费		7,586,132.56	3,881,585.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、40 (2)	3,628,513.45	4,446,772.08
经营活动现金流出小计		116,145,477.97	76,615,594.46
经营活动产生的现金流量净额	五、41 (1)	1,981,522.03	3,432,956.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,550,000.00	10,250,000.00
取得投资收益收到的现金		69,373.72	92,920.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,679,373.72	10,342,920.32

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,112,637.08	177,781.40
投资支付的现金		18,900,000.00	10,250,000.00
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		20,012,637.08	10,427,781.40
投资活动产生的现金流量净额		-333,263.36	-84,861.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40 (3)	280,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,480,000.00	
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256.67	1,000,000.00
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	五、40 (4)	1,135,819.04	415,416.32
筹资活动现金流出小计		2,336,075.71	1,415,416.32
筹资活动产生的现金流量净额		-856,075.71	-1,415,416.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、41 (1)	792,182.96	1,932,678.91
加：期初现金及现金等价物余额	五、41 (1)	3,274,136.27	1,341,457.36
六、期末现金及现金等价物余额	五、41 (2)	4,066,319.23	3,274,136.27

法定代表人：徐文杰

主管会计工作负责人：徐文杰

会计机构负责人：邓慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		40,790,773.60	35,558,875.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		340,598.92	401,184.50
经营活动现金流入小计		41,131,372.52	35,960,059.65
购买商品、接受劳务支付的现金		8,196,747.16	3,364,545.42

支付给职工以及为职工支付的现金		30,760,511.75	26,553,075.64
支付的各项税费		2,759,659.64	1,613,570.84
支付其他与经营活动有关的现金		2,691,962.96	4,079,749.34
经营活动现金流出小计		44,408,881.51	35,610,941.24
经营活动产生的现金流量净额		-3,277,508.99	349,118.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,350,000.00	8,900,000.00
取得投资收益收到的现金		12,986.92	64,273.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	640,000.00
投资活动现金流入小计		7,922,986.92	9,604,273.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,045,549.28	114,781.40
投资支付的现金		8,150,000.00	7,160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,636,800.00	959,000.00
投资活动现金流出小计		13,832,349.28	8,233,781.40
投资活动产生的现金流量净额		-5,909,362.36	1,370,492.34
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		1,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,216,558.84	
筹资活动现金流入小计		13,416,558.84	
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256.67	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,388,356.36	219,460.86
筹资活动现金流出小计		5,588,613.03	1,219,460.86
筹资活动产生的现金流量净额		7,827,945.81	-1,219,460.86
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		-1,358,925.54	500,149.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,473,953.94	973,804.05
六、期末现金及现金等价物余额		115,028.40	1,473,953.94

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				644,704.76		- 1,500,000.00		638,451.97		7,250,125.43	780,385.12	12,813,667.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				644,704.76		- 1,500,000.00		638,451.97		7,250,125.43	780,385.12	12,813,667.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											1,243,975.31	362,656.26	1,606,631.57
(一) 综合收益总额											1,243,975.31	362,656.26	1,606,631.57
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	5,000,000.006			644,704.76		- 1,500,000.00	638,451.97	8,494,100.74	1,143,041.38	14,420,298.85	

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				644,704.76				372,014.37		4,132,956.08	418,895.89	10,568,571.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				644,704.76				372,014.37		4,132,956.08	418,895.89	10,568,571.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								- 1,500,000.00	266,437.60		3,117,169.35	361,489.23	2,245,096.18
（一）综合收益总额								- 1,500,000.00			4,383,606.95	361,489.23	3,245,096.18
（二）所有者投入和减少资													

本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								266,437.60		-			-1,000,000.00
1. 提取盈余公积								266,437.60		1,266,437.60			
2. 提取一般风险准备										-266,437.60			
3. 对所有者（或股东）的分配										-			-1,000,000.00
4. 其他										1,000,000.00			
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	5,000,000.00			644,704.76		- 1,500,000.00	638,451.97	7,250,125.43	780,385.12	12,813,667.28	

法定代表人：徐文杰

主管会计工作负责人：徐文杰

会计机构负责人：邓慧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				644,704.76		- 1,500,000.00		638,451.97		3,646,067.60	8,429,224.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				644,704.76		- 1,500,000.00		638,451.97		3,646,067.60	8,429,224.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-604,043.84	-604,043.84

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	5,000,000.00				644,704.76		- 1,500,000.00		638,451.97		3,042,023.76	7,825,180.49

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				644,704.76				372,014.37		2,248,129.22	8,264,848.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				644,704.76				372,014.37		2,248,129.22	8,264,848.35
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）							- 1,500,000.00		266,437.60		1,397,938.38	164,375.98
（一）综合收益总额							- 1,500,000.00				2,664,375.98	1,164,375.98
（二）所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								266,437.60		-1,266,437.6		-
1. 提取盈余公积								266,437.60		-266,437.60		1,000,000.00
2. 提取一般风险准备										-		-
3. 对所有者（或股东）的分配										1,000,000.00		1,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	5,000,000.00				644,704.76		- 1,500,000.00		638,451.97		3,646,067.60	8,429,224.33

三、 财务报表附注

苏州金色未来信息咨询股份有限公司

2022 年度财务报表附注

附注一、 公司基本情况

1、 公司概况

苏州金色未来信息咨询股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由苏州金色未来投资咨询有限公司于2015年9月整体变更设立。

公司原系由自然人徐文杰与叶星共同出资组建的有限责任公司，2002年10月18日经苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局登记成立。公司成立时的注册资本为人民币10万元，经历次股权变更，截止2013年5月8日，公司注册资本与实收资本均变更为200万元。

根据2015年9月1日临时股东会决议，全体股东以截止2015年7月31日净资产503.97万元折股480万股，每股1元，折为股本480万元，将公司整体变更为股份公司。变更后，公司注册资本为人民币480万元。公司整体变更股份有限公司已于2015年9月10日经苏州市工商行政管理局核准登记。

根据公司2015年9月24日临时股东大会决议和章程修正案规定，公司新增注册资本20万元，由新股东胡洁以溢价方式认缴（实际投入60.50万元，资本溢价40.50万元列资本公积），变更后的注册资本为人民币500万元。公司于2015年9月29日办妥工商变更登记。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌函（股转系统函[2016]758号），本公司股票自2016年3月14日在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：金色未来；证券代码：836062。

公司统一社会信用代码：91320500743131634N

公司住所：苏州高新区狮山路22号人才广场903-905室

法定代表人：徐文杰

主要经营范围：人才供求信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才推荐、人

才招聘；开展职业指导、人力资源管理咨询服务；根据国家有关规定从事互联网职业信息服务；组织职业招聘洽谈会；企业信息技术外包服务和业务流程外包，企业生产线外包服务；劳务派遣经营；汽车科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；工程和技术研究和试验发展。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2、合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围如下：

子公司全称	注册资本 (万元)	主要经营范围	备注
常熟金色未来人力资源有限公司 (以下简称“常熟金色未来”)	200.00	人力资源管理；企业管理服务	2016年11月设立的全资子公司
苏州私董汇企业管理咨询有限公司 (以下简称“私董汇”)	10.00	商务信息咨询；企业管理咨询	2017年11月设立的控股子公司，持股70%
江苏金智锐智能科技有限公司（以下简称“金智锐”）	1,000.00	人工智能科技的技术开发与咨询、技术转让、外包服务等；企业管理咨询	2019年8月设立的全资子公司
常州金色未来人力资源有限公司 (以下简称“常州金色未来”)	200.00	职业中介活动；人力资源服务；信息咨询服务；市场营销策划等	2021年3月设立的全资子公司
北京金色未来人力资源有限公司 (以下简称“北京金色未来”)	200.00	人力资源服务；软件外包服务；数据处理服务；企业管理咨询等	2022年6月设立的全资子公司

（2）本期合并财务报表范围变动情况如下：

2022年6月，本公司设立全资子公司北京金色未来，纳入本期合并范围。有关情况详见本附注六、合并范围的变更。

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

附注三、重要会计政策、会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《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）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发

生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金

金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，按照预期有权收取的对价金额进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，除此之外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资，列示于其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的

对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收款项

（1）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

① 单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则单独计提。
坏账准备的计提方法	单独减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

除单项计提坏账准备的应收账款外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

对于账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，具体如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3 年以上	100

(2) 其他应收款

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期测算预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款类别	确定组合的依据	计提方法
押金保证金组合	款项性质	按预期信用损失率计提。
应收暂付组合		
员工备用金及暂借款组合		
合并范围内关联方组合		

10、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司参照应收账款坏账准备计提政策，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量合同资产减值准备。

11、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

固定资产类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备	直线法	3-5	0%-10%	18.00%-33.33%
运输设备	直线法	3-5	0%-10%	18.00%-33.33%
电子设备	直线法	3	0%-10%	30.00%-33.33%
机器设备	直线法	10	0%-10%	9.90%-10.00%

13、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

(3) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

14、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

15、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

17、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

19、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

20、收入

（1）收入确认的一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服

务控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务。

③本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

（2）本公司各类业务收入确认的具体方式如下：

①中高级人才寻访（猎头）服务，按从接受服务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，在人选到岗入职后确认收入。

②劳务外包、劳务派遣服务，公司向用工单位提交对账单并经核对无误后确认收入。

③职业培训服务，公司于培训完成当月确认收入。

④人力资源咨询服务，公司在合同履约时间内按进度确认收入。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

23、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

本公司作为承租人的一般会计处理详见本附注三中使用权资产、租赁负债等政策的表述。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

（2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回

本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本报告期内无应披露的重大会计估计变更。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期内无应披露的重大会计估计变更。

附注四、税项及税收优惠

1、报告期主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税营业收入	6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、报告期主要税收优惠

(1) 增值税

母公司常州分公司自2018年6月起被认定为小规模纳税人，增值税税率3%，按季度单独申报缴税。母公司常州分公司、子公司私董汇本期享受小型微利企业季度销售额不超过9万元的免征增值税的优惠政策。

根据财政部、税务总局、海关总署2019年3月20日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

根据财政部、税务总局2022年6月8日发布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第11号)，对生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2022年12月31日。

(2) 企业所得税

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2021〕12号)、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)等规定，本公司的子公司私董汇、金智睿、常熟金色、北京金色本报告期可享受应纳税所得额不超过100万元的部分减按2.5%、超过100万元但不超过300万元的部分减按5%的实际税负征收企业所得税的优惠政策。

附注五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指2022年12月31日，期初指2022年1月1日，本期指2022年度，上期指2021年度。

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	467.59	433.74
银行存款	4,065,851.64	3,273,702.53
其他货币资金	-	-
合计	4,066,319.23	3,274,136.27
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 期末货币资金中无使用受限金额。

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其变动计入当期损益的金融资产	3,441,644.87	2,950,000.00

其中：银行理财产品	3,441,644.87	2,950,000.00
合计	3,441,644.87	2,950,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含)	8,164,339.59	9,621,441.71
1-2年	0.21	76,502.99
2-3年	20.00	110.14
3年以上	54.66	-
合计	8,164,414.46	9,698,054.84

(2) 应收账款分类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	8,164,414.46	100.00	408,277.66	5.00	7,756,136.80
无风险组合	-	-	-	-	-
组合小计	8,164,414.46	100.00	408,277.66	5.00	7,756,136.80
合计	8,164,414.46	100.00	408,277.66	5.00	7,756,136.80

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	9,698,054.84	100.00	488,755.43	5.04	9,209,299.41
无风险组合	-	-	-	-	-
组合小计	9,698,054.84	100.00	488,755.43	5.04	9,209,299.41
合计	9,698,054.84	100.00	488,755.43	5.04	9,209,299.41

①期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,164,339.59	408,216.98	5.00	9,621,441.71	481,072.09	5.00
1-2年	0.21	0.02	10.00	76,502.99	7,650.30	10.00
2-3年	20.00	6.00	30.00	110.14	33.04	30.00
3年以上	54.66	54.66	100.00	-	-	100.00
合计	8,164,414.46	408,277.66	—	9,698,054.84	488,755.43	—

(3) 本报告期计提、收回或转回的应收账款情况：

本期计提坏账准备金额-80,477.77元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为6,536,257.03元，占应

收账款期末余额合计数的比例为80.06%，相应计提的坏账准备期末余额为326,812.85元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	948,344.20	99.85	384,339.26	99.64
1-2年	-	-	-	-
2-3年	1,400.00	0.15	1,400.00	0.36
合计	949,744.20	100.00	385,739.26	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为918,769.69元，占预付账款期末余额合计数的比例为96.74%。

5、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	1,130,282.10	336,878.36
合计	1,130,282.10	336,878.36

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	731,410.57	174,977.94
保证金及押金	409,307.00	205,804.66
员工备用金	148,761.05	38,110.45
合计	1,289,478.62	418,893.05

(2) 坏账准备计提情况

项目	本期数			
	未来12个月内 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)	合计
期初余额	82,014.69	-	-	82,014.69
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	77,181.83	-	-	77,181.83
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	159,196.52	-	-	159,196.52

(3) 其他应收款账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,102,400.21	266,764.23
1-2年	63,149.59	38,849.16
2-3年	36,949.16	56,804.22
3年以上	86,979.66	56,475.44
合计	1,289,478.62	418,893.05

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末账面总余额的比(%)	坏账准备
代扣代缴个人社会保险费	代垫款项	275,358.39	1年以内	21.35	13,767.92
代扣代缴个人公积金	代垫款项	163,455.90	1年以内	12.68	8,172.80
苏州高新区人力资源服务产业园有限公司	押金	123,002.34	1年以内	9.54	6,150.12
杨妍	备用金	60,750.00	1年以内	4.71	3,037.50
王德做	押金	46,000.00	1年以内	3.57	2,300.00
合计	—	668,566.63	——	51.85	33,428.34

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	132,345.81	10,176.20
预缴企业所得税	7,671.52	5,624.27
在途理财产品申购款	-	1,100,000.00
合计	140,017.33	1,115,800.47

7、长期股权投资

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
联营企业	137,495.62	-	137,495.62	350,393.98	-	350,393.98
合计	137,495.62	-	137,495.62	350,393.98	-	350,393.98

对联营企业的投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	权益法下确认的投资损益	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州路卡信息科技有限公司（以下简称“路卡信息”）	350,393.98	-	-	-212,898.36	137,495.62	-	-
合计	350,393.98	-	-	-212,898.36	137,495.62	-	-

8、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资：		
上海酷新网络科技有限公司（以下简称“上海酷新”）	-	-
合计	-	-

注：上海酷新系本公司参股企业，2015年设立，本公司持股10.20%。因经营不善，上海酷新拟注销，

本公司该项权益工具投资的期末公允价值为零。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	机器设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	786,762.39	221,238.94	297,048.14	209,109.73	1,514,159.20
2.本期增加金额	543,851.32	35,398.23	45,418.42	196,881.53	821,549.50
(1) 购置	543,851.32	35,398.23	45,418.42	196,881.53	821,549.50
3.本期减少金额	329,600.00	-	-	-	329,600.00
(1) 处置	329,600.00	-	-	-	329,600.00
4.期末余额	1,001,013.71	256,637.17	342,466.56	405,991.26	2,006,108.70
二、累计折旧					
1.期初余额	738,424.27	29,337.14	178,321.51	143,286.00	1,089,368.92
2.本期增加金额	56,929.40	22,699.08	53,478.37	39,379.38	172,486.23
(1) 计提	56,929.40	22,699.08	53,478.37	39,379.38	172,486.23
3.本期减少金额	313,120.00	-	-	-	313,120.00
(1) 处置	313,120.00	-	-	-	313,120.00
4.期末余额	482,233.67	52,036.22	231,799.88	182,665.38	948,735.15
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	518,780.04	204,600.95	110,666.68	223,325.88	1,057,373.55
2.期初账面价值	48,338.12	191,901.80	118,726.63	65,823.73	424,790.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

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	1,665,372.45	1,665,372.45
2.本期增加金额	2,098,482.79	2,098,482.79
(1) 新增租赁	2,098,482.79	2,098,482.79
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	3,763,855.24	3,763,855.24
二、累计折旧		
1.期初余额	283,937.76	283,937.76
2.本期增加金额	848,485.13	848,485.13
(1) 计提	848,485.13	848,485.13
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	1,132,422.89	1,132,422.89
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.期末余额	2,631,432.35	2,631,432.35
2.期初余额	1,381,434.69	1,381,434.69

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	214,102.56	-	214,102.56
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	214,102.56	-	214,102.56
二、累计摊销			
1.期初余额	212,692.32	-	212,692.32
2.本期增加金额	1,410.24	-	1,410.24
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	214,102.56	-	214,102.56
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	1,410.24	-	1,410.24

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苏州办公室装修费	80,084.28	-	50,579.55	-	29,504.73
常州办公室装修费	35,616.06	-	12,211.20	-	23,404.86
Eteams 使用权费	6,950.37	-	6,950.37	-	-
瑞人云系统使用费	-	193,007.55	42,890.56	-	150,116.99
合计	122,650.71	193,007.55	112,631.68	-	203,026.58

13、递延所得税资产

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
可抵扣亏损	2,135,269.76	168,430.78	1,224,647.31	42,443.03
其他权益工具公允价值变动	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
坏账准备	567,473.78	130,905.72	570,770.12	128,611.03
租赁费差异	61,714.19	10,474.46	26,016.96	6,504.24
合计	4,764,457.73	809,810.96	3,821,434.39	677,558.30

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	750,210.67	1,523,975.04
1-2 年	15,589.60	-
2-3 年	-	19,080.91
3 年以上	9,800.00	28,072.73
合计	775,600.27	1,571,128.68

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	-	101.37
1至2年	193.83	5,000.00
2至3年	-	1,374.40
3年以上	1,226.46	10,000.00
合计	1,420.29	16,475.77

16、合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同预收款项	512,165.73	334,122.10
合计	512,165.73	334,122.10

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,805,707.57	85,711,172.52	84,869,699.48	2,647,180.61
二、离职后福利-设定提存计划	-	6,090,285.21	6,090,285.21	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,805,707.57	91,801,457.73	90,959,984.69	2,647,180.61

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,806,143.41	80,614,384.91	79,773,347.71	2,647,180.61
2、职工福利费	-	287,441.05	287,441.05	-
3、社会保险费	-435.84	2,985,528.91	2,985,093.07	-
其中：医疗保险费	-435.84	2,472,171.03	2,471,735.19	-
工伤保险费	-	218,071.33	218,071.33	-
生育保险费	-	295,286.55	295,286.55	-
4、住房公积金	-	1,818,867.65	1,818,867.65	-
5、工会经费和职工教育经费	-	4,950.00	4,950.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	1,805,707.57	85,711,172.52	84,869,699.48	2,647,180.61

(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
1、基本养老保险费	-	5,905,730.87	5,905,730.87	-
2、失业保险费	-	184,554.34	184,554.34	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	6,090,285.21	6,090,285.21	-

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	690,572.37	726,316.31
企业所得税	209,784.71	1,121,574.01
城市维护建设税	31,977.05	48,883.72

教育费附加	22,689.13	34,722.42
个人所得税	262,399.10	251,127.57
印花税	50.00	-
合计	1,217,472.36	2,182,624.03

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	230,065.74	167,702.48
合计	230,065.74	167,702.48

19.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	230,065.74	146,550.48
其他往来	-	21,152.00
合计	230,065.74	167,702.48

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
将于1年内到期的租赁负债	1,220,529.82	428,758.05
合计	1,220,529.82	428,758.05

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,060.03	7,130.28
合计	3,060.03	7,130.28

22、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,618,591.56	1,414,791.75
减：未确认融资费用	102,577.85	83,257.97
小计	2,516,013.71	1,331,533.77
减：将于一年内到期的租赁负债	1,220,529.82	428,758.05
合计	1,295,483.89	902,775.73

23、股本

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	
5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00

24、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	644,704.76	-	-	644,704.76
合计	644,704.76	-	-	644,704.76

25、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,500,000.00	-	-	-	-	-	-1,500,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-1,500,000.00	-	-	-	-	-	-1,500,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
合计	-1,500,000.00	-	-	-	-	-	-1,500,000.00

26、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	638,451.97	-	-	638,451.97
合计	638,451.97	-	-	638,451.97

27、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,250,125.43	4,132,956.08
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	7,250,125.43	4,132,956.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,243,975.31	4,383,606.95
减：提取法定盈余公积	-	266,437.60
应付普通股股利	-	1,000,000.00
期末归属于普通股股东的未分配利润	8,494,100.74	7,250,125.43

28、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,481,460.96	97,396,657.16	79,942,571.60	65,118,787.69
其他业务	-	-	-	-
合计	109,481,460.96	97,396,657.16	79,942,571.60	65,118,787.69

（2）本期收入中金额前五大客户的汇总金额87,430,541.17元，占本期全部营业收入总额的比79.86%。

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	236,155.84	247,242.90
教育费附加	167,908.79	174,401.14
印花税	381.25	98.40
合计	404,445.88	421,742.44

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,439,626.64	2,341,422.95
房租及物业水电费	891,098.98	185,183.93

招聘费	166,046.26	7,880.00
办公费	156,276.49	362,788.49
业务招待费	135,138.23	402,394.71
差旅费	82,895.56	1,661,375.64
其他	354,411.62	202,796.79
合计	6,225,493.78	5,163,842.51

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,633,463.19	1,476,944.10
会务费	288,936.50	20,000.00
办公费	243,847.79	304,258.37
咨询服务费	345,723.81	483,821.77
业务招待费	177,518.61	128,964.14
折旧及摊销	161,156.28	79,410.09
房租及物业水电费	109,009.93	776,743.14
其他	197,232.15	97,950.88
合计	4,156,888.26	3,368,092.49

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	98,889.37	53,335.98
减：利息收入	5,899.59	5,381.85
金融机构手续费	12,208.95	17,804.09
合计	105,198.73	65,758.22

33、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	备注
与日常经营活动相关的政府补助	730,393.32	594,576.66	与收益相关
增值税进项税额加计扣除优惠	98,313.16	33,742.20	与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费返还	15,187.21	5,071.62	与收益相关
合计	843,893.69	633,390.48	--

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	111,018.59	92,920.32
权益法核算的长期股权投资收益	-212,898.36	-149,606.02
合计	-101,879.77	-56,685.70

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	80,477.77	-255,869.35
其他应收款坏账损失	-77,181.83	-42,878.83
合计	3,295.94	-298,748.18

36、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	41,772.43	-
合计	41,772.43	-

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
其他	2,817.37	853.18	2,817.37
合计	2,817.37	853.18	2,817.37

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	383.89	51,884.78	283.89
赔偿款	-	153,600.00	-
其他	2,029.37	1,330.00	2,029.37
合计	2,413.26	206,814.78	2,413.26

39、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	505,884.64	1,268,470.76
递延所得税费用	-132,252.66	-137,223.69
合计	373,631.98	1,131,247.07

(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	1,980,263.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	495,065.99
子公司适用不同税率的影响	-173,559.84
调整以前期间所得税的影响	-7,066.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,521.62
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,554.00
按权益法核算的投资收益影响	53,224.59
合计	373,631.98

40、现金流量表项目注释

(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
收到政府补助等其他收益	745,580.53	599,648.28
代收生育津贴等其他往来款项	86,599.47	167,670.13
利息收入	5,899.59	5,381.85
营业外收入中其他收入	2,234.85	853.18
合计	840,314.44	773,553.44

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	2,849,956.95	4,180,398.48
支付保证金押金等其他往来款项	778,172.61	59,548.82
营业外支出中其他支出	383.89	206,814.78
合计	3,628,513.45	4,446,762.08

(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
关联方拆入资金	280,000.00	-

合计	280,000.00	-
----	------------	---

(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
支付的租赁费	805,819.04	415,426.32
关联方拆出资金	330,000.00	-
合计	1,135,819.04	415,426.32

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,606,631.57	4,745,096.18
加: 信用及资产减值准备	-3,295.94	298,748.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,486.23	95,570.64
使用权资产折旧	848,485.13	283,927.76
无形资产摊销	1,410.24	42,820.51
长期待摊费用摊销	112,631.68	316,500.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-41,772.43	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	98,889.37	53,335.98
投资损失	101,879.77	56,685.70
递延所得税资产减少	-132,252.66	-137,223.69
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-	-
经营性应收项目的减少	47,174.17	-5,019,018.83
经营性应付项目的增加	-480,415.03	2,696,513.56
其他 ^注	-350,330.07	-
经营活动产生的现金流量净额	1,981,522.03	3,432,956.31
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	4,066,319.23	3,274,136.27
减: 现金的期初余额	3,274,136.27	1,341,457.36
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	792,182.96	1,932,678.91

注: “其他”本期金额系减免租金。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,066,319.23	3,274,136.27
其中: 库存现金	467.59	433.74
可随时用于支付的银行存款	4,065,851.64	3,273,702.53
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	4,066,319.23	3,274,136.27

42、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	本期发生额	列报项目	计入当期损益的金额
与日常经营活动相关的政府补助	5,297,175.36	其他收益	5,297,175.36
合计	5,297,175.36	——	5,297,175.36

(2) 本公司本期取得的政府补助具体情况如下：

政府补助项目	本期发生额	政府补助部门及文号
人力资源高质量发展奖励	401,960.00	常州市天宁区财政局 常天政发【2018】40号
2021 品牌人力资源服务机构奖励	200,000.00	苏州高新区人力资源和社会保障局
第六届中国高端制造人力资本峰会补贴	106,339.62	苏州高新区人力资源开发管理中心
增值税进项税加计扣除 10%	98,313.16	财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号
扩岗补贴	16,500.00	苏州市劳动就业管理服务中心 人社厅发【2022】41号
易才稳岗补贴	5,593.70	苏州市劳动就业管理服务中心 苏人社发【2022】68号
合计	828,706.48	

附注六、合并范围的变化

2022年6月16日，公司新设立全资子公司北京金色未来，注册资本为人民币200.00万元。北京金色未来已经北京市朝阳区市场监督管理局登记设立，取得统一社会信用代码为91110105MABQEJ3757的企业法人营业执照，自2022年6月起纳入本公司合并范围。

附注七、在其他主体中的权益

1、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		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
常熟金色未来	常熟	常熟	咨询服务	100%	-	100%	设立
私董汇	苏州	苏州	咨询服务	70%	-	70%	设立
金智锐	苏州	苏州	咨询服务	100%	-	100%	设立
常州金色未来	常州	常州	咨询服务	100%	-	100%	设立
北京金色未来	北京	北京	咨询服务	100%	-	100%	设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
路卡信息	苏州	苏州	技术服务	16.8011%	-	权益法

附注八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其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。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他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，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控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银行融资的规定，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。

3、市场风险

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。市场风险主要是利率风险。

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。本公司根据市场环境来确定固定利率和浮动利率工具的比例，并通过监控维持适当的固定利率和浮动利率工具组合。

附注九、公允价值的披露

1、不以公允价值计量的金融工具

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括按摊余成本计量的应收款项、其他流动资产、应付款项等。

本公司管理层评估认为，本公司不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

2、以公允价值计量的金融工具

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次：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。第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量的金融资产主要为交易性金融资产以及其他权益工具投资，系公司持有的银行理财产品及对上海酷新的权益投资：①持续第二层次公允价值计量的金融资产，以公开市场可查询的净值为公允价值；②持续和非持续第三层次公允价值计量的金融资产，以本金加预期收益为公允价值，预期收益为不可观察的输入值。

期末以公允价值计量的金融资产及负债情况：

项目	2022年12月31日			合计
	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	
交易性金融资产	-	3,441,644.87	-	3,441,644.87
其他权益工具投资	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	3,441,644.87	-	3,441,644.87

附注十、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东

本公司实际控制人为徐文杰，其直接持有公司44.22%的股份，并通过展望前程间接持有公司18.31%的股份。徐文杰直接及间接持有公司62.53%的股份。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本公司合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王玉琪	本公司副总经理，直接及通过展望前程间接合计持有公司 34.31% 股权
金虹	本公司实际控制人徐文杰的配偶
唐海明	本公司副总经理王玉琪的配偶

5、关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

关联方	担保方式	担保额度 (万元)	担保期间	备注	担保是否已 履行完毕
徐文杰	保证担保	500	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。	为金色未来与招商银行苏州分行签订的编号为 512XY2022003177 号的《授信协议》提供最高额连带责任保证担保，授信总额度为 500 万元。	否
金虹	保证担保				

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

7、关联方承诺

无。

附注十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

附注十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

无。

2、其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

2023年2月23日，公司新设立全资子公司常州金智锐智能科技有限公司（以下简称“常州金智锐”），注册资本为人民币200.00万元。常州金智锐已经常州市天宁区行政审批局登记设立，取得统一社会信用代码为91320402MAC85UMEXW的企业法人营业执照。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额均为人民币元）

1、应收账款

（1）应收账款账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	10,749,392.46	9,275,228.16
1-2年	0.21	66,502.99

2-3年	20.00	110.14
3年以上	54.66	-
合计	10,749,467.33	9,341,841.29

(2) 应收账款分类披露

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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	7,639,579.66	71.07	382,035.92	5.00	7,257,543.74
无风险组合	3,109,887.67	28.93	-	-	3,109,887.67
组合小计	10,749,467.33	100.00	382,035.92	3.55	10,367,431.41
合计	10,749,467.33	100.00	382,035.92	3.55	10,367,431.41

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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	9,079,273.85	97.19	457,316.38	5.04	8,621,957.47
无风险组合	262,567.44	2.81	-	-	262,567.44
组合小计	9,341,841.29	100	457,316.38	4.9	8,884,524.91
合计	9,341,841.29	100	457,316.38	4.9	8,884,524.91

①期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,639,504.79	381,975.24	5.00	9,012,660.72	450,633.04	5.00
1至2年	0.21	0.02	10.00	66,502.99	6,650.30	10.00
2至3年	20.00	6.00	30.00	110.14	33.04	30.00
3年以上	54.66	54.66	100.00	-	-	100.00
合计	7,639,579.66	382,035.92	—	9,079,273.85	457,316.38	—

(3) 本报告期计提、收回或转回的应收账款情况：

本期计提坏账准备金额-75,280.46元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为9,281,484.28元，占应收账款期末余额合计数的比例为86.34%，相应计提的坏账准备期末余额为464,074.22元。

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	3,845,156.68	231,249.28
合计	3,845,156.68	231,249.28

2.1 其他应收款

(1) 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
关联方资金往来	3,236,800.00	100,000.00
保证金及押金	335,486.56	177,984.22
代垫款项	252,091.08	475.00
员工备用金	116,562.30	3,659.29
合计	3,940,939.94	282,118.51

(2) 坏账准备计提情况

项目	本期数			合计
	未来 12 个月内 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	50,869.23	-	-	50,869.23
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	44,914.03	-	-	44,914.03
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	95,783.26	-	-	95,783.26

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含)	3,713,880.72	189,859.29
1-2 年	163,000.00	6,800.00
2-3 年	4,900.00	56,804.22
3 年以上	59,159.22	28,655.00
合计	3,940,939.94	282,118.51

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末账面总 余额的比例(%)	坏账准备
常州金色	资金往来	2,900,000.00	1 年以内	73.59	-
常熟金色	资金往来	220,000.00	1 年及 1-2 年	5.58	-
苏州高新区人力资源服务产业园有限公司	押金	123,002.34	1 年以内	3.12	6,150.12
北京金色未来人力资源有限公司	关联方	116,800.00	1 年以内	2.96	
杨妍	备用金	60,750.00	1 年以内	1.54	3,037.50
合计	—	3,420,552.34	—	86.80	9,187.62

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,330,000.00	-	5,330,000.00	2,780,000.00	-	2,780,000.00
对联营、合营企业投资	137,495.62	-	137,495.62	350,393.98	-	350,393.98
合计	5,467,495.62	-	5,467,495.62	3,130,393.98	-	3,130,393.98

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常熟金色未来	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
私董汇	70,000.00	-	-	70,000.00	-	-
金智锐	460,000.00	-	-	460,000.00	-	-
常州金色未来	250,000.00	1,750,000.00	-	2,000,000.00	-	-
北京金色未来	-	800,000.00	-	800,000.00	-	-
合计	2,780,000.00	2,550,000.00	-	5,330,000.00	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	权益法下确认的投资损益	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
路卡信息	350,393.98	-	-	-212,898.36	137,495.62	-	-
合计	350,393.98	-	-	-212,898.36	137,495.62	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,850,429.48	31,239,822.12	38,510,202.01	27,089,985.92
其他业务	-	-	-	-
合计	39,850,429.48	31,239,822.12	38,510,202.01	27,089,985.92

本期收入中金额前五大客户的汇总金额为25,802,061.38元，占本期全部营业收入总额的比例为64.75%。

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	12,986.92	64,273.74
权益法核算的长期股权投资收益	-212,898.36	-149,606.02
合计	-199,911.44	-85,332.28

附注十五、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	41,772.43	详见资产处置收益附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	730,393.32	详见其他收益附注
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	111,018.59	详见投资收益附注

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404.11	详见营业外收入、营业外支出附注
减：所得税影响额	108,504.75	
少数股东权益影响额	15,407.78	
归属于母公司股东的非经常性净损益合计	759,675.92	

2、本期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（%）	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	9.83	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.10	0.10

第九节 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。

（三）年度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：

苏州金色未来信息咨询股份有限公司董事长秘书室