

证券代码：837953

证券简称：圣邦人力

主办券商：中泰证券



圣邦人力  
NEEQ : 837953

山东圣邦人力资源股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人梁建军、主管会计工作负责人徐娟及会计机构负责人（会计主管人员）徐娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 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

不存在未按要求披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	21
第四节	股份变动及股东情况 .....	26
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	28
第六节	财务会计报告 .....	30
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	77
附件 II	融资情况 .....	77

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	山东圣邦人力资源股份有限公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司	指	山东圣邦人力资源股份有限公司
报告期/本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东圣邦人力资源股份有限公司		
英文名称及缩写	ShanDong ShengBang Human Resource Co., Ltd		
法定代表人	梁建军	成立时间	2010 年 7 月 14 日
控股股东	控股股东为(梁建军)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(梁建军)，一致行动人为(梁浩涵)
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(L7263)		
主要产品与服务项目	劳务派遣、劳务外包、人事代理		
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	圣邦人力	证券代码	837953
挂牌时间	2016 年 7 月 21 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)	33,786,000
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	山东省济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘超	联系地址	山东省济宁市高新区金宇路南万丽富德广场 512 号
电话	0537-3620506	电子邮箱	sbhr310@163.com
传真	0537-2363868		
公司办公地址	山东省济宁市高新区金宇路南万丽富德广场 512 号	邮政编码	272000
公司网址	<a href="http://www.shengbang-hr.cn/">http://www.shengbang-hr.cn/</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91370800558932536H		
注册地址	山东省济宁市高新区万丽富德广场 512 号		
注册资本(元)	33,786,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1、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、劳务外包、人事代理等业务。公司通过商务谈判，结合了渠道合作、会议营销、网络直销、新媒体用户运营等营销模式开拓劳务派遣、生产外包、人事代理及延伸业务。收入来源主要是劳务派遣、生产外包、人事代理发生的业务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

##### 2、经营计划：

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

##### (1) 公司财务状况：

报告期末，公司资产总额为 186,766,829.29 元，比上年期末 211,491,503.87 元减少 24,724,674.58 元，下降 11.69%；负债总额 63,888,836.46 元，比上年期末 67,661,019.86 元减少 3,772,183.40 元，下降 5.58%，主要原因详见第二节三（一）、资产负债结构分析；净资产金额为 122,877,992.83 元，较上年期末 143,830,484.01 元减少 20,952,491.18 元，下降 14.57%，主要原因是报告期内，公司分红 23,650,200.00 元。

##### (2) 公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 433,298,437.62 元，较上年同期 433,590,338.80 元减少 291,901.18 元，下降 0.07%；报告期内，公司营业成本 416,390,868.44 元，同比上期 414,347,252.07 元增加 2,043,616.37 元，增长 0.49%。报告期内，公司实现净利润 2,697,708.82 元，较上年同期 10,128,398.01 元减少 7,430,689.19 元，下降 73.36%，主要原因详见第二节三（二）、营业情况分析。

### （3）公司现金流量情况：

报告期内，公司实现经营活动现金流量净额为 8,573,607.40 元，比上年同期-519,199.57 元增加现金流入 9,092,806.97 元；投资活动产生的现金净流量为 17,453,559.90 元，较上年同期-9,169,924.48 元增加现金流入 26,623,484.38 元；筹资活动产生的现金净流量为 -28,661,356.79 元，较上年同期 5,461,102.03 元增加现金流出 34,122,458.82 元，主要原因详见第二节三、（三）现金流量状况。

## （二） 行业情况

### 一、人力资源服务业的社会经济效益：

#### （一）提供与岗位相适应的人力资源：

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

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

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

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

### 二、人力资源服务行业的特征：

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

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

（三）高成长性：人力资源服务行业发展前景广阔，是朝阳产业。

### 三、人力资源服务业的行业发展趋势

#### （一）行业规模将进一步扩大：

1、人力资源服务行业已经正式纳入国家服务经济体系；

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

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

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

#### （二）从市场拓展向内涵增长转变

1、我国人力资源服务业的市场拓展式发展主要从区域性拓展向国内市场拓展。

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

3、服务对象分化，服务内容专业化，从业人员专业化。

#### （三）人力资源服务业信息化水平迅速提高

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

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

#### （四）市场细分和产业结构优化步伐进一步加快

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

2、从传统的职业介绍、培训、人员档案管理等延伸至完整的人力资源服务产业链。

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

#### （五）人力资源公共服务更趋完善

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

2、公共服务和经营性服务相互协调，相互补充，相互融合的新形势。

### 四、人力资源服务业产品的发展趋势

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

#### （二）灵活用工成为整体解决方案不可或缺的产品之一

1、灵活用工对雇主的好处：雇佣灵活、优化劳动力质量、提高工作效率。



2、灵活用工对雇员的好处：提高职业效能、过度职业瓶颈、项目导向型就业方式。

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

#### 五、行业变化情况对公司的影响

1、行业规模化、专业化的发展趋势，使得公司作为新三板挂牌企业的品牌优势凸现。在劳动密集型的行业企业在寻求人力资源供应商时，首选品牌供应商是行业规模化、专业化的发展体现。

2、行业发展偏向于产品多元化，公司的服务模式由传统的人事代理转向了劳务派遣和生产外包，且生产外包在行业细分方面也很明显。

3、依托于政府平台，解决社会就业，形成政企合作，在增加公司产能的前提下承担了社会责任。

### （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	433,298,437.62	433,590,338.80	-0.07%
毛利率%	3.90%	4.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,697,708.82	10,128,398.01	-73.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,359,544.90	9,019,980.47	-40.58%
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）	1.86%	7.73%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.69%	6.88%	-
基本每股收益	0.08	0.30	-73.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	186,766,829.29	211,491,503.87	-11.69%
负债总计	63,888,836.46	67,661,019.86	-5.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,877,992.83	143,830,484.01	-14.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	4.26	-14.55%
资产负债率%（母公司）	42.41%	44.98%	-
资产负债率%（合并）	34.21%	31.99%	-
流动比率	304.76%	334.30%	-
利息保障倍数	2.89	10.47	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	8,573,607.40	-519,199.57	-
应收账款周转率	1919.46%	2398.29%	-
存货周转率	0.00%	0.00%	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-11.69%	8.81%	-
营业收入增长率%	-0.07%	-35.89%	-
净利润增长率%	-73.36%	0.00%	-

### 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	6,374,529.87	3.41%	9,008,719.36	4.26%	-29.24%
应收票据	1,534,718.49	0.82%	921,244.39	0.44%	66.59%
应收账款	21,375,236.26	11.44%	22,903,018.81	10.83%	-6.67%
长期股权投资	1,766,176.67	0.95%	1,888,649.55	0.89%	-6.48%
固定资产	12,840,042.67	6.87%	10,748,470.08	5.08%	19.46%
短期借款	13,877,000.00	7.43%	15,387,000.00	7.28%	-9.81%
长期借款	3,900,000.00	2.09%	4,000,000.00	1.89%	-2.50%
交易性金融资产	130,721,882.10	69.99%	148,180,338.84	70.06%	-11.78%
预付款项	433,098.08	0.23%	134,926.96	0.06%	220.99%
其他应收款	10,900,531.21	5.84%	14,264,309.66	6.74%	-23.58%
其他流动资产	479.22	0.00%	15,876.54	0.01%	-96.98%
长期待摊费用	295,154.12	0.16%	373,991.00	0.18%	-21.08%
递延所得税资产	524,980.60	0.28%	551,958.68	0.26%	-4.89%
其他非流动资产	0	-	2,500,000.00	1.18%	-
应付账款	617,416.66	0.33%	0	-	-

合同负债	467,504.13	0.25%	259,885.41	0.12%	79.89%
应付职工薪酬	7,981,170.61	4.27%	6,990,700.61	3.31%	14.17%
应交税费	2,264,873.91	1.21%	2,660,102.55	1.26%	-14.86%
其他应付款	30,989,208.10	16.59%	33,148,005.77	15.67%	-6.51%
其他流动负债	23,375.21	0.01%	12,994.28	0.01%	79.89%
递延所得税负债	3,768,287.84	2.02%	5,202,331.24	2.46%	-27.57%

### 项目重大变动原因

1、报告期末，应收票据 1,534,718.49 元，较上年期末 921,244.39 元增加 613,474.10 元，增长 66.59%，主要原因是报告期内，公司收取的银行承兑汇票增加。

2、报告期末，预付款项 433,098.08 元，较上年期末 134,926.96 元增加 298,171.12 元，增长 220.99%，主要原因是报告期内，公司预付服务费增加。

3、报告期末，其他流动资产 479.22 元，较上年期末 15,876.54 元减少 15,397.32 元，下降 96.98%，主要原因是报告期内，公司已认证留抵的进项税。

4、报告期末，固定资产 12,840,042.67 元，较上年期末 10,748,470.08 元增加 2,091,572.59 元，增长 19.46%，主要原因是报告期内，公司其他非流动资产转为固定资产。

5、报告期末，其他非流动资产 0.00 元，较上年期末 2,500,000.00 元减少 2,500,000.00 元，主要原因是报告期内，公司其他非流动资产转为固定资产。

6、报告期末，交易性金融资产 130,721,882.10 元，较上年期末 148,180,338.84 元减少 17,458,456.74 元，下降 11.78%，主要原因是报告期内，公司赎回交易性金融资产及所持交易性金融资产市值减少所致。

7、报告期末，合同负债 467,504.13 元，较上年期末 259,885.41 元增加 207,618.72 元，增长 79.89%，主要原因是报告期内，公司预收劳务费增加。

8、报告期末，其他流动负债 23,375.21 元，较上年期末 12,994.28 元增加 10,380.93 元，主要原因是报告期内，公司预收劳务费增加，导致待转销项税额增加。

9、报告期末，递延所得税负债 3,768,287.84 元，较上年期末 5,202,331.24 元减少 1,434,043.40 元，主要原因是报告期内，公司确认公允价值变动收益-5,039,918.17 元。

综上，本期末公司资产负债率为 34.21%，资产负债结构良好；流动比率 3.05，公司偿债能力较强。

## （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	433,298,437.62	-	433,590,338.80	-	-0.07%
营业成本	416,390,868.44	96.10%	414,347,252.07	95.56%	0.49%
毛利率	3.90%	-	4.44%	-	-
销售费用	7,079,372.25	1.63%	6,968,596.30	1.61%	1.59%
管理费用	1,925,248.05	0.44%	2,336,127.98	0.54%	-17.59%
财务费用	1,272,371.84	0.29%	1,453,523.05	0.34%	-12.46%
信用减值损失	-65,800.43	-0.02%	396,997.80	0.09%	-116.57%
其他收益	40,784.69	0.01%	258,227.60	0.06%	-84.21%
投资收益	1,327,548.45	0.31%	-2,250,504.65	-0.52%	-
公允价值变动收益	-5,039,918.17	-1.16%	3,441,257.66	0.79%	-246.46%
营业利润	2,381,771.80	0.55%	9,905,868.84	2.28%	-75.96%
营业外收入	0	-	0	-	-
营业外支出	2.62	0.00%	23.75	0.00%	-88.97%
净利润	2,697,708.82	0.62%	10,128,398.01	2.34%	-73.36%

### 项目重大变动原因

1、报告期内，公司实现营业收入 433,298,437.62 元，较上年同期 433,590,338.80 元减少 291,901.18 元，下降 0.07%，主要原因是报告期内，公司业务量稳定，收入与上年同期基本持平。

2、报告期内，公司营业成本 416,390,868.44 元，较上年同期 414,347,252.07 元增加 2,043,616.37 元，增长 0.49%，主要原因是市场竞争加剧，公司劳务外包业务成本增加。

3、报告期内，公司毛利率 3.90%，较上年同期 4.44% 下降 0.54 个百分点，主要原因是报告期内，公司劳务外包业务毛利率下降。

4、报告期内，管理费用 1,925,248.05 元，较上年同期 2,336,127.98 元减少 410,879.93 元，下降 17.59%，主要原因是报告期内，公司净利润下降，员工奖励下调，导致员工薪酬减少 172,553.37 元；公司推行降本增效，办公费用较上年同期减少 260,786.22 元。

5、报告期内，财务费用 1,272,371.84 元，较上年同期 1,453,523.05 元减少 181,151.21 元，下降 12.46%，主要原因是报告期内，公司银行借款减少及银行贷款利率下调，导致利息支出减少。

6、报告期内，其他收益 40,784.69 元，较上年同期 258,227.60 元减少 217,442.91 元，下降 84.21%，主要是报告期内，公司收到政府补助较上年同期减少 200,000.00 元，增值税

进项税加计扣除较去年同期减少 10,535.47 元。

7、报告期内，投资收益 1,327,548.45 元，较上年同期-2,250,504.65 元增加 3,578,053.10 元，主要是报告期内公司赎回股票取得的收益。

8、报告期内，公允价值变动收益-5,039,918.17 元，较上年同期 3,441,257.66 元减少 8,481,175.83 元，下降 246.46%，主要原因是报告期内公司投资的股票及相关组合基金市值较上年期末下滑。

## 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	433,152,552.42	433,420,875.88	-0.06%
其他业务收入	145,885.20	169,462.92	-13.91%
主营业务成本	416,390,868.44	414,347,252.07	0.49%
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	153,426,968.30	148,785,979.71	3.02%	0.26%	0.62%	-0.35%
劳务外包	229,888,073.65	218,115,317.69	5.12%	7.57%	8.88%	-1.15%
人事代理	49,837,510.47	49,489,571.04	0.70%	-25.26%	-25.20%	-0.08%
合计	433,152,552.42	416,390,868.44	3.87%	-0.06%	0.49%	-0.53%

### 按区域分类分析

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因

1、报告期内，公司劳务派遣收入 153,426,968.30 元，较上年同期 153,027,308.28 元增加 399,660.02 元，增长 0.26%，主要原因是公司合作客户稳定，与去年同期基本持平。

2、报告期内，公司劳务外包收入 229,888,073.65 元，较上年同期 213,711,118.88 元增加 16,176,954.77 元，增长 7.57%，主要原因是报告期内公司拓展外包业务，新增外包合作单位，导致外包收入小幅增长。

3、报告期内，公司人事代理收入 49,837,510.47 元，较上年同期 66,682,448.72 元减少 16,844,938.25 元，下降 25.26%，主要原因是报告期内公司减少人事代理业务占比，导致人

事代理收入减少。

### （三）现金流量分析

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	8,573,607.40	-519,199.57	-
投资活动产生的现金流量净额	17,453,559.90	-9,169,924.48	-
筹资活动产生的现金流量净额	-28,661,356.79	5,461,102.03	-624.83%

#### 现金流量分析

1、报告期内，公司实现经营现金流量净额为 8,573,607.40 元，比上年同期-519,199.57 元增加现金流入 9,092,806.97 元，主要原因是报告期内，公司业务回款情况良好，使销售商品、提供劳务收到的现金减去支付给职工以及为职工支付的现金净额较上期增加 5,902,004.79 元；公司收到的其他与经营活动有关的现金减去支付其他与经营活动有关的现金净额较上期增加 4,082,686.00 元，主要是上期支付保证金等往来款项较多。公司实现经营现金流量净额为 8,573,607.40 元，与净利润 2,697,708.82 元差异主要原因为：(1)公允价值变动损失 5,039,918.17 元，投资收益 1,327,548.45 元，属于投资活动产生的收益，影响净利润；(2)财务费用利息费用 1,257,664.55 元属于筹资支出，影响净利润。

2、报告期内，投资活动产生的现金净流量为 17,453,559.90 元，较上年同期-9,169,924.48 元增加现金净流入 26,623,484.38 元，主要原因是报告期内，公司净投资赎回的现金为 12,685,734.35 元，较上期净投资支付的现金 9,787,874.02 元，增加净现金收入 22,473,608.37 元；取得投资收益收到的现金较上期增加 146,920.26 元；公司收到其他与投资活动有关的现金较上期增加 3,585,000.00 元，主要公司收回对外借款。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净流量为-28,661,356.79 元，较上年同期 5,461,102.03 元减少 34,122,458.82 元，主要原因是报告期内，公司取得借款收到的现金较上期减少 1,510,000.00 元；公司收到其他与筹资活动有关的现金较上期减少 5,611,008.40 元，主要报告期末收到非关联方借款；公司支付其他与筹资活动有关的现金较上期增加 1,322,590.24 元；公司偿还债务支付的现金较上期增加 2,165,701.00 元；公司分配股利及偿付利息支付的现金较上期增加 23,513,159.18 元。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
济南圣邦服务外包有限公司	控股子公司	劳务外包	10,000,000	17,112,745.19	10,764,455.94	57,489,706.78	722,969.72
济宁格正服务外包有限公司	控股子公司	劳务外包	2,000,000	2,007,726.59	2,006,416.11	742,857.14	-55,247.81
济宁正德服务外包有限公司	控股子公司	劳务外包	2,000,000	8,444,180.31	2,061,282.90	116,014.87	-16,605.87
济宁中正人力资源服务有限公司	控股子公司	劳务外包	2,000,000	2,056,585.15	2,056,660.78	35,355.69	-12,448.60
济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司	控股子公司	劳务外包	2,000,000	3,960,618.97	2,205,748.62	9,632,610.82	194,124.33
济宁邦正人力资源服务有限公司	控股子公司	劳务外包	2,000,000	2,100,811.00	2,098,100.56	1,172,268.62	37,534.62
青岛邦正人力资源有限公司	控股子公司	劳务外包	2,000,000	2,035,876.90	2,035,832.71	0	10.62

徐州圣邦服务外包有限公司	司 控 股 子 公 司	劳 务 外 包	2,000,000	151,272.51	112,013.80	2,873,068.50	66,839.22
山东圣邦三十七度管理服务有限公 司	控 股 子 公 司	管 理 咨 询	20,000,000	6,130,946.65	-354,168.13	0	1,067,019.20
山东圣邦服务外包有限公司	控 股 子 公 司	劳 务 外 包	10,000,000	10,278,259.81	10,243,442.11	2,494,696.04	220,726.88
东营圣邦服务外包有限公司	控 股 子 公 司	劳 务 外 包	2,000,000	938.42	-561.58	0	-3.46
济南圣邦人力资源服务有限公司	控 股 子 公 司	劳 务 外 包	2,000,000	1,948,814.87	1,948,814.87	0	-4,642.96
汶上圣邦服务外包有限公司	控 股 子 公 司	劳 务 外 包	2,000,000	0	0	0	0
济宁德众服务外包有限公司	控 股 子 公 司	劳 务 外 包	300,000	1,135,860.46	575,555.57	10,284,488.58	566,181.88
济宁诚诺服务外包有限公司	控 股 子 公 司	劳 务 外 包	300,000	349,508.19	334,355.99	17,409,672.73	330,682.25
天津恒佳企业	参 股	劳 务	20,000,000	75,844,171.54	6,657,485.84	550,728,826.20	-612,364.40



管理服务 有限公司	公 司	外 包					
--------------	--------	--------	--	--	--	--	--

### 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
天津恒佳企业管理服务有限公司	与公司从事相同业务, 存在关联	投资

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

### 六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

1、报告期内公司共组织了 6 次公益就业指导活动，指导学生 1,200 人次，为相关院校、技校毕业生提供义务的就业指导和职业规划咨询服务，并对前沿行业的发展趋势进行深度剖析，提高毕业生对前沿行业的认知能力并作出正确就业选择。

2、报告期内为失业和社会求职人员提供多元化的免费就业指导、专业培训和就业安置，组织 3 次大型公益就业指导活动，服务和帮助就业的人员达 2,000 人以上。

3、报告期内在服务社会对象方面，除了有用工需求的用人单位、有就业意愿的劳动者，还重点包含了有就业意愿的农村劳动力，农民工，农村建档立卡贫困劳动力。同时开展政策宣传、劳动维权等一系列活动，实现服务各类人员 2,000 余人次。

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

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

## 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
专业人才储备不足的风险	<p>报告期内，公司人力资源专业队伍近 130 人。随着业务规模扩大，区域性业务向省外、全国全面拓展扩张，公司面临需增加专业性服务人才约 30 人。随着公司不断发展壮大，人才素质和能力直接影响了公司的发展，并决定了人力资源服务质量的水平。公司面临着专业人才储备不足的风险。</p> <p>应对措施：随着公司业务在省外、全国性布局，公司面向全国招聘并吸纳人力资源专业化人才，建设人才培育机制和激励环境，及时做好人才储备工作；第二、公司每周组织关于人力资本提升的培训活动，通过线上视频会议、线下现场会议两种方式，在员工的思维方式、工作方法、专业技能、管理技巧、熟悉行业法律法规方面进行提升，全方位的提高专业性人才的素质。</p>
行业市场竞争激烈的风险	<p>随着人力资源服务行业发展，报告期内，区域内人力资源服务机构数量不断增加，而且有区域外服务机构加入区域市场占有率的争夺战中。而经济下行带来的市场容量萎缩，进一步加剧了品牌之间的恶性竞争，价格战、渠道战不断升级，营销费用不断增加，导致公司的竞争压力越来越大。</p> <p>应对措施：第一，加大盈利相对较高的生产外包业务开发与现有业务转型，在公司擅长的外包业务的市场份额有增不减，通过提升服务质量和增强服务深度，增加老客户对公司品牌的忠诚度，通过老客户对公司品牌的认同，增加拓展业务的成功机率。第二，通过品牌效应，对有意愿加入公司的潜力行业企业进行孵化和培育，通过这种创新培育方式，为公司未来几年业绩增长和可持续发展奠定基础；第三，借力资本市场发展优势，</p>

	<p>吸收合并国内相关领域的优秀服务性企业，扩大规模，提升盈利水平。</p>
<p>行业政策环境风险</p>	<p>根据中办、国办印发的《国税地税征管体制改革方案》，从 2019 年 1 月 1 日起，将基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等各项社会保险费交由税务部门统一征收。一方面，社保入税新政保障了员工的社保福利利益，也让企业的异地社保缴纳得到改善，在规范化的同时促进了企业和员工共赢发展。另一方面，由于社保入税，要求企业按照实际工资缴纳社保，公司社保代理业务萎缩，同时由于劳动者的维权意识被进一步激发，用人单位社保合规的成本上升，不合规的风险也一并上升。</p> <p>应对措施：第一，积极响应政府要求，公平公正的参与市场竞争，严格守法，诚信经营，接受社会和国家的监督；第二，公司会密切把握政府政策动向，及时与相关部门或者企业做好沟通协调，积极根据政策变动和经济环境发展大趋势调整业务发展方向；第三，公司要确立合规意识、主动纠正违规行为，运用减员增效、多样用工、薪酬转化、科技应用、化整为零的多种方法降成本、提效率；另外公司应主动借用工作单位因国家政策转嫁风险和成本的契机，扩大公司业务规模，缓解用工成本增加带来的风险。</p>
<p>公司毛利率水平较低、盈利能力较弱风险</p>	<p>公司本期毛利率 3.90%，上年同期毛利率 4.44%，本期毛利率下降，且相对于同行业公司的毛利率仍然处于较低的位置。若未来公司存在业务拓展不及预期或市场竞争日趋激烈等因素，公司仍将面临毛利率水平低，盈利能力较弱风险。</p> <p>应对措施：第一，加大盈利相对较高的生产外包业务开发与现有业务转型挖掘；第二，借力资本市场发展</p>

	<p>优势，吸收合并国内相关领域的优秀服务性企业，扩大规模，提升盈利水平；第三，通过品牌效应，对有意愿加入公司的潜力行业企业进行孵化和培育，通过这种创新培育方式，为公司未来几年业绩增长和可持续发展奠定基础；第四、对现有客户丰富服务项目，实现精确管理、降低成本,提高资源利用率；第五，业务区域向省市外拓展，以当地廉价劳动力优势向外地输出并进行外包管理。</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

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

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

								及其控制的企业	
1	山东弘创物流有限公司	4,900,000	0	4,900,000	2024年4月22日	2025年4月21日	连带	否	已事前及时履行
2	山东圣诚人力资源有限公司	10,000,000	0	7,000,000	2024年6月26日	2027年6月26日	连带	否	已事前及时履行
3	山东弘创物流有限公司	4,900,000	0	0	2023年4月25日	2024年4月22日	连带	否	已事前及时履行
4	山东圣诚人力资源有限公司	10,000,000	0	0	2023年6月21日	2024年6月21日	连带	否	已事前及时履行
5	济南圣邦服务外包有限公司	3,000,000	0	0	2023年1月19日	2024年1月5日	连带	否	已事后补充履行
<b>总计</b>	-	32,800,000	0	11,900,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	32,800,000	11,900,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0

公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

### （三） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
济南众锐人力资源有限公司	无	否	2024年1月1日	2024年12月31日	6,000,000	0	1,000,000	5,000,000	已事前及时履行	否
金蓝领（济宁）企业服务中心	无	否	2024年1月1日	2024年6月28日	1,400,000	0	1,400,000	0	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	7,400,000	0	2,400,000	5,000,000	-	-

### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

对外提供借款系属公司在确定不影响公司正常经营的情况下以自有闲置资金向潜在合作伙伴提供的借款，并取得合理收益，有利于提高公司闲置资金的使用效率。

归还情况：济南众锐人力资源有限公司归还 100 万元，金蓝领（济宁）企业服务中心归还 140 万元。

对外提供借款不会影响公司的正常业务和经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响。

#### （四） 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

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-033	对外投资	中高风险股票及股票相关组合基金	93,899.16	否	否
2023-034	对外投资	低风险理财产品	48,400,000.00	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

1、公司于 2023 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用闲置资金购买股票和股票相关组合基金的议案》。为了充分利用公司闲置资金，提高资金使用效率、增加收益，公司确保不影响主营业务发展、确保公司日常经营资金需求并保证资金安全的前提下，公司在 2024 年计划使用自有闲置资金购买中高风险的股票及股票相关的组合基金，包括但不限于 A 股、新三板等交易场所的股票。公司授权管理层具体操作，使用自有闲置资金购买中高风险的股票及股票相关的组合基金任意时点金额不超过 25,000 万元人民币（含 25,000 万元人民币），公司可以进行多次申购和赎回。报告期内，公司累计购买中高风险股票与股票相关的组合基金 93,899.16 元，赎回 4,512,437.73 元，实现投资收益 1,389,243.22 元。

2、公司于 2023 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》。为进一步提高公司资金使用效率，增加公司收益，公司在保证不影响主营业务发展、确保公司日常经营资金需求和资金安全的前提下，在 2024 年计划利用公司闲置资金购买低风险理财产品。公司授权管理层具体操作，使用自有闲置资金购买低风险理财产品任意时点金额不超过 15,000 万元人民币（含 15,000 万元人民币），公司可以进行多次申购和赎回。报告期内，公司累计购买低风险理财产品 48,400,000.00 元，赎回 56,400,000.00 元，实现投资收益 60,778.11 元。

#### （六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开	承诺结束	承诺来源	承诺类	承诺具体内容	承诺履行
------	-----	------	------	-----	--------	------



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

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

### （七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	房屋建筑物	抵押	6,748,802.35	3.61%	自有借款抵押
固定资产	房屋建筑物	抵押	4,304,363.43	2.30%	对外担保抵押
交易性金融资产	交易性金融资产	抵押	30,269,427.62	16.21%	银河证券借款抵押
总计	-	-	41,322,593.40	22.13%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响

- 1、公司将房屋建筑物抵押，获得短期借款，有利于盘活公司资金，为股东创造更大效益。
- 2、对外提供担保的抵押，是基于被担保人与公司保持长期友好合作关系，为公司贷款提供担保，能够为公司未来发展提供支持，符合公司和股东的利益需求。被担保人生产经营稳定，财务状况良好，没有明显迹象表明公司可能因对外担保承担连带清偿责任，因此，本次担保抵押风险可控。
- 3、公司将交易性金融资产抵押，获得短期借款，有利于提高资金使用效率，获得一定的投资收益。

## 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	33,630,325	99.54%	-22,200	33,608,125	99.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,475,922	87.24%	1,042,800	30,518,722	90.33%	
	董事、监事、高管	51,891	0.15%	-22,200	29,691	0.09%	
	核心员工	29,000	0.09%	0	29,000	0.09%	
有限售条件股份	有限售股份总数	155,675	0.46%	22,200	177,875	0.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	155,675	0.46%	-66,600	89,075	0.26%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		33,786,000	-	0	33,786,000	-	
普通股股东人数						95	

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	梁建军	29,475,922	1,042,800	30,518,722	90.33%	0	30,518,722	0	0
2	杨震	1,050,000	-500,000	550,000	1.63%	0	550,000	0	0
3	梁浩涵	512,422	0	512,422	1.52%	0	512,422	0	0
4	高焯	190,000	0	190,000	0.56%	0	190,000	0	0
5	徐娟	180,000	0	180,000	0.53%	0	180,000	0	0
6	宋天	155,000	0	155,000	0.46%	0	155,000	0	0

	坤								
7	孔俊	150,000	0	150,000	0.44%	0	150,000	0	0
8	宋德岗	135,000	0	135,000	0.40%	0	135,000	0	0
9	梁德芝	130,000	3,880	133,880	0.40%	0	133,880	0	0
10	关凤全	114,100	0	114,100	0.34%	0	114,100	0	0
	合计	32,092,444	-	32,639,124	96.61%	0	32,639,124	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

梁浩涵为公司控股股东、实际控制人梁建军的女儿。除此之外，前十名股东之间不存在任何关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
刘超	董事、董事长、总经理、董事会秘书	男	1987年6月	2022年4月15日	2025年4月15日	0	0	0	0%
赵淑娜	董事	女	1985年1月	2022年4月15日	2025年4月15日	0	0	0	0%
梁国会	董事	女	1989年7月	2022年4月15日	2025年4月15日	4,000	0	4,000	0.01%
王娜	董事	女	1990年9月	2024年3月7日	2025年4月15日	0	0	0	0%
宫玉霞	董事	女	1987年8月	2022年4月15日	2025年4月15日	0	0	0	0%
梁永东	监事会主席	男	1984年10月	2022年4月15日	2025年4月15日	109,766	0	109,766	0.32%
王彦芳	监事	女	1986年3月	2022年4月15日	2025年4月15日	5,000	0	5,000	0.01%
赵海平	职工代表监事	女	1991年1月	2022年4月15日	2025年4月15日	0	0	0	0%
王健	副总经理	男	1987年6月	2022年4月15日	2025年4月15日	0	0	0	0%
李养市	原董事	男	1991年6月	2022年4月15日	2024年3月7日	88,800	0	88,800	0.26%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李养市	董事	离任	无	个人原因
王娜	无	新任	董事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

王娜，女，汉族，1990 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。于 2014 年 7 月毕业于山东科技大学泰山科技学院，本科学历。2014 年 7 月至 2017 年 7 月在辰欣药业担任车间安全生产管理员；2017 年 8 月至今，就职于公司，担任薪资结算经理。

### （三）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	10	0	0	10
财务人员	12	0	0	12
销售人员	106	0	0	106
员工总计	128	0	0	128

### （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	2	0	0	2

### 核心员工的变动情况

核心员工无变动。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、注释 1	6,374,529.87	9,008,719.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、注释 2	130,721,882.10	148,180,338.84
衍生金融资产			
应收票据	一、注释 3	1,534,718.49	921,244.39
应收账款	一、注释 4	21,375,236.26	22,903,018.81
应收款项融资			
预付款项	一、注释 5	433,098.08	134,926.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、注释 6	10,900,531.21	14,264,309.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、注释 7	479.22	15,876.54
<b>流动资产合计</b>		<b>171,340,475.23</b>	<b>195,428,434.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	一、注释 8	1,766,176.67	1,888,649.55
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	一、注释 9	12,840,042.67	10,748,470.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、注释 10		
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、注释 11	295,154.12	373,991.00
递延所得税资产	一、注释 12	524,980.60	551,958.68
其他非流动资产	一、注释 13		2,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		15,426,354.06	16,063,069.31
<b>资产总计</b>		186,766,829.29	211,491,503.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、注释 14	13,877,000.00	15,387,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、注释 15	617,416.66	
预收款项			
合同负债	一、注释 16	467,504.13	259,885.41
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	一、注释 17	7,981,170.61	6,990,700.61
应交税费	一、注释 18	2,264,873.91	2,660,102.55
其他应付款	一、注释 19	30,989,208.10	33,148,005.77
其中：应付利息		703,223.49	524,125.49
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	一、注释 20	23,375.21	12,994.28
<b>流动负债合计</b>		56,220,548.62	58,458,688.62
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款	一、注释 21	3,900,000.00	4,000,000.00
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	一、注释 12	3,768,287.84	5,202,331.24
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,668,287.84</b>	<b>9,202,331.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>63,888,836.46</b>	<b>67,661,019.86</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、注释 22	33,786,000.00	33,786,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、注释 23	5,727,793.59	5,727,793.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、注释 24	12,357,956.09	12,357,956.09
一般风险准备			
未分配利润	一、注释 25	71,006,243.15	91,958,734.33
归属于母公司所有者权益合计		122,877,992.83	143,830,484.01
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>122,877,992.83</b>	<b>143,830,484.01</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>186,766,829.29</b>	<b>211,491,503.87</b>

法定代表人：梁建军

主管会计工作负责人：徐娟

会计机构负责人：徐娟

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,704,598.20	5,637,555.95
交易性金融资产		114,453,641.12	128,163,440.03
衍生金融资产			
应收票据		1,534,718.49	921,244.39
应收账款	九、注释 1	17,558,242.59	20,697,170.48



应收款项融资			
预付款项		135,055.02	134,726.96
其他应收款	九、注释 2	22,043,147.83	26,566,874.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		221.18	12,653.85
<b>流动资产合计</b>		<b>160,429,624.43</b>	<b>182,133,666.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、注释 3	35,860,816.34	35,983,289.22
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		12,840,042.67	10,748,470.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		295,154.12	373,991.00
递延所得税资产		470,086.38	463,968.58
其他非流动资产			2,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>49,466,099.51</b>	<b>50,069,718.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>209,895,723.94</b>	<b>232,203,385.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,670,000.00	6,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		617,416.66	
预收款项			

合同负债			95,264.71
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,500,839.69	5,928,098.37
应交税费		1,623,578.35	1,892,234.59
其他应付款		65,994,608.10	80,490,505.77
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			4,763.24
<b>流动负债合计</b>		<b>81,406,442.80</b>	<b>95,310,866.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,900,000.00	4,000,000.00
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		3,704,598.89	5,138,205.33
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,604,598.89</b>	<b>9,138,205.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>89,011,041.69</b>	<b>104,449,072.01</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		33,786,000.00	33,786,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,727,793.59	5,727,793.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,357,956.09	12,357,956.09
一般风险准备			
未分配利润		69,012,932.57	75,882,563.77
<b>所有者权益合计</b>		<b>120,884,682.25</b>	<b>127,754,313.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>209,895,723.94</b>	<b>232,203,385.46</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		433,298,437.62	433,590,338.80
其中：营业收入	一、注释 26	433,298,437.62	433,590,338.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		427,179,280.36	425,530,448.37
其中：营业成本	一、注释 26	416,390,868.44	414,347,252.07
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	一、注释 27	511,419.78	424,948.97
销售费用	一、注释 28	7,079,372.25	6,968,596.30
管理费用	一、注释 29	1,925,248.05	2,336,127.98
研发费用			
财务费用	一、注释 30	1,272,371.84	1,453,523.05
其中：利息费用		1,257,664.55	1,418,967.39
利息收入		9,445.00	7,899.60
加：其他收益	一、注释 31	40,784.69	258,227.60
投资收益（损失以“-”号填列）	一、注释 32	1,327,548.45	-2,250,504.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-122,472.88	2,936.24
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）	一、注释 33	-5,039,918.17	3,441,257.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 34	-65,800.43	396,997.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,381,771.80	9,905,868.84
加：营业外收入			
减：营业外支出	一、注释 35	2.62	23.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,381,769.18	9,905,845.09
减：所得税费用	一、注释 36	-315,939.64	-222,552.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,697,708.82	10,128,398.01
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）		2,697,708.82	10,128,398.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,697,708.82	10,128,398.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,697,708.82	10,128,398.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,697,708.82	10,128,398.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.3
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.3

法定代表人：梁建军

主管会计工作负责人：徐娟

会计机构负责人：徐娟

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	九、注释 4	361,991,099.24	382,781,087.89
减：营业成本	九、注释 4	349,531,038.50	368,299,521.27
税金及附加		346,405.27	273,137.67
销售费用		5,316,788.62	5,727,295.75
管理费用		1,885,394.25	2,193,905.45
研发费用			
财务费用		1,116,022.82	1,238,853.28
其中：利息费用		1,103,039.05	1,221,062.64
利息收入		6,259.11	5,954.07
加：其他收益		34,553.17	241,280.21
投资收益（损失以“-”号填列）	九、注释 5	18,225,925.07	-2,077,863.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-122,472.88	2,936.24
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）		-5,734,425.78	4,325,905.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,471.20	437,545.04
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）		16,297,031.04	7,975,241.04
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,297,031.04	7,975,241.04
减：所得税费用		-483,537.76	-320,694.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,780,568.80	8,295,935.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,780,568.80	8,295,935.85
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>16,780,568.80</b>	<b>8,295,935.85</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		433,387,910.28	452,757,598.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、注释 37.1	293,957.01	10,564,961.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>433,681,867.29</b>	<b>463,322,559.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			

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		415,937,752.75	441,209,445.26
支付的各项税费		6,869,700.01	5,977,816.19
支付其他与经营活动有关的现金	一、注释 37.2	2,300,807.13	16,654,497.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>425,108,259.89</b>	<b>463,841,758.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,573,607.40</b>	<b>-519,199.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,912,437.73	54,711,868.82
取得投资收益收到的现金		1,450,021.33	1,035,905.29
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	一、注释 37.3	3,585,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>65,947,459.06</b>	<b>55,747,774.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			417,955.75
投资支付的现金		48,493,899.16	64,499,742.84
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>48,493,899.16</b>	<b>64,917,698.59</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,453,559.90</b>	<b>-9,169,924.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,670,000.00	13,180,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、注释 37.4		5,611,008.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>11,670,000.00</b>	<b>18,791,008.40</b>
偿还债务支付的现金		13,280,000.00	11,114,299.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,728,766.55	1,215,607.37
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	一、注释 37.5	2,322,590.24	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		40,331,356.79	13,329,906.37
筹资活动产生的现金流量净额		-28,661,356.79	5,461,102.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,634,189.49	-4,228,022.02
加：期初现金及现金等价物余额		9,008,719.36	9,790,388.54
六、期末现金及现金等价物余额		6,374,529.87	5,562,366.52

法定代表人：梁建军

主管会计工作负责人：徐娟

会计机构负责人：徐娟

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		326,744,269.54	362,566,805.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,244.95	10,546,603.71
经营活动现金流入小计		326,797,514.49	373,113,409.61
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		314,022,758.12	354,039,332.99
支付的各项税费		3,740,924.92	3,656,856.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,184,328.99	16,271,212.53
经营活动现金流出小计		318,948,012.03	373,967,402.01
经营活动产生的现金流量净额		7,849,502.46	-853,992.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		56,400,000.00	51,823,976.66
取得投资收益收到的现金		18,348,397.95	917,626.09
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		8,325,000.00	
投资活动现金流入小计		83,073,397.95	52,741,602.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			417,955.75
投资支付的现金		48,424,626.87	47,163,309.15
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		3,870,500.00	4,559,400.00
投资活动现金流出小计		52,295,126.87	52,140,664.90



投资活动产生的现金流量净额		30,778,271.08	600,937.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,670,000.00	6,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		170,000.00	7,016,473.44
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,840,000.00</b>	<b>13,916,473.44</b>
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	6,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,574,141.05	1,045,089.47
支付其他与筹资活动有关的现金		14,826,590.24	10,678,600.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>46,400,731.29</b>	<b>18,173,689.47</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,560,731.29</b>	<b>-4,257,216.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-932,957.75</b>	<b>-4,510,270.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,637,555.95	8,974,583.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,704,598.20</b>	<b>4,464,313.01</b>

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) 1、2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

1、2024年5月20日，公司完成2023年年度第一次权益分派，以公司现有总股本33,786,000股为基数，向全体股东每10股派4.000000元人民币现金。权益分派共计派发现金红利13,514,400.00元。

2、2024年6月19日，公司完成2023年年度第二次权益分派，以公司现有总股本33,786,000股为基数，向全体股东每10股派3.000000元人民币现金。权益分派共计派发现金红利10,135,800.00元。

#### （二） 财务报表项目附注

## 山东圣邦人力资源股份有限公司

## 2024 半年度财务报表附注

## 一、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期末指 2024 年 6 月 30 日, 期初指 2024 年 1 月 1 日, 上期期末指 2023 年 12 月 31 日)

## 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,559.50	1,559.50
银行存款	6,372,970.37	9,007,159.86
其他货币资金		
未到期应收利息		
合计	6,374,529.87	9,008,719.36

截止 2024 年 6 月 30 日, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

## 注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	130,721,882.10	148,180,338.84
债务工具投资		
权益工具投资	130,238,424.97	139,677,530.29
其他	483,457.13	8,502,808.55
合计	130,721,882.10	148,180,338.84

## 注释3. 应收票据

## 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,534,718.49	921,244.39
商业承兑汇票		
合计	1,534,718.49	921,244.39

注: 2024 年 6 月 30 日, 本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他承兑人违约而产生重大损失。

## 2. 期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

**注释4. 应收账款**

**1. 按账龄披露应收账款**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	20,123,260.46	21,940,798.80
1—2 年	1,614,676.00	1,312,920.00
2—3 年		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	78,207.00	78,207.00
小计	21,816,143.46	23,331,925.80
减：坏账准备	440,907.20	428,906.99
合计	21,375,236.26	22,903,018.81

**2. 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	21,816,143.46	100.00	440,907.20	2.02	21,375,236.26
其中：账龄组合	21,816,143.46	100.00	440,907.20	2.02	21,375,236.26
合计	21,816,143.46	100.00	440,907.20	2.02	21,375,236.26

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	23,331,925.80	100.00	428,906.99	1.84	22,903,018.81
其中：账龄组合	23,331,925.80	100.00	428,906.99	1.84	22,903,018.81
合计	23,331,925.80	100.00	428,906.99	1.84	22,903,018.81

**3. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款**

账龄账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,123,260.46	201,232.60	1
1—2 年	1,614,676.00	161,467.60	10
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	78,207.00	78,207.00	100
合计	21,816,143.46	440,907.20	2.02

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	428,906.99	12,000.21			440,907.20	
其中：账龄组合	428,906.99	12,000.21			440,907.20	
合计	428,906.99	12,000.21			440,907.20	

#### 5. 本期无实际核销的应收账款。

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国邮政集团有限公司临沂市分公司	2,071,246.51	9.49	20,712.47
伊顿工业（济宁）有限公司	2,017,287.43	9.25	20,172.87
济南高新技术产业开发区管理委员会发展保障部	1,799,896.00	8.25	163,319.80
济宁高新会展服务有限公司	1,597,598.38	7.32	15,975.98
李尔汽车部件（济宁）有限公司	1,410,541.05	6.47	14,105.41
合计	8,896,569.37	40.78	234,286.53

#### 注释5. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	433,098.08	100.00	134,926.96	100.00
合计	433,098.08	100.00	134,926.96	100.00

#### 2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

#### 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
济南东强科技创新有限公司	273,000.00	63.03	2024 年 4 月	服务未提供
中国人寿财产保险股份有限公司淄博市 市中心支公司	129,433.82	29.89	2024 年 3-6 月	服务未提供
济宁高新生活服务有限公司	24,543.06	5.67	2024 年 5 月	服务未提供
国联（北京）保险经纪有限公司	5,021.20	1.16	2024 年 6 月	服务未提供
山东国友招标有限公司	300.00	0.07	2024 年 6 月	尚未取得发票
合计	432,298.08	99.82		

## 注释6. 其他应收款

### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,884,159.81	11,254,138.04
1—2 年	1,076,000.00	1,036,000.00
2—3 年	220,000.00	3,000,000.00
3—4 年	1,865,000.00	90,000.00
4—5 年	251,565.05	226,565.05
5 年以上	154,500.00	154,500.00
小计	12,451,224.86	15,761,203.09
减：坏账准备	1,550,693.65	1,496,893.43
合计	10,900,531.21	14,264,309.66

### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,859,170.00	4,072,500.00
押金	10,000.00	25,000.00
备用金	728,301.39	586,575.25
代垫款项	1,038,753.47	677,127.84
资金拆借	5,000,000.00	7,400,000.00
非合并范围关联方往来款	1,815,000.00	3,000,000.00
小计	12,451,224.86	15,761,203.09
减：坏账准备	1,550,693.65	1,496,893.43
合计	10,900,531.21	14,264,309.66

### 3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	12,451,224.86	1,550,693.65	10,900,531.21	15,761,203.09	1,496,893.43	14,264,309.66
第二阶段						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第三阶段						
合计	12,451,224.86	1,550,693.65	10,900,531.21	15,761,203.09	1,496,893.43	14,264,309.66

#### 4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,451,224.86	100	1,550,693.65	12.54		10,900,531.21
其中：账龄组合	12,451,224.86	100	1,550,693.65	12.54		10,900,531.21
合计	12,451,224.86	100	1,550,693.65	12.54		10,900,531.21

续：

类别	期初余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,761,203.09	100.00	1,496,893.43	9.50		14,264,309.66
其中：账龄组合	15,761,203.09	100.00	1,496,893.43	9.50		14,264,309.66
合计	15,761,203.09	100.00	1,496,893.43	9.50		14,264,309.66

#### 5. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			计提比例 (%)
	账面余额	坏账准备		
1 年以内	8,884,159.81	88,841.61		1.00
1—2 年	1,076,000.00	107,600.00		10.00
2—3 年	220,000.00	66,000.00		30.00
3—4 年	1,865,000.00	932,500.00		50.00
4—5 年	251,565.05	201,252.04		80.00
5 年以上	154,500.00	154,500.00		100.00
合计	12,451,224.86	1,550,693.65		12.45

#### 6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,496,893.43			1,496,893.43

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额在本期	——	——	——	——
—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	53,800.22			53,800.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,550,693.65			1,550,693.65

#### 7. 本期无实际核销的其他应收款。

#### 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
济南众锐人力资源有限公司	资金拆借	5,000,000.00	1 年以内	40.16	50,000.00
天津恒佳企业管理服务有限公司	非合并范围关联方往来款	1,815,000.00	3-4 年	14.58	907,500.00
中国邮政集团有限公司烟台市分公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.03	10,000.00
中国邮政集团有限公司临沂市分公司	履约保证金	816,000.00	1-2 年	6.55	81,600.00
中国邮政集团有限公司济宁市分公司	履约保证金	550,000.00	1 年以内 450,000.00 元, 1-2 年 100,000.00 元	4.42	14,500.00
合计		9,181,000.00		73.74	1,063,600.00

#### 注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	221.18	2,815.02
预缴所得税	258.04	13,061.52
合计	479.22	15,876.54

#### 注释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	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
天津恒佳企业管理服务有限公司	1,888,649.55			-122,472.88	



被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
司					
合计	1,888,649.55			-122,472.88	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
天津恒佳企业管理服务有限公司					1,766,176.67	
合计					1,766,176.67	

## 注释9. 固定资产

### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	其他设备	运输设备	机器设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	12,176,574.91	255,162.76	481,400.00	1,051,592.62	53,667.95	14,018,398.24
2. 本期增加金额	2,372,129.69					
3. 本期减少金额						
处置子公司						
4. 期末余额	14,548,704.60	255,162.76	481,400.00	1,051,592.62	53,667.95	16,390,527.93
二. 累计折旧						
1. 期初余额	2,200,614.76	242,404.80	296,686.42	479,237.66	50,984.52	3,269,928.16
2. 本期增加金额	187,111.80		13,575.48	79,869.82		280,557.10
本期计提	187,111.80		13,575.48	79,869.82		280,557.10
3. 本期减少金额						
处置子公司						
4. 期末余额	2,387,726.56	242,404.80	310,261.90	559,107.48	50,984.52	3,550,485.26
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	12,160,978.04	12,757.96	171,138.10	492,485.14	2,683.43	12,840,042.67
2. 期初账面价值	9,975,960.15	12,757.96	184,713.58	572,354.96	2,683.43	10,748,470.08

### 2. 期末公司无暂时闲置的固定资产。

3. 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

4. 期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

5. 期末公司抵押情况见附注五-注释 17. 短期借款及十一（二）1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响。

**注释10. 无形资产**

**1. 无形资产情况**

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

2. 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

**注释11. 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	373,991.00		78,836.88		295,154.12
合计	373,991.00		78,836.88		295,154.12

**注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债**

**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,991,600.85	475,649.15	1,925,800.42	467,464.88
公允价值变动	986,628.99	49,331.45	1,689,875.95	84,493.80
合计	2,978,229.84	524,980.60	3,615,676.37	551,958.68

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	16,092,174.46	3,768,287.84	21,835,339.59	5,202,331.24
合计	16,092,174.46	3,768,287.84	21,835,339.59	5,202,331.24

## 注释13. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款				2,500,000.00		2,500,000.00
预付装修费						
合计				2,500,000.00		2,500,000.00

## 注释14. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	6,670,000.00	7,900,000.00
信用借款	7,207,000.00	7,487,000.00
合计	13,877,000.00	15,387,000.00

注 1:2024 年 3 月 26 日, 本公司与济宁高新村镇银行股份有限公司签订流动资金贷款合同, 借款期间 2024 年 3 月 26 日-2025 年 3 月 25 日, 金额为 490.00 万元。此借款由山东沃顿工程机械有限公司、张艳玲、王辉、梁建军、李琛提供连带责任担保。

注 2:2024 年 4 月 28 日, 公司从中国农业股份有限公司济宁高新技术开发区支行取得短期借款 177.00 万元, 借款期间 2024 年 4 月 28 日-2025 年 4 月 28 日。借款由公司位于济宁市全济利园小区 18 号楼 1 单元 106 号的自有房产提供抵押。

注 3:2023 年 7 月 6 日, 子公司济宁正德服务外包有限公司从中国建设银行股份有限公司济宁高新区支行取得短期借款 103.50 万元, 借款期间 2023 年 7 月 6 日-2024 年 7 月 6 日。

注 4:2023 年 12 月 14 日, 子公司济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司从交通银行股份有限公司济宁分行取得短期借款 117.20 万元, 借款期间 2023 年 12 月 14 日-2024 年 12

月 14 日。

注 5:2024 年 3 月 23 日，子公司济南圣邦服务外包有限公司从中国工商银行股份有限公司济南山钢支行取得借款 500 万元，借款期间 2024 年 3 月 22 日-2025 年 3 月 22 日。

### 注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付房租		
应付费用		
应付劳务费	617,416.66	
合计	617,416.66	

1. 期末公司无账龄超过一年的重要应付账款。

### 注释16. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收劳务费	467,504.13	259,885.41
合计	467,504.13	259,885.41

### 注释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
短期薪酬	6,990,700.61	368,394,812.33	367,404,342.33	7,981,170.61
设定提存计划		48,359,765.87	48,359,765.87	
合计	6,990,700.61	416,754,578.20	415,764,108.20	7,981,170.61

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,913,707.93	328,370,257.90	327,447,831.97	7,836,133.86
职工福利费	76,992.68	1,108,006.19	1,041,125.70	143,873.17
社会保险费		20,404,176.13	20,404,176.13	
其中：基本医疗保险费		19,608,275.35	19,608,275.35	
补充医疗保险		10,548.57	10,548.57	
工伤保险费		785,352.21	785,352.21	
生育保险费				
住房公积金		16,473,368.62	16,473,368.62	
工会经费和职工教育经费				
其他短期薪酬		2,039,003.49	2,037,839.91	1,163.58

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	6,990,700.61	368,394,812.33	367,404,342.33	7,981,170.61

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		46,427,707.94	46,427,707.94	
失业保险费		1,932,057.93	1,932,057.93	
合计		48,359,765.87	48,359,765.87	

### 注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	927,836.02	987,678.36
企业所得税	839,111.25	1,005,787.33
个人所得税	381,791.59	555,436.14
城市维护建设税	48,039.73	48,208.64
教育费附加	20,738.79	20,806.24
地方教育费附加	13,825.86	13,870.83
房产税	32,527.16	27,545.69
土地使用税	1,003.51	769.32
印花税		
合计	2,264,873.91	2,660,102.55

### 注释19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	703,223.49	524,125.49
应付股利		
其他应付款	30,285,984.61	32,623,880.28
合计	30,989,208.10	33,148,005.77

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### （一）应付利息

项目	期末余额	期初余额
非银行金融机构借款应付利息	703,223.49	524,125.49
非金融机构应付利息		
合计	703,223.49	524,125.49

#### （二）其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付工资		
应付费用	16,556.99	31,862.42
借款	30,269,427.62	32,592,017.86
合计	30,285,984.61	32,623,880.28

注：借款系本公司向银河证券借款 30,269,427.62 元（其中账龄一年以上金额为 14,608,533.76 元）。

## 2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国银河证券股份有限公司济宁供销路证券营业部	14,608,533.76	尚未到还款日
合计	14,608,533.76	

## 注释20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	23,375.21	12,994.28
合计	23,375.21	12,994.28

## 注释21. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	3,900,000.00	4,000,000.00
信用借款		
合计	3,900,000.00	4,000,000.00

注：2023 年 11 月 21 日，本公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司观音阁支行签订流动资金借款合同，借款期间 2023 年 11 月 21 日-2025 年 11 月 20 日，借款余额为 390 万元。此借款由公司位于万丽富德广场 1 号楼东单元五层 0509-0514 号房及阜桥辖区兴唐金茂大厦十四层 1401 号房提供抵押。此借款由梁建军、李琛提供连带责任担保。

## 注释22. 股本

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

## 注释23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,727,793.59			5,727,793.59

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	5,727,793.59			5,727,793.59

#### 注释24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,357,956.09			12,357,956.09
任意盈余公积				
合计	12,357,956.09			12,357,956.09

#### 注释25. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	91,958,734.33	74,145,169.57
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	91,958,734.33	74,145,169.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,697,708.82	17,813,564.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,650,200.00	
转为股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	71,006,243.15	91,958,734.33

#### 注释26. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	433,152,552.42	416,390,868.44	433,420,875.88	414,347,252.07
其他业务	145,885.20		169,462.92	
合计	433,298,437.62	416,390,868.44	433,590,338.80	414,347,252.07

##### 2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
一、商品类型			
劳务派遣	153,426,968.30		153,426,968.30
劳务外包	229,888,073.65		229,888,073.65
人事代理	49,837,510.47		49,837,510.47

本期发生额			
合同分类	主营业务	其他业务	合计
其他		145,885.20	145,885.20
合计	433,152,552.42	145,885.20	433,298,437.62
二、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让			
在某一时段内转让			
合计	433,152,552.42	145,885.20	433,298,437.62

续

上期发生额			
合同分类	主营业务	其他业务	合计
一、商品类型			
劳务派遣	153,027,308.28		153,027,308.28
劳务外包	213,711,118.88		213,711,118.88
人事代理	66,682,448.72		66,682,448.72
其他		169,462.92	169,462.92
合计	433,420,875.88	169,462.92	433,590,338.80
二、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让			
在某一时段内转让			
合计	433,420,875.88	169,462.92	433,590,338.80

**注释27. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	256,933.03	201,870.69
教育费附加	110,839.39	87,102.54
地方教育费附加	73,892.90	58,068.34
房产税	61,733.34	55,091.38
土地使用税	1,874.89	1,538.64
其他	6146.23	
合计	511,419.78	424,948.97

**注释28. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,846,840.52	6,070,124.59
办公费	52,459.59	31,003.80
招待费	72,956.70	94,531.20
差旅费	375,327.27	209,630.30



项目	本期发生额	上期发生额
水电费		
其他	48,243.40	135,483.82
劳保用品	233,657.18	123,200.52
租赁费	386,123.82	209,891.52
招聘费	63,763.77	94,730.55
合计	7,079,372.25	6,968,596.30

### 注释29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,040,390.78	1,212,944.15
办公费	24,248.61	285,034.83
招待费	47,397.00	39,497.00
差旅费	5,283.76	28,047.35
装修费摊销	78,836.88	67,173.00
折旧	280,557.10	245,942.38
水电费	16,180.76	14,891.00
中介费	319,860.39	327,257.10
房租物业费	63,587.22	54,793.40
其他	48,905.55	60,547.77
残疾人就业保证金		
合计	1,925,248.05	2,336,127.98

### 注释30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,257,664.55	1,418,967.39
减：利息收入	9,445.00	7,899.60
汇兑损益		
银行手续费	24,152.29	42,455.26
合计	1,272,371.84	1,453,523.05

### 注释31. 其他收益

#### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		200,000.00
个税返还	40,784.69	47,300.50
增值税进项税加计扣除		10,535.47
小微企业“六税两费”减免		

其他		391.63
合计	40,784.69	258,227.60

## 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2022 年度市级服务业（物流业）发展专项资金		200,000.00	与收益相关
合计		200,000.00	

## 注释32. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-122,472.88	2,936.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,212,745.31	-2,253,440.89
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	237,276.02	
合计	1,327,548.45	-2,250,504.65

## 注释33. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,039,918.17	3,441,257.66
合计	-5,039,918.17	3,441,257.66

## 注释34. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-65,800.43	396,997.80
合计	-65,800.43	396,997.80

## 注释35. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及各种罚款支出			
其他	2.62	23.75	
合计	2.62	23.75	

## 注释36. 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,091,125.68	774,983.45
递延所得税费用	-1,407,065.32	-997,536.37

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-315,939.64	-222,552.92

## 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	2,381,769.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	595,442.31
子公司适用不同税率的影响	-656,759.73
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-271,945.42
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,454,755.26
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	-3,388.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
本期确认递延所得税负债	-1,434,043.40
所得税费用	-315,939.64

## 注释37. 现金流量表附注

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,445.00	7,899.60
政府补助		231,869.43
往来款项等	228,330.00	10,315,192.13
其他	56,182.01	10,000.00
合计	293,957.01	10,564,961.16

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	1,232,531.73	898,471.71
管理费用付现支出	525,463.29	810,068.45
财务费用付现支付	24,152.29	42,455.26
营业外支出付现支出	2.62	23.75
往来款项及其他	518,657.20	13,449,978.11
合计	2,300,807.13	16,654,497.28

### 3. 收到其他与投资活动有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,585,000.00	
合计	3,585,000.00	

#### 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方借款		
非关联方借款		5,611,008.40
合计		5,611,008.40

#### 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方借款	2,322,590.24	1,000,000.00
关联方借款		
支付租赁负债款		
合计	2,322,590.24	1,000,000.00

### 注释38. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,697,708.82	10,128,398.01
加：信用减值损失	65,800.43	-396,997.80
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	280,557.10	245,942.38
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	78,836.88	67,173.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	5,039,918.17	-3,441,257.66
财务费用(收益以“一”号填列)	1,257,664.55	1,450,836.82
投资损失(收益以“一”号填列)	-1,327,548.45	2,250,504.65
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	26,978.08	-1,024,096.99
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-1,434,043.40	
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	329,115.35	-8,540,432.04
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	1,558,619.87	-1,259,269.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,573,607.40	-519,199.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,374,529.87	5,562,366.52
减：现金的期初余额	9,008,719.36	9,790,388.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,634,189.49	-4,228,022.02

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	6,374,529.87	5,562,366.52
其中：库存现金	1,559.50	1,559.50
可随时用于支付的银行存款	6,372,970.37	5,560,807.02
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	6,374,529.87	5,562,366.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 注释39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
交易性金融资产	30,269,427.62	银河证券借款抵押
固定资产	6,748,802.35	自有借款抵押
固定资产	4,304,363.43	对外担保抵押
合计	41,322,593.40	

### 注释40. 政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助		200,000.00	详见本附注五、注释 31
冲减成本费用的政府补助		31,869.43	详见本注释 2
合计		231,869.43	

#### 2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
融资费用补贴	贷款贴息		31,869.43	财务费用
合计			31,869.43	

## 二、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### （三）处置子公司

本期未发生处置子公司。

## 三、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济宁邦正人力资源服务有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁格正服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁正德服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁任城区圣邦人力资源服务有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁中正人力资源服务有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
青岛邦正人力资源有限公司	山东青岛	山东青岛	人力资源服务	100.00		投资设立
济南圣邦服务外包有限公司	山东济南	山东济南	人力资源服务	100.00		投资设立
徐州圣邦服务外包有限公司	江苏徐州	江苏徐州	人力资源服务	100.00		投资设立
汶上圣邦服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
山东圣邦三十七度管理服务有限公司	山东济宁	山东济宁	管理咨询	100.00		投资设立
山东圣邦服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
东营圣邦服务外包有限公司	山东东营	山东东营	人力资源服务	100.00		投资设立
济南圣邦人力资源服务有限公司	山东济南	山东济南	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁德众服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立
济宁诚诺服务外包有限公司	山东济宁	山东济宁	人力资源服务	100.00		投资设立

## (二) 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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
天津恒佳企业管理服务有限公司	天津	天津	人力资源服务	20.00		权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2024 年 6 月 30 日/2023 年	2023 年 12 月 31 日/2023 年
	天津恒佳企业管理服务有限公司	天津恒佳企业管理服务有限公司
流动资产	69,705,836.42	62,653,071.95
非流动资产	6,138,335.12	2,583,335.12
资产合计	75,844,171.54	65,236,407.07
流动负债	69,184,015.80	57,963,886.93
非流动负债	2,669.90	2,669.90
负债合计	69,186,685.70	57,966,556.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	6,657,485.84	7,269,850.24
按持股比例计算的净资产份额	1,331,497.17	1,453,970.05
调整事项	529,319.17	529,319.17
—商誉	529,319.17	529,319.17
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,860,816.34	1,983,289.22
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	550,728,826.20	1,165,690,311.41
净利润	-612,364.40	1,459,920.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-612,364.40	1,459,920.95
企业本期收到的来自联营企业的股利		

## 四、与金融工具相关的风险披露

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

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

#### （一）信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一、（二）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄



期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	1,534,718.49	
应收账款	21,816,143.46	440,907.20
其他应收款	12,451,224.86	1,485,253.65
合计	35,802,086.81	1,926,160.85

本公司的主要客户为中国邮政集团有限公司临沂市分公司、山东虹纬纺织有限公司、伊顿工业（济宁）有限公司、李尔汽车部件（济宁）有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 73.74%（2023 年：55.32%）。

## （二）流动性风险

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

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。无外币资产和负债。

### 2. 利率风险

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

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

## 五、公允价值

### （一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2024 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （二）期末公允价值计量

#### 1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	81,080,300.70		49,641,581.40	130,721,882.10
债务工具投资				
权益工具投资	80,596,843.57		49,641,581.40	130,238,424.97
衍生金融资产				
其他	483,457.13			483,457.13
<b>资产合计</b>	<b>81,080,300.70</b>		<b>49,641,581.40</b>	<b>130,721,882.10</b>

### （三）持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

### （五） 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 六、 关联方及关联交易

### （一） 本公司最终控制方梁建军

截止 2024 年 6 月 30 日，梁建军对本公司直接持股 90.3295%。梁建军实际控制公司经营管理活动，能够通过股东大会行使表决权的方式决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司的实际控制人。

### （二） 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

### （三） 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津恒佳企业管理服务有限公司	联营企业

### （四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山东博智网络科技有限公司	实际控制人控制的企业
济宁南创机械设备维修有限公司	董事梁国会控制的企业
上海演进图谱资产管理有限公司	实际控制人持股 40%的企业
山东弘佳企业管理服务有限公司	联营企业的全资子公司
刘超	董事、董事长、总经理、董事会秘书
赵淑娜	董事
梁国会	董事
王娜	董事
宫玉霞	董事
梁永东	监事会主席
王彦芳	监事
赵海平	职工代表监事
王健	副总经理

### （五） 关联方交易

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

司交易已作抵销。

## 2. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
演图认知寒武纪一期私募证券投资基金	上海演进图谱资产管理有限公司		6,000,000.00	市场价
合计			6,000,000.00	

注：公司本期购买的上海演进图谱资产管理有限公司的演图认知寒武纪一期私募证券投资基金期末净值为 49,641,581.40 元。

## 3. 关联方应收应付款项

### (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津恒佳企业管理服务有限公司	1,815,000.00	907,500.00	3,000,000.00	900,000.00

## 七、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
山东圣诚人力资源有限公司	银行借款	10,000,000.00	2024.6.26-2027.6.26	
山东弘创物流有限公司	银行借款	4,900,000.00	2024.4.22-2025.4.21	
合计		14,900,000.00		

注：山东圣诚人力资源有限公司的借款在以上期限内，由公司位于济宁市天地北湖湾 4 号合院 4-2 号楼 1-3 层 0102 号房提供抵押担保、信用担保，截止到审计报告日担保余额 7,000,000.00 元；山东弘创物流有限公司的借款由公司提供信用担保，截止到审计报告日担保余额 4,900,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

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

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	16,267,711.30	19,712,669.17
1—2 年	1,614,676.00	1,312,920.00
2—3 年		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	78,207.00	78,207.00
小计	17,960,594.30	21,103,796.17
减：坏账准备	402,351.71	406,625.69
合计	17,558,242.59	20,697,170.48

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	17,960,594.30	100	402,351.71	2.24	17,558,242.59
其中：账龄组合	17,960,594.30	100	402,351.71	2.24	17,558,242.59
合计	17,960,594.30	100	402,351.71	2.24	17,558,242.59

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	21,103,796.17	100.00	406,625.69	1.93	20,697,170.48
其中：账龄组合	21,103,796.17	100.00	406,625.69	1.93	20,697,170.48
合计	21,103,796.17	100.00	406,625.69	1.93	20,697,170.48

#### 3. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,267,711.30	162,677.11	1
1—2 年	1,614,676.00	161,467.60	10
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	78,207.00	78,207.00	100.00
合计	17,960,594.30	402,351.71	2.24

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	406,625.69		4,273.98		402,351.71	
其中：账龄组合	406,625.69		4,273.98		402,351.71	
合计	406,625.69		4,273.98		402,351.71	

#### 5. 本期无实际核销的应收账款。

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国邮政集团有限公司临沂市分公司	2,071,246.51	11.53	20,712.47
伊顿工业（济宁）有限公司	2,017,287.43	11.23	20,172.87
济南高新技术产业开发区管理委员会发展保障部	1,799,896.00	10.02	163,319.80
济宁高新会展服务有限公司	1,597,598.38	8.90	15,975.98
中国邮政集团有限公司烟台市分公司	1,198,862.91	6.67	11,988.63
合计	8,684,891.23	48.35	232,169.75

#### 注释2. 其他应收款

##### 1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,156,176.59	16,588,058.50
1—2 年	6,963,900.00	8,047,000.00
2—3 年	220,000.00	3,000,000.00
3—4 年	1,815,000.00	
4—5 年	211,565.05	226,565.05
5 年以上	154,500.00	154,500.00

账龄	期末余额	期初余额
小计	23,521,141.64	28,016,123.55
减：坏账准备	1,477,993.81	1,449,248.63
合计	22,043,147.83	26,566,874.92

## 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,453,170.00	3,772,500.00
押金	10,000.00	25,000.00
备用金	468,823.18	536,575.25
代垫款项	1,034,248.26	672,648.30
资金拆借	5,000,000.00	7,400,000.00
合并范围内关联方	11,739,900.00	12,609,400.00
非合并范围关联方往来款	1,815,000.00	3,000,000.00
小计	23,521,141.44	28,016,123.55
减：坏账准备	1,477,993.81	1,449,248.63
合计	22,043,147.83	26,566,874.92

## 3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	23,521,141.64	1,477,993.81	22,043,147.83	28,016,123.55	1,449,248.63	26,566,874.92
第二阶段						
第三阶段						
合计	23,521,141.64	1,477,993.81	22,043,147.83	28,016,123.55	1,449,248.63	26,566,874.92

## 4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,521,141.64	100	1,477,993.81	6.28	22,043,147.83
其中：账龄组合	11,781,241.64	50.09	1,477,993.81	12.55	10,303,247.83
关联方组合	11,739,900.00	49.91			11,739,900.00
合计	23,521,141.64	100	1,477,993.81	6.28	22,043,147.83

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,016,123.55	100.00	1,449,248.63	5.17	26,566,874.92
其中：账龄组合	15,406,723.55	54.99	1,449,248.63	9.41	13,957,474.92
关联方组合	12,609,400.00	45.01			12,609,400.00
无风险组合					
合计	28,016,123.55	100.00	1,449,248.63	5.17	26,566,874.92

## 5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

### (1) 账龄组合

账龄组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,414,176.59	84,141.77	1
1—2 年	966,000.00	96,600.00	10
2—3 年	220,000.00	66,000.00	30
3—4 年	1,815,000.00	907,500.00	50
4—5 年	211,565.05	169,252.04	80
5 年以上	154,500.00	154,500.00	100
合计	11,781,241.64	1,477,993.81	12.55

### (2) 关联方组合

关联方组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,742,000.00		
1—2 年	5,997,900.00		
合计	11,739,900.00		

## 6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,449,248.63			1,449,248.63
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	28744.98			28744.98
本期转回				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,477,993.61			1,477,993.61

### 7. 本期无实际核销的其他应收款。

### 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
山东圣邦三十七度管理服务 有限公司	关联方往来	6,472,000.00	1 年以内 1,102,000.00 元, 1-2 年 5,370,000.00 元	27.52	
济宁正德服务外包有限公司	关联方往来	5,266,400.00	1 年以内 4,640,000.00 元, 1-2 年 626,400.00 元	22.39	
济南众锐人力资源有限公司	资金拆借	5,000,000.00	1 年以内	21.26	50,000.00
天津恒佳企业管理服务有限 公司	非合并范围关 联方往来	1,815,000.00	3-4 年	7.72	907,500.00
中国邮政集团有限公司烟台 市分公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.25	10,000.00
合计		19,553,400.00		83.14	967,500.00

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,000,000.00		34,000,000.00	34,000,000.00		34,000,000.00
对联营、合营企业投 资	1,860,816.34		1,860,816.34	1,983,289.22		1,983,289.22
合计	35,860,816.34		35,860,816.34	35,983,289.22		35,983,289.22

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
济宁邦正人力资 源服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁格正服务外 包有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁正德服务外 包有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁任城区圣邦 人力资源服务有 限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁中正人力资 源服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛邦正人力资 源有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南圣邦服务外包有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
徐州圣邦服务外包有限公司							
山东圣邦三十七度管理服务服务有限公司							
汶上圣邦服务外包有限公司							
山东圣邦服务外包有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
东营圣邦服务外包有限公司							
济南圣邦人力资源服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
济宁德众服务外包有限公司							
济宁诚诺服务外包有限公司							
合计	34,000,000.00	34,000,000.00			34,000,000.00		

注：截止 2024 年 6 月 30 日，尚未对子公司徐州圣邦服务外包有限公司、汶上圣邦服务外包有限公司、山东圣邦三十七度管理服务服务有限公司、东营圣邦服务外包有限公司、济宁德众服务外包有限公司、济宁诚诺服务外包有限公司实际出资。

## 2. 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	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业					
天津恒佳企业管理服务有限公司	1,983,289.22			-122,472.88	
合计	1,983,289.22			-122,472.88	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
天津恒佳企业管理服务有限公司					1,860,816.34	
合计					1,860,816.34	

## 注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	361,845,214.04	349,531,038.50	382,611,624.97	368,299,521.27
其他业务	145,885.20		169,462.92	
合计	361,991,099.24	349,531,038.50	382,781,087.89	368,299,521.27

## 注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,077,527.12	2,936.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,148,397.95	-2,080,800.09
合计	18,225,925.07	-2,077,863.85

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	-3,589,896.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	40,784.69	
非经常性损益合计	-3,549,114.77	
减：所得税影响额	-887,278.69	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,661,836.08	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.69%	0.16	0.16

山东圣邦人力资源股份有限公司

（公章）

二〇二四年八月十六日

## 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
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	-3,589,896.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	40,784.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-3,549,114.77</b>
减：所得税影响数	-887,278.69
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-2,661,836.08</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

#### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

山东圣邦人力资源股份有限公司  
董事会  
2024 年 8 月 16 日