

证券代码：871674

证券简称：德衡股份

主办券商：中泰证券



德衡股份

NEEQ : 871674

山东德衡人力资源股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人乔巧、主管会计工作负责人王环宇及会计机构负责人（会计主管人员）聂文华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节会计数据和经营情况”之“七、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 6

第三节 重大事件 21

第四节 股份变动及股东情况 22

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 25

第六节 财务会计报告 27

附件 I 会计信息调整及差异情况 73

附件 II 融资情况 73

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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	山东德衡人力资源股份有限公司审计部办公室

释义

释义项目		释义
德衡股份、本公司、公司	指	山东德衡人力资源股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
期初	指	2023 年 1 月 1 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东德衡人力资源股份有限公司		
英文名称及缩写	ShandongDehengHumanResourceManagementCo.,Ltd		
法定代表人	乔巧	成立时间	2006 年 2 月 8 日
控股股东	控股股东为（乔巧）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（乔巧、王文东），一致行动人为（烟台德融投资中心（有限合伙）、乔奇）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-人力资源服务-劳务派遣服务		
主要产品与服务项目	劳务派遣、服务外包、人事代理等人力资源服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	德衡股份	证券代码	871674
挂牌时间	2017 年 7 月 17 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	39,530,400
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址			
联系方式			
董事会秘书姓名	乔奇	联系地址	烟台市芝罘区海港路 29 号华达大厦 21 楼
电话	0535-6641800	电子邮箱	dehengpl@163.com
传真	0535-2116700		
公司办公地址	山东省烟台市芝罘区海港路 29 号	邮政编码	264000
公司网址	www.cdh168.com		
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913706027850168619		
注册地址	山东省烟台市芝罘区海港路 29 号		
注册资本（元）	39,530,400	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

一、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。 报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化 二、经营计划 根据人社部印发的《关于实施人力资源服务业创新发展行动计划（2023-2025 年）》，到 2025 年，重点培育形成 50 家左右经济规模大、市场竞争力强、服务网络完善的人力资源服务龙头企业；重点培育形成 100 家左右聚焦主业、专注专业、成长性好、创新性强的“专精特新”人力资源服务企业。同时，东部经济发达地区正处于产业升级阶段，急需中高端产业人才；大量劳动密集型产业将逐步向中西部迁移，必然带来人才、劳动力的跨区域、规模化流动和人力资源培训和再就业的需求。 结合国家政策要求和市场发展需求，今后人力资源服务行业的整体发展水平和发展质量还有较大提升空间，企业规模扩大、高附加值业务提升、服务功能差异化、个性化需求解决、数字化转型深化、国际化进程提速仍是今后人力资源服务企业需要努力的方向。 未来几年，公司紧跟行业发展步伐，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，解决客户的个性化需求，加快数字化转型，提高精细化管理水平，深化稳步实施市场拓展工作；另一方面积极开展业务区域扩散延伸，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。
--

(二) 行业情况

人力资源服务行业的基本情况 近年来，我国人力资源服务业发展势头迅猛。根据人社部的统计数据，自 2016 年以来，我国人力资源服务行业的市场规模从 1.18 万亿元增长至 2021 年的 2.46 万亿元，年复合增长率达 15.83%。2016 年我国人力资源服务业规模已突破 1 万亿元，到 2020 年行业规模首次超过 2 万亿元，5 年实现了近乎翻倍增长，已成为现代服务业的重要增长极 根据人社部数据，截至 2021 年底，我国已有各类人力资源服务机构 5.91 万家，较 2020 年增长
--

29.08%；从业人员 103.15 万人，较 2020 年增长 22.31%；年营业收入 2.46 万亿元，较 2020 年增长 20.89%；全国共建成 24 个国家级人力资源服务产业园，集聚人力资源服务企业 4120 家。人力资源服务业整体呈现出行业规模持续扩大、稳就业促发展作用日益增强、服务内容日渐丰富、产业园体系不断完善、服务配置不断提升、国家政策支持态度持续明确、公共服务体系不断健全、服务产品创新发展、对外开放深入推进等诸多特点，正逐步迎来进一步规范化、纵深化的发展，为我国实施稳就业促就业、人才强国和创新驱动战略，推动经济高质量发展提供重要支撑。

2022 年，地缘危机、通货膨胀等一系列不确定性因素持续存在，全国乃至全球各行各业均受到不同程度的影响。我国人力资源服务业与产业经济持续融合、互促互进，行业规模整体保持平稳增长，对推动人力资源有效配置、提升劳动者素质、促进就业创业和助力经济高质量发展起到了重要作用。

近年来，随着互联网、大数据、人工智能的发展、云计算基础设施的建设和技术的成熟，企业数字化转型持续深化、信息化程度不断提升。下游需求的变化促使传统人力资源服务与新兴技术结合，催生人力资源流程自动化、云端人力资源管理、人力资源管理信息系统等一系列与技术相结合的产品和服务。新兴业务丰富和完善了传统人力资源服务的业务生态，成为人力资源服务行业的增长引擎。

目前，人力资源服务行业的市场集中度整体尚低。近年来，随着新业态不断涌现，行业精细化运营程度提升，市场参与主体不断增加，行业竞争加剧，行业整体毛利率水平有所下降。但对于一些综合服务能力强、服务网络完善、客户结构稳定、客户粘性较高的头部人力资源服务提供商而言，利润水平较为稳定。

（三） 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	51,616,426.93	46,056,462.86	12.07%
毛利率%	15.17%	33.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,699,181.27	9,100,744.43	-59.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,095,202.54	8,804,641.63	-64.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.55%	10.80%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.97	10.45%	-

基本每股收益	0.09	0.38	-76.32%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	114,900,406.33	116,055,540.06	-1.00%
负债总计	8,665,224.39	13,527,239.80	-35.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,035,237.14	102,336,055.87	3.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	4.04	-33.66%
资产负债率%（母公司）	17.60%	7.20%	-
资产负债率%（合并）	7.54%	11.66%	-
流动比率	900.88%	531.52%	-
利息保障倍数	218.47	1,175.67	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-645,820.95	666,804.71	-196.85%
应收账款周转率	469.31%	385.90%	-
存货周转率	0	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.00%	5.47%	-
营业收入增长率%	12.07%	14.53%	-
净利润增长率%	-59.30%	-6.23%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	49,791,774.75	43.33%	56,649,576.09	48.81%	-12.11%
应收票据					
应收账款	10,403,534.88	9.05%	10,579,249.94	9.12%	-1.66%
应收账款融资	1,860,000.00	1.62%	3,160,000.00	2.72%	-41.14%
长期股权投资	25,706,263.96	22.37%	32,726,039.29	28.20%	-21.45%
固定资产	6,096,271.61	5.31%	7,364,278.75	6.35%	-17.22%
交易性金融资产	14,000,000.00	12.18%			100%
投资性房地产	1,017,258.82	0.89%			100%
其他应收款	1,983,509.79	1.73%	1,482,367.96	1.28%	33.81%
合同负债	437,260.57	0.38%	321,504.87	0.28%	36.00%
应付职工薪酬	4,374,760.28	3.81%	3,078,999.81	2.65%	42.08%
应交税费	1,202,395.75	1.05%	2,486,892.73	2.14%	-51.65%
其他应付款	2,624,572.15	2.28%	7,618,852.10	6.56%	-65.55%
股本	39,530,400.00	34.40%	25,340,000.00	21.83%	56.00%
资本公积	476,567.19	0.41%	14,666,967.19	12.64%	-96.75%

项目重大变动原因：

1、期末应收账款融资较上年末减少1,300,000.00元，降低41.14%，主要原因是分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据在本期背书转让和到期办理托收所致。
2、期末交易性金融资产较上年末增加14,000,000.00元，增长100%，主要原因是企业本期对闲散资金进行了充分利用，根据具体情况安排理财产品所致。
3、期末其他应收款较上年末增加了501,141.83元，增长了33.81%，主要原因是增加的投标保证金及备用金借款。
4：期末长期股权投资较上年末减少了7,019,775.33元，降低了21.45%，主要原因是参股公司分红所致。
5：期末投资性房地产较上年末增加了1,017,258.82元，主要原因是公司根据战略规划将上期购买房产重分类所致。
6、期末合同负债较上年末增加了115,755.70元，增长了36.00%，主要原因本期在北京成立新的子公司，签订租赁合同支付租赁费用所致。
7、期末应付职工薪酬较上年末增加1,295,760.47元，增加42.08%，主要原因是本期用工成本增加计提的工资在报告期内未发放。
8、期末应交税费较上年末减少1,284,496.98元，降低51.65%，主要原因是本期营业成本增加，营业利润降低，所得税减少所致。
9、期末其他应付款较上年末减少4,994,279.95元，降低65.55%，主要原因是本期支付了上期代收客户的工资、社保、公积金所致。
10、期末股本较上年末增加14,190,400.00元，增加56.00%，主要原因是本期执行2022年度权益分派方案，资本公积转增股本所致。。
11、期末资本公积较上年减少14,190,400.00元，降低96.74%，主要原因同上。

（二） 经营情况分析

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	51,616,426.93	—	46,056,462.86	—	12.07%
营业成本	43,786,056.16	84.83%	30,742,440.02	66.75%	42.43%
毛利率	15.17%	—	33.25%	—	—

税金及附加	372,540.60	0.72%	343,737.99	0.75%	8.38%
销售费用	228,734.25	0.44%	227,251.53	0.49%	0.65%
管理费用	4,881,712.03	9.46%	4,682,354.93	10.17%	4.26%
财务费用	-37,308.67	-0.07%	-44,652.51	-0.10%	-16.45%
其他收益	685,760.17	1.33%	415,095.19	0.90%	65.21%
投资收益	1,479,426.20	2.87%	1,409,309.00	3.06%	4.98%
信用减值损失	-298,466.82	-0.58%	395,023.58	0.86%	-24.44%
营业利润	4,251,412.11	8.24%	11,534,711.51	25.04%	-63.14%
营业外收入	321.71	0.00%	306.57	0.00%	4.94%
营业外支出	123,190.51	0.24%	102,549.66	0.22%	20.13%
利润总额	4,128,543.31	8.00%	11,432,468.42	24.82%	-63.89%
所得税费用	421,661.63	0.82%	2,325,514.42	5.05%	-81.87%
净利润	3,706,881.68	7.18%	9,106,954.00	19.77%	-59.30%

项目重大变动原因：

1、本期营业收入较上期涨幅为12.07%，这与公司大力拓展服务外包业务有关，服务外包业务在今年上半年项目拓展较为顺利，收入金额有较大幅度增加。
2、本期营业成本较上年同期增加13,043,616.14元，增长42.43%，主要原因是一方面收入增加相应带动成本上升；另一方面，本期外包业务用工平均成本有所增加。
3、本期其他收益较上年同期增加270,664.98元，增长65.21%，主要原因是本期收到的政府补助所致。
4、本期营业利润较上年同期减少7,283,299.40元，降低63.14%；利润总额减少7,303,925.11元，降低63.89%；所得税费用减少1,903,852.79元，降低81.87%；净利润减少5,400,072.32元，降低59.30%；这些指标大幅降低的主要原因是本期用工成本大幅增加，公司毛利率下降所致。

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	51,616,426.93	46,056,462.86	12.07%
其他业务收入			
主营业务成本	43,786,056.16	30,742,440.02	42.43%
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	5,304,917.86	663,840.06	87.49%	-57.33%	35.88%	-8.58%
人事代理						
服务外包	46,311,509.07	43,122,216.10	6.89%	37.98%	42.53%	-2.98%
技术服务						
合计	51,616,426.93	43,786,056.16	15.17%	12.07%	42.43%	-18.08%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

1、劳务派遣：报告期内，劳务派遣业务较上年同期相比减少了 57.33%，公司业务模式由劳务派遣逐步向服务外包推动，导致劳务派遣收入下降。
2、服务外包：报告期内，服务外包业务较上年同期相比营业收入增长 37.98%，营业成本增长 42.53%，毛利率有所下降。主要原因是：(1)随着公司对于服务外包业务的开拓，服务外包收入增加，但是市场竞争日益激烈，毛利率整体呈下降趋势，(2)报告期内，外包业务用工成本升高导致该业务成本的增加。

（三） 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	-645,820.95	666,804.71	-196.85%
投资活动产生的现金流量净额	-6,211,980.39	-12,744,852.21	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	11,570,000.00	

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为-645,820.95 元，由上年同期增加净流入变为净流出，主要原因是本期支付了期末代收代付款项较大所致。
2、本期投资活动产生的现金流量净额为-6,211,980.39 元，比上年同期净流出减少 6,532,871.82 元，主要原因是本期收到联营公司分红款所致。
3、本期未发生筹资活动的现金流量，上期发生的净流入 1157 万元。主要原因是上期发行新股募集资金 1002 万所致。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

公 公 主	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
-------	------	-----	-----	------	-----

司 名 称	司 类 型	要 业 务					
烟台德衡汽车配件有限公司	控股子公司	汽车零部件生产销售	1,000,000.00	1,947,406.58	1,839,717.61	4,074,837.63	96,479.28
山东德衡通信服务有限公司	控股子公司	商务服务业	10,000,000.00	1,629,188.28	1,597,463.55	0	124.83
烟台市芝罘区德衡职业技能培训学校	控股子公司	人力资源培训、育婴师、养老护理员	2,600,000.00	1,584,611.80	1,535,914.47	0	-103,332.36

山东德衡库涅企业管理咨询有限公司	控股子公司	企业管理咨询、市场营销策划、市场调查、会计咨询	3,000,000.00	343,158.69	63,158.69	14,851.49	-24,167.27
烟台自雇宝人力资源科技有限公司	控股子公司	数据技术研发，数据处理和存储服务；云平台服务	2,000,000.00	1,279,424.45	-673,320.77	15,557.15	-139,923.27
上海德衡人力资源管理有限公司	控股子公司	人才中介，人才咨询，商务信息咨询，企业管理咨询	10,000,000.00				

司							
山东德衡保安服务股份有限公司	控股子公司	安服务、门卫、巡逻、守护、安全检查、区域秩序维护。人力资源管理服务	3,000,000.00	4,899,838.82	3,998,896.21	1,341,900.14	154,008.29
山东德衡能源服务有限公司	控股子公司	以服务外包形式从事合同能源管理；人力资源服务	5,000,000.00	242,225.22	242,225.22	0	61.98
山东德衡政务服务外	控股子公司	人力资源管理咨询，人力资源政策咨	50,000,000.00	11,651,792.37	9,404,799.29	3,735,918.41	1,571,058.19

包有 限公 司		询， 装卸 搬运 服务， 人力 资源 外包					
洛 阳 德 衡 供 应 链 管 理 有 限 公 司	控 股 子 公 司	供应 链管 理服 务； 咨询 策划 服务； 物联 网技 术服 务	500,000.00	20,696,018.62	821,835.30	0	441,008.87
济 宁 德 衡 人 力 资 源 有 限 公 司	控 股 子 公 司	人力 资源 服 务、 劳务 服 务、 企业 管 理、 商务 代 理 代 办 服 务	2,000,000.00	2,008,866.23	2,008,770.87	4,561.90	4,113.61
海 阳 德 衡 人 力 资 源 有	控 股 子 公 司	人力 资源 服 务、 劳务 售、 品牌 管 理	2,000,000.00	2,070,885.04	1,996,778.78	113,120.80	2,457.45

限公司							
烟台市芝罘区德衡职业技能培训学校有限公司	控股子公司	营利性民办职业技能培训机构。	100,000.00	99,726.13	99,726.13	0	-391.29
烟台市芝罘区德衡人力资源有限公司	控股子公司	人力资源服务；劳务服务	2,000,000.00	1,999,634.51	1,999,634.50	0	-722.21

海南 人力 资源 管理 有限 公司	控 股 子 公 司	人 力 资 源 服 务， 劳 务 外 包	2,000,000.00				
北京 德 衡 人 力 资 源 有 限 公 司	控 股 子 公 司	人 力 资 源 服 务， 劳 务 外 包	10,000,000.00				
济 宁 市 东 方 圣 地 人 力 资 源 开 发 有 限 公 司	参 股 公 司	人 力 资 源 服 务 外 包； 物 业 服 务； 档 案 管 理 服 务 等	9,417,647.00	31,659,760.05	25,798,424.98	453,268,870.85	1,791,578.78

洛 阳 市 人 社 人 力 资 源 有 限 公 司	参 股 公 司	劳 务 派 遣， 职 业 中 介 职 业 指 导	7,352,900.00	53,883,697.20	15,238,873.23	75,187,160.46	909,267.47
---	------------------	---	--------------	---------------	---------------	---------------	------------

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
济宁市东方圣地人力资源开发有限公司	从事劳务派遣劳务外包业务	为拓展鲁西南地区人力资源业务
洛阳市人社人力资源有限公司	从事劳务派遣劳务外包业务	为拓展河南地区人力资源业务

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京德衡人力资源有限公司	新设子公司	对生产经营和业绩无重大影响

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，支持地区经济发展。作为人力资源公司，公司业务不断发展壮大，为社会提供越来越多的就业岗位，以帮助社会解决就业难的问题。 公司帮助困难群众，与孤儿院合作，定期开展送温暖活动。公司免费举办烟台市人力资源从业人员培训班，共享企业发展成果。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
劳务派遣业务风险	第一，用工单位退工风险，虽然用工单位必须提前一定期间告知公司未来拟增减派遣员工的时间及数量，但若用工单位突然计划短期内大量退回派遣员工，而公司短期内无法派遣大量拟退回员工前往其它用工单位，将面临持续承担派遣员工报酬的风险。第二，用工单位欠薪风险，若用工单位突然发生严重经营不善情况或因不可抗力短期内无法支付派遣员工工资及社保费用，公司将面临短期内甚至自行承担该用工单位上月应付派遣员工工资及社保费用的风险。若发生上述突发事件，短期内将对公司经营业绩产生不利影响。第三，用工单位违规用工风险，若用工单位实际用工过程中可能出现违反“同工同酬”或超规定比例使用派遣员工的情形，用工单位用工违规时公司可能会存在需要向劳务派遣员工支付赔偿及承担相应法律责任的风险。 应对措施：1、公司在与客户签订涉及劳务派遣的相关协议 时，会将员工退回的成本及风险约定由客户方承担或在服务费中收取风险金；2、公司会在审核业务合同时以及业务合作过程 中，重点关注客户的信用资质、财务支付能力等情况，严格控 制风险。3、公司已成立企业劳动争议调解委员会，坚持及时、 和谐调解的原则来解决职工争议的问题。同时，公司建立了员 工沟通机制，及时化解矛盾，增加职工满意度。
业务集中风险	第一，客户集中风险，本报告期内，前五大客户销售额所占的比例较重。虽然报告期内客户集中度逐步降低，但若失去部分大客户或者大客户业务萎缩（企业自身经营情况变化、法律法规影响等因素），依然会对公司的收入和利润产生不利影响。第二，区域风险，公司的业务主要集中在山东省烟台市，报告期内公司营业收入主要来自于烟台市。如果烟台市的社会和经济环境发生重大不利变化，则可能对公司业绩产生较大影响的风险。 应对措施：关注国家相关法律、法规及政策变化，关注大客户所在行业发展趋势，维护好既有大客户，不断开发新客户，创新产品、创新服务，优化客户结构，引进日本先进咨询管理团队，拓展新业务领域。
行业政策与经济环境风险	第一，行业政策风险，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。但如果经济形势发生变化，存在以上各种扶持政策发生变化的风险。第二、经济环境风险，人力资源服务行业依赖于国民经济的大环境成长发展，公司经营受到整体经济环境变动的影响。经济发展景气、增长较快时，用

	人企业的招聘需求会相应增加，人力资源服务行业发展迅速；经济疲软时，用人企业会缩减人力成本预算，人才需求下降，影响人力资源服务行业的成长。另外，受新冠肺炎疫情的影响，及存在明显的地区经济发展不平衡现象，地区经济发展速度可能发生变化，随着产业的转移和结构的调整，公司及其子公司所在地区可能面临经济发展波动，进而对公司的经营造成影响。 应对措施：为减少因政策变动和经济环境带来的风险，公司密切把握政府的政策动向，并及时与政府相关部门做好沟通协调，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。
劳动纠纷的风险	在劳务派遣业务方面，员工在用工单位进行服务时，若用工单位发生欠薪、退员情况，或员工与用工单位之间发生纠纷时，由于该部分员工的劳动合同系与公司签订，公司将面临承担该方面法律风险的责任。应对措施：公司已成立企业劳动争议调解委员会，坚持及时、和谐调解的原则来解决职工争议的问题。同时，公司建立了员工沟通机制，及时化解矛盾，增加职工满意度。 应对措施：公司已成立企业劳动争议调解委员会，坚持及时、和谐调解的原则来解决职工争议的问题。同时，公司建立了员工沟通机制，及时化解矛盾，增加职工满意度。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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) 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	2016 年 3 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（避免资金占用）	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（避免资金占用）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 7 日	-	挂牌	其他承诺（避免关联交易的承诺）	其他（避免关联交易）	正在履行中

其他股东	2016 年 3 月 7 日	-	挂牌	其他承诺（避免关联交易的承诺）	其他（避免关联交易）	正在履行中
董监高	2016 年 3 月 7 日	-	挂牌	其他承诺（避免关联交易的承诺）	其他（避免关联交易）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 7 日	-	挂牌	其他承诺（关于严格缴纳社保的承诺）	其他（严格缴纳社保、公积金）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,017,000	35.59%	5,049,520	14,066,520	35.58%
	其中：控股股东、实际控制人	5,400,000	21.31%	3,024,000	8,424,000	21.31%
	董事、监事、高管	5,000	0.02%	2,800	7,800	0.02%
	核心员工	42,000	0.17%	23,520	65,520	0.17%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,323,000	64.42%	9,140,880	25,463,880	64.42%
	其中：控股股东、实际控制人	16,200,000	63.93%	9,072,000	25,272,000	63.93%
	董事、监事、高管	123,000	0.48%	68,880	191,880	0.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,340,000	-	14,190,400	39,530,400	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

山东德衡人力资源股份有限公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 25,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5.600000 股（其中以
--

股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 3.700000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 1.900000 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 25,340,000 股，分红后总股本增至 39,530,400 股。

（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	乔巧	21,400,000	11,984,000	33,384,000	84.45%	25,038,000	8,346,000	0	0
2	烟 台 德 融 投 资 中 心 (有限 合伙)	3,340,000	1,870,400	5,210,400	13.18%	0	5,210,400	0	0
3	王 文 东	200,000	112,000	312,000	0.79%	234,000	78,000	0	0
4	孙 艳 芝	200,000	112,000	312,000	0.79%	0	312,000	0	0
5	乔奇	108,000	60,480	168,480	0.43%	168,480	0	0	0
6	郝 敬 泉	30,000	16,800	46,800	0.12%	0	46,800	0	0
7	韩旭	20,000	11,200	31,200	0.08%	0	31,200	0	0
8	隋 姜 杰	20,000	11,200	31,200	0.08%	23,400	7,800	0	0
9	任 丽 静	10,000	5,600	15,600	0.04%	0	15,600	0	0
10	刘 小 蓓	6,000	3,360	9,360	0.02%	0	9,360	0	0
合计		25,334,000	-	39,521,040	99.98%	25,463,880	14,057,160	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
乔巧与王文东系夫妻关系，乔巧为烟台德融投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，王文东为

烟台德融投资中心（有限合伙）的有限合伙人，乔巧与乔奇之间系姐妹关系；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
乔巧	董事长、总 经理	女	1968 年 5 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
王文东	董事	男	1969 年 1 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
乔奇	董事、副总 经理、董事 会秘书	女	1974 年 12 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
隋姜杰	董事	女	1988 年 2 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
王环宇	董事、财务 总监	女	1966 年 12 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
宋胜楠	监事会	女	1992 年 9 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
宋胜楠	监事会主席	女	1992 年 9 月	2021 年 1 月 15 日	2022 年 10 月 10 日
邹欣汝	监事	女	1990 年 1 月	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日
郎需晖	监事	男	1991 年 11 月	2021 年 1 月 5 日	2022 年 10 月 10 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

乔巧与王文东系夫妻关系、乔巧与乔奇系姐妹关系，股东隋姜杰系公司董事；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员互相之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
乔巧	21,400,000	11,984,000	33,384,000	84.4515%	0	0
王文东	200,000	112,000	312,000	0.7893%	0	0
乔奇	108,000	60,480	168,480	0.4262%	0	0
隋姜杰	20,000	11,200	31,200	0.0789%	0	0
王环宇	0	0	0	0%	0	0

宋胜楠	0	0	0	0%	0	0
邹欣汝	0	0	0	0%	0	0
郎需晖	0	0	0	0%	0	0
合计	21,728,000	-	33,895,680	85.7459%	0	0

（三） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

（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
管理人员	5	0	0	5
财务人员	6	1	1	6
审计法务人员	2	0	1	1
服务人员	48	6	4	50
市场人员	3	0	0	3
行政人员	6	0	0	6
员工总计	70	7	5	72

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	18	0	0	18

核心员工的变动情况：

报告期内，公司无新增及减少的核心员工，公司经营情况良好，人员结构稳定。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	49,791,774.75	56,649,576.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	14,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	10,403,534.88	10,579,249.94
应收款项融资	五、4	1,860,000.00	3,160,000.00
预付款项	五、5	23,000.00	27,800.00
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、6	1,983,509.79	1,482,367.96
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	五、7	1,556.43	1,556.43
流动资产合计		78,063,375.85	71,900,550.42
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、8	25,706,263.96	32,726,039.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	1,017,258.82	

固定资产	五、10	6,096,271.61	7,364,278.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	1,124,532.16	1,212,647.5
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,516,339.72	2,550,276.6
递延所得税资产	五、13	376,364.21	301,747.5
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,837,030.48	44,154,989.64
资产总计		114,900,406.33	116,055,540.06
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14		1,700.00
预收款项			
合同负债	五、15	437,260.57	321,504.87
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、16	4,374,760.28	3,078,999.81
应交税费	五、17	1,202,395.75	2,486,892.73
其他应付款	五、18	2,624,572.15	7,618,852.10
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			
其他流动负债	五、19	26,235.64	19,290.29
流动负债合计		8,665,224.39	13,527,239.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,665,224.39	13,527,239.80
所有者权益：			
股本	五、20	39,530,400.00	25,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	476,567.19	14,666,967.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	5,620,534.76	5,620,534.76
一般风险准备			
未分配利润	五、23	60,407,735.19	56,708,553.92
归属于母公司所有者权益合计		106,035,237.14	102,336,055.87
少数股东权益		199,944.80	192,244.39
所有者权益合计		106,235,181.94	102,528,300.26
负债和所有者权益合计		114,900,406.33	116,055,540.06

法定代表人：乔巧主管会计工作负责人：王环宇会计机构负责人：聂文华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		34,159,005.51	33,092,861.56
交易性金融资产		14,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	9,845,840.06	9,165,711.90
应收款项融资		1,860,000.00	3,160,000.00
预付款项		19,400.00	25,400.00
其他应收款	十五、2	21,712,531.70	21,229,276.65
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		81,596,777.27	66,673,250.11
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	十五、3	29,500,245.34	29,125,561.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,017,258.82	
固定资产		6,036,841.70	7,351,355.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		235,369.34	264,779.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,000.00	
递延所得税资产		361,075.03	292,276.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,270,790.23	37,033,972.90
资产总计		118,867,567.50	103,707,223.01
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		125,296.11	
预收款项			
合同负债		7,032.84	321,504.87
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,632,760.28	2,328,660.90
应交税费		961,991.94	1,420,101.77
其他应付款		18,190,482.27	3,374,188.67
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		421.97	19,290.29
流动负债合计		20,917,985.41	7,463,746.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		20,917,985.41	7,463,746.50
所有者权益：			
股本		39,530,400.00	25,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		507,728.89	14,698,128.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,620,534.76	5,620,534.76
一般风险准备			
未分配利润		52,290,918.44	50,584,812.86
所有者权益合计		97,949,582.09	96,243,476.51
负债和所有者权益合计		118,867,567.50	103,707,223.01

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		51,616,426.93	46,056,462.86
其中：营业收入	五、24	51,616,426.93	46,056,462.86
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,231,734.37	35,951,131.96
其中：营业成本	五、24	43,786,056.16	30,742,440.02
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、25	372,540.60	343,737.99
销售费用	五、26	228,734.25	227,251.53
管理费用	五、27	4,881,712.03	4,682,354.93
研发费用			
财务费用	五、28	-37,308.67	-44,652.51
其中：利息费用		0	4,972.92
利息收入		74,558.81	65,031.80
加：其他收益	五、29	685,760.17	415,095.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	1,479,426.20	1,409,309.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-298,466.82	-395,023.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,251,412.11	11,534,711.51
加：营业外收入	五、32	321.71	306.57
减：营业外支出	五、33	123,190.51	102,549.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,128,543.31	11,432,468.42
减：所得税费用	五、34	421,661.63	2,325,514.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,706,881.68	9,106,954.00
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）		3,706,881.68	9,106,954.00
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）		7,700.41	6,209.57
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,699,181.27	9,100,744.43
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,706,881.68	9,106,954.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,699,181.27	9,100,744.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,700.41	6,209.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.09	0.38
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.09	0.38

法定代表人：乔巧主管会计工作负责人：王环宇会计机构负责人：聂文华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	十五、4	42,315,679.41	26,572,214.52
减：营业成本	十五、4	36,478,608.62	13,079,572.64
税金及附加		328,582.94	224,420.39
销售费用		228,734.25	227,251.53
管理费用		4,212,898.54	3,941,047.96
研发费用			
财务费用		-35,380.96	-40,027.95
其中：利息费用		18,984.78	4,972.92
利息收入		101,297.95	50,980.16
加：其他收益		299,462.80	111,152.44
投资收益（损失以“-”号填列）		1,033,885.14	1,409,309.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-275,195.36	-382,763.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,160,388.60	10,277,647.69
加：营业外收入		0.04	306.50
减：营业外支出		123,184.13	101,869.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,037,204.51	10,176,084.57
减：所得税费用		331,098.93	2,254,436.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,706,105.58	7,921,648.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,706,105.58	7,921,648.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,706,105.58	7,921,648.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,643,719.92	56,480,381.43
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			291,900.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	227,349,801.76	247,198,063.10
经营活动现金流入小计		282,993,521.68	303,970,344.53
购买商品、接受劳务支付的现金			2,537,016.44
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		47,678,137.63	36,668,508.70
支付的各项税费		5,541,084.72	10,033,576.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	230,420,120.28	254,064,438.39
经营活动现金流出小计		283,639,342.63	303,303,539.82
经营活动产生的现金流量净额		-645,820.95	666,804.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,200,000.00	34,680,000.00
取得投资收益收到的现金		8,082,413.61	205,147.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,282,413.61	34,885,147.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,394.00	

投资支付的现金		45,200,000.00	47,630,000
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		45,494,394.00	47,630,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,211,980.39	-12,744,852.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,020,000.00
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			1,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			11,570,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			11,570,000.00
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		-6,857,801.34	-508,047.50
加：期初现金及现金等价物余额		56,649,576.09	37,340,199.22
六、期末现金及现金等价物余额		49,791,774.75	36,832,151.72

法定代表人：乔巧主管会计工作负责人：王环宇会计机构负责人：聂文华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,854,620.17	27,900,825.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		211,076,613.65	203,968,617.33
经营活动现金流入小计		255,931,233.82	231,869,442.58
购买商品、接受劳务支付的现金			302,857.88
支付给职工以及为职工支付的现金		40,406,975.04	3,129,435.60
支付的各项税费		3,569,723.37	6,296,379.82
支付其他与经营活动有关的现金		196,885,509.07	212,969,863.44
经营活动现金流出小计		240,862,207.48	222,698,536.74
经营活动产生的现金流量净额		150,690,26.34	9,170,905.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,200,000.00	34,680,000.00

取得投资收益收到的现金		242,413.61	205,147.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,442,413.61	34,885,147.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,296.00	
投资支付的现金		45,200,000.00	47,630,000.00
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			
投资活动现金流出小计		45,445,296.00	47,630,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,002,882.39	-12,744,852.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,020,000.00
取得借款收到的现金			1,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			11,570,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			11,570,000.00
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		1,066,143.95	7,996,053.63
加：期初现金及现金等价物余额		33,092,861.56	24,534,666.10
六、期末现金及现金等价物余额		34,159,005.51	32,530,719.73

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

2023 年 6 月，子公司北京德衡人力资源有限公司成立，纳入本期合并范围。
公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 25,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5.600000 股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 3.700000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 1.900000 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 25,340,000 股，分红后总股本增至 39,530,400 股。

(二) 财务报表项目附注

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金		
银行存款	49,791,774.75	56,649,576.09
合计	49,791,774.75	56,649,576.09

其他说明：期末公司无使用受限的货币资金。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,000,000.00	
其中：理财产品	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,920,210.02	100.00	516,675.14	4.73	10,403,534.88
其中：应收外部经销商账龄组合	10,920,210.02	100.00	516,675.14	4.73	10,403,534.88
合计	10,920,210.02	100.00	516,675.14	4.73	10,403,534.88

续表

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（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,076,377.78	100.00	497,127.84	4.49	10,579,249.94

其中：应收外部经销商账龄组合	11,076,377.78	100.00	497,127.84	4.49	10,579,249.94
合计	11,076,377.78	100.00	497,127.84	4.49	10,579,249.94

按账龄披露：

账龄	期末余额
0-6 月（含 6 月）	9,696,613.65
7-12 月（含 12 月）	2,660.00
1-2 年（含 2 年）	492,008.37
2 至 3 年（含 3 年）	523,173.40
3 年以上	205,754.60
合计	10,920,210.02

注：上表包含单项计提和组合计提

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
0-6 月（含 6 月）	9,696,613.65		0.00%
7-12 月（含 12 月）	2,660.00	133.00	5.00%
1-2 年（含 2 年）	492,008.37	49,200.84	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	523,173.40	261,586.70	50.00%
3 年以上	205,754.60	205,754.60	100.00%
合计	10,920,210.02	516,675.14	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

（2）本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,547.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,423,481.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的应收账款		
以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的应收票据	1,860,000.00	3,160,000.00
合计	1,860,000.00	3,160,000.00

其他说明：本公司视其日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故该公司将其账面剩余的银行承兑汇票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。于2023年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

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(%)
0-6 月（含 6 月）	23,000.00	100.00	27,800.00	100.00
合计	23,000.00	100.00	27,800.00	100.00

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 23,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

6、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,983,509.79	1,482,367.96
合计	1,983,509.79	1,482,367.96

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
0-6 月（含 6 月）	1,042,093.44		0.00%
7-12 月（含 12 月）	130,919.66	6,545.99	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	570,692.10	57,069.21	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	606,839.58	303,419.79	50.00%
3 年以上	621,746.64	621,746.64	100.00%
合计	2,972,291.42	988,781.63	33.27%

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	434,734.73	350,794.73
保证金	1,514,417.00	1,503,777.00
代垫款	146,844.53	150,265.28
押金	167,159.52	114,717.26
往来款	709,135.64	72,675.80
合计	2,972,291.42	2,192,230.07

(3) 其他应收款本期计提、转回或收回坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	709,862.11			709,862.11
2023 年 1 月 1 日余额在				

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	278,919.52			278,919.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	988,781.63			988,781.63

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	709,862.11	278,919.52			988,781.63
合计	709,862.11	278,919.52			988,781.63

(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	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东高速威海发展有限公司	保证金	393,777.00	2-3 年	13.25	196,888.50
山东耕海海洋科技有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	10.09	30,000.00
山东济铁旅行服务有限公司青岛高铁餐饮管理分公司	保证金	250,000.00	1-2 年	8.41	25,000.00
山东济铁旅行服务有限公司	保证金	150,000.00	3 年以上	5.05	150,000.00
孟杰	备用金	114,806.73	2 年以上	3.86	99,806.73
合计		1,208,583.73		40.66	501,695.23

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,556.43	1,556.43
合计	1,556.43	1,556.43

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益（损失）	其他综合收益调整	其他权益变动
济宁市东方圣地人力资源开发有限公司	12,475,561.73			791,471.53		
洛阳市人社人力资源有限公司	20,250,477.56			445,541.06		
合计	32,726,039.29			1,237,012.59		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备	其他		
济宁市东方圣地人力资源开发有限公司	416,787.92			12,850,245.34	
洛阳市人社人力资源有限公司	7,840,000.00			12,856,018.62	
合计	8,256,787.92			25,706,263.96	

9、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额		

2.本期增加金额	1,043,342.38	1,043,342.38
（1）外购		
（2）固定资产/在建工程转入	1,043,342.38	1,043,342.38
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额	1,043,342.38	1,043,342.38
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额		
2.本期增加金额	26,083.56	26,083.56
（1）计提或摊销	26,083.56	26,083.56
（2）其他		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额	26,083.56	26,083.56
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	1,017,258.82	1,017,258.82
2.期初账面价值		

10、固定资产

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,096,271.61	7,364,278.75
固定资产清理		
合计	6,096,271.61	7,364,278.75

固定资产部分：

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子、办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	10,861,977.50	1,068,852.22	1,344,182.16	13,275,011.88
2.本期增加金额			169,524.00	169,524.00
（1）购置			169,524.00	169,524.00
3.本期减少金额	1,090,396.00			1,090,396.00
（1）转入投资性房地产	1,090,396.00			1,090,396.00
4.期末余额	9,771,581.50	1,068,852.22	1,513,706.16	12,354,139.88
二、累计折旧				
1.期初余额	3,867,917.27	735,826.49	1,306,989.37	5,910,733.13
2.本期增加金额	309,433.38	28,238.94	9,462.82	347,135.14
（1）计提	309,433.38	28,238.94	9,462.82	347,135.14
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,177,350.65	764,065.43	1,316,452.19	6,257,868.27
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、固定资产清理				
1.期末余额				
2.期初余额				
五、账面价值				
1.期末账面价值	5,594,230.85	304,786.79	197,253.97	6,096,271.61

2.期初账面价值	6,994,060.23	333,025.73	37,192.79	7,364,278.75
----------	--------------	------------	-----------	--------------

- (2) 暂时闲置的固定资产情况：无。
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：无
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	外购专用软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,737,952.18	1,737,952.18
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2) 内部研发		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,737,952.18	1,737,952.18
二、累计摊销		
1.期初余额	525,304.68	525,304.68
2.本期增加金额	88,115.34	88,115.34
(1) 计提	88,115.34	88,115.34
3.本期减少金额		
4.期末余额	613,420.02	613,420.02
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	1,124,532.16	1,124,532.16
2.期初账面价值	1,212,647.50	1,212,647.50

12、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
装修费	2,550,276.60	247,162.00	281,098.88		2,516,339.72
合计	2,550,276.60	247,162.00	281,098.88		2,516,339.72

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	1,505,465.77	376,364.21	1,206,989.95	301,747.50
合计	1,505,465.77	376,364.21	1,206,989.95	301,747.50

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付服务费		1,700.00
合计		1,700.00

15、合同负债

(1) 合同负债列示：

项目	期末余额	年初余额
预收劳务费	437,260.57	321,504.87
合计	437,260.57	321,504.87

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,078,999.81	44,193,390.57	42,897,630.10	4,374,760.28
离职后福利设定提存计划		4,580,994.56	4,580,994.56	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,078,999.81	48,774,385.13	47,478,624.66	4,374,760.28

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,078,999.81	40,216,142.63	38,920,382.16	4,374,760.28
(2) 职工福利费		241,041.17	241,041.17	
(3) 社会保险费		2,787,682.76	2,787,682.76	
其中：医疗保险费		2,384,202.36	2,384,202.36	
工伤保险费		403,480.40	403,480.40	
(4) 住房公积金		933,900.08	933,900.08	
(5) 工会经费和职工教育经费		14,623.93	14,623.93	
合计	3,078,999.81	44,193,390.57	42,897,630.10	4,374,760.28

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,388,976.82	4,388,976.82	
失业保险费		192,017.74	192,017.74	
合计		4,580,994.56	4,580,994.56	

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	559,709.36	1,487,421.86
城建税	33,356.81	82,463.94
企业所得税	236,892.52	521,964.37
房产税	20,520.32	20,520.32
土地使用税	680.12	680.12
教育费附加	14,291.12	35,341.38
地方教育费附加	9,527.41	23,560.92
地方水利建设基金	36.14	36.14
个人所得税	327,381.95	314,903.68
合计	1,202,395.75	2,486,892.73

18、其他应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,624,572.15	7,618,852.10
合计	2,624,572.15	7,618,852.10

其他应付款部分：

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	235,182.30	4,284,269.84
代扣款	11,146.00	713,553.69
往来款	2,148,042.53	2,486,695.95
保证金	52,062.39	52,062.39

押金	178,138.93	82,270.23
合计	2,624,572.15	7,618,852.10

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他应付款期末余额账龄超过 1 年的金额合计 1,514,255.69 元。

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	26,235.64	19,290.29
合计	26,235.64	19,290.29

20、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
乔巧	21,400,000.00				11,984,000.00	33,384,000.00	33,384,000.00
烟台德融投资中心 (有限合伙)	3,340,000.00				1,870,400.00	5,210,400.00	5,210,400.00
王文东	200,000.00				112,000.00	312,000.00	312,000.00
任丽静	10,000.00				5,600.00	15,600.00	15,600.00
王晓梅	6,000.00				3,360.00	9,360.00	9,360.00
郝敬泉	30,000.00				16,800.00	46,800.00	46,800.00
乔奇	108,000.00				60,480.00	168,480.00	168,480.00
刘小蓓	6,000.00				3,360.00	9,360.00	9,360.00
孙艳芝	200,000.00				112,000.00	312,000.00	312,000.00
韩旭	20,000.00				11,200.00	31,200.00	31,200.00
隋姜杰	20,000.00				11,200.00	31,200.00	31,200.00
合计	25,340,000.00				14,190,400.00	39,530,400.00	39,530,400.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	14,666,967.19		14,190,400.00	476,567.19
合计	14,666,967.19		14,190,400.00	476,567.19

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,620,534.76			5,620,534.76
合计	5,620,534.76			5,620,534.76

23、未分配利润

（1）未分配利润明细如下

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	56,708,553.92	43,598,052.05
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减）		
调整后年初未分配利润	56,708,553.92	43,598,052.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,699,181.27	14,254,345.83
减：提取法定盈余公积		1,143,843.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	60,407,735.19	56,708,553.92

24、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

主营业务收入	51,616,426.93	43,786,056.16	46,056,462.86	30,742,440.02
其中：劳务派遣	5,304,917.86	663,840.06	12,433,449.16	488,536.41
人事代理			58,294.40	
服务外包	46,311,509.07	43,122,216.10	33,564,719.30	30,253,903.61
合计	51,616,426.93	43,786,056.16	46,056,462.86	30,742,440.02

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	191,877.92	200,788.71
教育费附加	82,227.28	58,237.37
地方教育费附加	54,818.15	38,824.90
房产税	41,040.64	41,040.64
土地使用税	1,360.24	1,360.24
印花税	1,216.37	3,486.13
合计	372,540.60	343,737.99

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
投标费用	109,361.24	123,904.53
差旅费	4,587.68	
职工薪酬	100,000.00	100,000.00
业务招待费	6,334.00	325.00
办公费	1,446.00	
车辆费用	7,005.33	3,022.00
合计	228,734.25	227,251.53

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,255,191.29	2,964,918.72

办公费	188,509.83	139,129.54
中介服务费	4,932.08	326,341.51
差旅费	89,317.72	53,525.56
业务招待费	166,437.59	117,542.20
车辆费	91,718.47	26,966.00
水电物业费	61,165.50	299,133.85
折旧与摊销	429,762.94	433,923.29
租赁费	141,057.91	95,558.73
其他	45,3618.70	225,315.53
合计	4,881,712.03	4,682,354.93

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		4,972.92
减：利息收入	74,558.81	65,031.80
手续费支出	37,250.14	15,406.37
合计	-37,308.67	-44,652.51

29、其他收益

(1)其他收益明细如下：

项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	54,237.45	73,195.19	与收益相关
税收返还	602.72	291,900.00	与收益相关
留工补贴	32,000.00		与收益相关
稳岗补贴	14,000.00		与收益相关
扶持基金	584,920.00		与收益相关
科技局补贴		40,000.00	与收益相关
政府开门红奖励		10,000.00	与收益相关
合计	685,760.17	415,095.19	

30、投资收益

（1）投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,237,012.59	1,254,161.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	242,413.61	155,147.79
合计	1,479,426.20	1,409,309.00

31、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	-19,547.30	-278,854.64
其他应收款坏账损失	-278,919.52	-116,168.94
合计	-298,466.82	-395,023.58

32、营业外收入

（1）营业外收入明细如下

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	321.71	306.57	321.71
合计	321.71	306.57	321.71

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼赔偿	58,000.00	101,869.62	58,000.00
罚款、滞纳金、违约金	1,756.38	148.60	1,756.38
其他	63434.13	531.44	63434.13
合计	123,190.51	102,549.66	123,190.51

34、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	478,356.15	2,407,146.05
以前年度所得税费用	13,246.8	18,746.39
递延所得税费用	-69941.32	-100,378.02
合计	421,661.63	2,325,514.42

（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	3,706,881.68
按法定〔或适用〕税率计算的所得税费用	926,720.42
子公司适用不同税率的影响	-148,449.04
调整以前期间所得税的影响	13,246.80
投资收益纳税调整影响	-369,856.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期加计扣除影响	
所得税费用	421,661.63

35、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
政府补助	630,920.00	

利息收入	74,558.81	65,031.80
暂收款	226,644,322.95	247,133,031.30
合计	227,349,801.76	247,198,063.10

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	37,250.14	15,406.37
期间费用	1,548,189.32	1,944,687.74
暂付款	228,834,680.82	237,425,945.03
其他支出		14,678,399.25
合计	230,420,120.28	254,064,438.39

36、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	3,706,881.68	9,106,954.00
加：信用减值准备	298,466.82	395,023.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	373,218.70	347,986.02
无形资产摊销	88,115.34	88,115.34
长期待摊费用摊销	281,098.88	203,390.28
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）		-
财务费用（收益以“－”号填列）		18,984.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,479,426.20	-1,409,309.00

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-74,616.71	-100,378.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-
存货的减少（增加以“－”号填列）		-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,359,985.09	2,568,228.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,520,425.63	-10,533,205.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-645,820.95	666,804.71
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	49,791,774.75	36,832,151.72
减：现金的期初余额	56,649,576.09	37,340,199.22
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	-6,857,801.34	-508,047.50

（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	49,791,774.75	36,832,151.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	49,791,774.75	36,832,151.72
可随时用于支付的其他货币资金		

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	49,791,774.75	36,832,151.72
其中：母公司或合并内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、所有权或使用权受到限制的资产：无。

38、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	630,920.00	其他收益	630,920.00
合计	630,920.00		630,920.00

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无。

2、同一控制下企业合并：无。

3、其他原因的合并范围变动：

2023 年 6 月 13 日，公司设立北京德衡人力资源有限公司，注册资本 1000 万元人民币。截至 2023 年 6 月 30 日，公司未对其出资。

七、在其他主体中的权益

1、子公司中的权益

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		
烟台德衡汽车配件有 限公司	烟台	烟台	汽车零部件生产销售、机动车维 修	100.00		100.00	设立
山东德衡通信服务有 限公司	烟台	烟台	通信技术开发、咨询、服务，计 算机应用系统集成，通讯设备维 修	100.00		100.00	设立

烟台市芝罘区德衡职业技能培训学校	烟台	烟台	人力资源培训、育婴师、养老护理员	100.00		100.00	设立
山东德衡库涅企业管理咨询有限公司	烟台	烟台	企业管理咨询、市场营销策划、市场调查、会计咨询。	100.00		100.00	设立
烟台自雇宝人力资源科技有限公司	烟台	烟台	数据技术研发，数据处理和存储服务；云平台服务；计算机软硬件的研发及销售；计算机技术咨询、技术服务、技术转让；市场调研	100.00		100.00	设立
上海德衡人力资源管理有限公司	上海	上海	人才中介，人才咨询，商务信息咨询，企业管理咨询	100.00		100.00	设立
山东德衡保安服务股份有限公司	烟台	烟台	保安服务、门卫、巡逻、守护、安全检查、区域秩序维护。人力资源管理服务外包（不含劳务派遣）；职业中介服务；创业指导服务。	95.00		95.00	合并
山东德衡能源服务有限公司	烟台	烟台	以服务外包形式从事合同能源管理；人力资源服务；企业管理咨询服务；建筑劳务分包；新能源技术研发及技术咨询服务。	100.00		100.00	设立
山东德衡政务服务外包有限公司	烟台	烟台	人力资源管理咨询，人力资源政策咨询，人力资源和社会保障事务代理，职业介绍，职业指导，汽车零部件、机械设备、电子产品的加工，装卸搬运服务，人力资源外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包	100.00		100.00	设立
济宁德衡人力资源有限公司	济宁	济宁	人力资源服务；劳务服务；企业管理；商务代理代办服务；企业形象策划；信息咨询服务	100.00		100.00	设立
海阳德衡人力资源有限公司	烟台	烟台	人力资源服务；劳务服务；企业管理；商务代理代办服务；信息咨询服务；信息技术咨询服务	100.00		100.00	设立
烟台市芝罘区德衡人力资源有限公司	烟台	烟台	人力资源服务；劳务服务；企业管理；商务代理代办服务	100.00		100.00	设立
海南德衡人力资源管理有限公司	海南	海南	职业中介活动；人力资源服务；信息咨询服务	51.00		51.00	设立

洛阳德衡供应链管理 有限公司	洛阳	洛阳	供应链管理服务；咨询策划服 务；物联网技术服务；物联网应 用服务；国内贸易代理	100.00		100.00	设立
烟台市芝罘区德衡职 业技能培训学校有限 公司	烟台	烟台	营利性民办职业技能培训机构	100.00		100.00	设立
北京德衡人力资源有 限公司	北京	北京	职业中介活动	100.00		100.00	设立

2.在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
济宁市东方圣地人力资源开 发有限公司	济宁	济宁	商务服务业	49.00		49.00
洛阳市人社人力资源有限公 司	洛阳	洛阳	商务服务业	49.00		49.00

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

本期无以公允价值计量的资产和负债。

十、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

股东名称	关联关系	性质	投资资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
乔巧	共同控制人	自然人	33,384,000.00	84.83	84.45
王文东	共同控制人	自然人	312,000.00	0.86	0.79

本企业最终控制方是乔巧、王文东夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、其他持有本公司 5%以上股份的主要股东

序号	股东姓名	持股数量	持股比例(%)
1	烟台德融投资中心（有限合伙）	5,210,400.00	13.18

4、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

5、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乔奇	董事、副总经理、董事会秘书
王环宇	董事、财务负责人
隋姜杰	董事
邹昕汝	监事

郎需晖	监事
宋胜楠	监事会主席
山东德衡物业管理有限公司	王文东持股 60%，乔巧持股 40%
深圳前海德衡互联网金融服务有限公司	乔巧持股 80%，王文东持股 20%
烟台通一物流服务有限公司	王文东控股并任职的企业
山东宏邦律师事务所	王文东持股 50%

6、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：无。

出售商品/提供劳务情况表：无。

（2）关联担保情况

无。

（3）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,008,509.87	936,341.16

7、关联方应收应付款项

无。

十一、股份支付：无。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项：无。

十三、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：无。

十四、其他重要事项：无。

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
0-6 月（含 6 月）	8,687,777.25
7-12 月（含 12 月）	484,071.28
1-2 年（含两年）	21,736.38
2 至 3 年（含三年）	495,371.99
3 年以上	643,288.60
合计	10,332,245.50

（2）应收账款分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备的应 收账款	10,332,245.50	100.00	486,405.44	4.71	9,845,840.06

合计	10,332,245.50	100.00	486,405.44	4.71	9,845,840.06
----	---------------	--------	------------	------	--------------

续表

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（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,640,733.75	100.00	475,021.85	4.93	9,165,711.90
合计	9,640,733.75	100.00	475,021.85	4.93	9,165,711.90

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	9,169,188.53		0.00
7-12 个月（含 12 个月）	2,660.00	133.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	492,008.37	49,200.84	10.00
2-3 年（含 3 年）	462,634.00	231,317.00	50.00
3 年以上	205,754.60	205,754.60	100.00
合计	10,332,245.50	486,405.44	4.71

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

（2）本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,383.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,423,481.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,712,531.70	21,229,276.65
合计	21,712,531.70	21,229,276.65

其他应收款部分：

（1）按账龄披露：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
0-6 月（含 6 月）	20,878,750.04		0.00
7-12 月（含 12 月）	30,919.66	1,545.99	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	570,692.10	57,069.21	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	581,570.20	290,785.10	50.00
3 年以上	608,494.34	608,494.34	100.00
合计	22,670,426.34	957,894.64	4.23

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	303,875.93	247,935.93
保证金	1,508,417.00	1,503,777.00
代垫款	146,844.53	149,185.82

押金	139,280.14	86,837.88
往来款	697,825.42	56,055.74
内部往来	19,874,183.32	19,879,567.15
合计	22,670,426.34	21,923,359.52

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	694,082.87			694,082.87
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	263,,811.77			263,,811.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 06 月 30 日余额	957,894.64			957,894.64

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	694,082.87	263,,811.77			957,894.64
合计	694,082.87	263,,811.77			957,894.64

(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	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额

洛阳德衡供应链管理有限公司	内部往来	19,874,183.32	6 月以内	87.65	
山东高速威海发展有限公司	保证金	393,777.00	2-3 年	1.74	196,888.50
山东耕海海洋科技有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	1.32	30,000.00
山东济铁旅行服务有限公司青 岛高铁餐饮管理分公司	保证金	250,000.00	1-2 年	1.10	25,000.00
山东济铁旅行服务有限公司	保证金	150,000.00	3 年以上	0.66	150,000.00
合计		20,967,960.32		92.47	401,888.50

3、长期股权投资

（1）总体情况

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	16,650,000.00		16,650,000.00	16,650,000.00		16,650,000.00
对联营、合营企业投资	12,850,245.34		12,850,245.34	12,475,561.73		12,475,561.73
合计	29,500,245.34		29,500,245.34	29,125,561.73		29,125,561.73

（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
烟台德衡汽车配件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山东德衡通信服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山东德衡保安服务股份有限公司	950,000.00			950,000.00		

烟台市芝罘区德衡职业技能培训学校	2,600,000.00			2,600,000.00		
山东德衡能源服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
山东德衡库涅企业管理咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
烟台自雇宝大数据科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山东德衡人力资源管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
海阳德衡人力资源有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁德衡人力资源有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
烟台市芝罘区德衡人力资源有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
烟台市芝罘区德衡职业技能培训学校有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	16,650,000.00			16,650,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益（损失）	其他综合收益调整	其他权益变动
济宁市东方圣地人力资源开发有限公司	12,475,561.73			791,471.53		
洛阳市人社人力资源有限公司						
合计	12,475,561.73			791,471.53		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备	其他		
济宁市东方圣地人力资源开发有限公司	416,787.92			12,850,245.34	
洛阳市人社人力资源有限公司					
合计	416,787.92			12,850,245.34	

4、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
主营业务收入	42,315,679.41	36,478,608.62	26,572,214.52	13,079,572.64
其中：劳务派遣	4,622,394.07	663,840.06	9,498,169.16	439,682.76
人事代理			50,204.53	
服务外包	37,693,285.34	35,814,768.56	17,023,840.83	12,639,889.88
合计	42,315,679.41	36,478,608.62	26,572,214.52	13,079,572.64

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	685,760.17	

4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	242,413.61	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122,868.80	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-201,326.25	
23. 少数股东权益影响额		
合计	603,978.73	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本期

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.55	0.0936	0.0936
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.0783	0.0783

(2) 上期

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	10.80	0.38	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.45	0.37	0.36

山东德衡人力资源股份有限公司（公章）

2023年08月25日

请注意粘贴财务附注！

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	685,760.17
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	242,413.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122,868.80
非经常性损益合计	805,304.98
减：所得税影响数	201,326.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	603,978.73

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022 年	10,020,000	4,074,662.57	否	无	0	不适用

	4 月 28 日						
--	-------------	--	--	--	--	--	--

募集资金使用详细情况：

公司于 2022 年完成第一次股票发行，募集资金 10,020,000 元。期初募集资金余额 4,648,979.82 元，本期利息收入 3,967.08 元。本期实际使用募集资金金额 4,074,662.57 元，期末余额 578,134.33 元。经核查，公司 2023 年半年度不存在变更募集资金使用用途的情况。经核查，公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用