



# 新联股份

NEEQ : 871783

## 浙江新联外包服务股份有限公司

ZHEJIANG XINLIAN OUTSOURCING SERVICE CO.LTD



## 半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

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

报告期内，不存在未按要求披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	13
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	71
附件 II	融资情况 .....	71

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	浙江省杭州市淳安县千岛湖镇新安南路 16 号 3 楼 301 室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、新联股份	指	浙江新联外包服务股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江新联外包服务股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	浙江新联外包服务股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江新联外包服务股份有限公司董事会
监事会	指	浙江新联外包服务股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	财通证券股份有限公司
审计机构	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
中银律师	指	北京中银(杭州)律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本半年度、本报告期	指	2024年1-6月
大华公司	指	浙江大华技术股份有限公司及其分支机构
中策橡胶	指	中策橡胶集团有限公司及其分支机构
新联置业	指	淳安千岛湖新联置业有限公司
千岛协力	指	淳安千岛湖协力企业管理有限公司
千岛新联	指	杭州千岛湖新联创业园管理有限公司
浙江玖都	指	浙江玖都物业管理有限公司
杭州利联	指	杭州利联外包服务有限公司
上海幸联	指	上海幸联企业服务外包有限公司
杭州通联	指	杭州通联外包服务有限公司
杭州卓联	指	杭州卓联外包服务有限公司
杭州鑫联	指	杭州鑫联外包服务有限公司
杭州睿联	指	杭州睿联外包服务有限公司
杭州汇联	指	杭州汇联外包服务有限公司
杭州巨联	指	杭州巨联外包服务有限公司
浙江大下姜	指	浙江大下姜劳务服务有限公司
杭州创联	指	杭州创联外包服务有限公司
目新健康	指	杭州目新健康管理有限公司
柠盟眼科	指	杭州柠盟眼科医院有限公司
杭州益联	指	杭州益联外包服务有限公司

杭州策软	指	杭州策软科技有限公司
北京策软	指	北京策软科技有限公司
杭州聚联	指	杭州聚联外包服务有限公司
杭州正联	指	杭州正联外包服务有限公司
杭州弘晖	指	杭州弘晖智能设备有限公司
杭州奔康	指	杭州奔康餐饮管理有限公司
印尼联合	指	印尼联合贸易有限公司
杭州利恒	指	杭州利恒外包服务有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江新联外包服务股份有限公司		
英文名称及缩写	ZHEJIANG XINLIAN OUTSOURCING SERVICE CO.LTD		
	-		
法定代表人	余利富	成立时间	2013年9月9日
控股股东	控股股东为（余利富）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为余利富，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	12 工业-1211 商业和专业服务-121111 专业服务--12111110-人力资源与就业服务		
主要产品与服务项目	劳务外包服务		
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	新联股份	证券代码	871783
挂牌时间	2017年8月10日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	50,000,000.00
主办券商（报告期内）	财通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	杭州西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	罗美萍	联系地址	浙江省杭州市淳安县千岛湖镇新安南路 16 号 3 楼 301 室
电话	0571-86924830	电子邮箱	38118046@qq.com
传真	0571-86924830		
公司办公地址	浙江省杭州市淳安县千岛湖镇新安南路 16 号 3 楼 301 室	邮政编码	311700
公司网址	<a href="https://www.zjxinlian.com">https://www.zjxinlian.com</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913301270773251371		
注册地址	浙江省杭州市千岛湖镇新安南路 16 号		
注册资本（元）	50,000,000.00	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

公司主要业务为岗位外包类服务和流程外包类服务，主要客户定位为组织结构复杂的大型生产型企业。公司通过自主招募人员，承包客户非核心类岗位和部分工作流程，并对人员进行全过程管理，对员工工作结果进行检验，确保满足客户需求。

公司致力于解决客户对于人员流动性较大、管理难度较大的岗位的用工需求，一站式处理员工的招聘、培训、在职管理、离职管理、离职人员的补充、员工各类突发事件的处理等全流程。由于公司客户为大型企业，组织结构复杂，将非核心类岗位和流程进行外包，可以有效缩减管理幅度，避免机构臃肿，以此提高管理产能，提高企业效率。公司成本主要为人员薪酬（包含福利支出）及自有设备投入使用的折旧费用，成本结构较为简单。

公司致力于为员工提供稳定公平的发展环境，将员工薪酬直接与其绩效进行挂钩，同时提倡“同心、决心、用心、精心、爱心”的价值观，对员工进行人文关怀，提升员工的归属感。公司设立公开平台提供畅通的沟通途径，将所有公司管理层的联系方式进行公开，保证员工在遇到难以解决的问题及想要对公司提出意见或建议时，能直接与上层沟通，将问题和反馈尽快落实。

公司通过切实有效的管理措施，减少员工流失率，同时借助老员工的丰富经验带新员工尽快上手。由于老员工具有丰富的实际操作经验，对设备及产品特点较为了解，通过老员工带领新员工进行熟悉，能够有效提升公司总体工作效率。

公司的商业模式截止本报告披露日没有发生重大变化。

#### (二) 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	324,551,944.40	318,544,846.55	1.89%
毛利率%	5.10%	3.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,938,552.24	15,948,107.16	-18.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,487,816.72	2,289,444.56	139.70%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.87%	11.88%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公	4.19%	1.71%	-

司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.26	0.32	-19.13%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	183,918,509.77	214,703,594.77	-14.34%
负债总计	59,280,088.89	67,705,473.39	-12.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,564,793.95	129,626,241.71	-13.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	2.59	-13.16%
资产负债率%(母公司)	48.27%	35.62%	-
资产负债率%(合并)	32.23%	31.53%	-
流动比率	2.70	2.83	-
利息保障倍数	60.23	6.41	-
<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	17,685,829.59	48,434,220.67	-63.48%
应收账款周转率	19.41	24.50	-
存货周转率	6.54	3.00	-
<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%	-14.34%	-19.40%	-
营业收入增长率%	1.89%	17.38%	-
净利润增长率%	9.18%	18.81%	-

### 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	14,936,015.67	8.12%	24,086,784.71	11.22%	-37.99%
应收票据	-	0.00%	200,000.00	0.09%	-
应收账款	10,977,419.81	5.97%	22,081,035.40	10.28%	-50.29%
交易性金融资产	78,900,510.14	42.90%	89,041,269.06	41.47%	-11.39%
其他应收款	3,460,590.86	1.88%	3,131,157.77	1.46%	10.52%
存货	46,743,280.05	25.42%	47,408,857.52	22.08%	-1.40%
应付账款	2,106,275.88	1.15%	2,294,855.30	1.07%	-8.22%
预收款项	9,977,138.00	5.42%	7,017,545.00	3.27%	42.17%
合同负债	1,906,514.07	1.04%	1,350,319.31	0.63%	41.19%
应付职工薪酬	9,960,051.81	5.42%	19,867,672.09	9.25%	-49.87%
应交税费	7,915,779.93	4.30%	9,264,691.75	4.32%	-14.56%

其他应付款	26,046,985.27	14.16%	24,998,735.48	11.64%	4.19%
-------	---------------	--------	---------------	--------	-------

#### 项目重大变动原因

1、货币资金较本期期初减少9,150,769.04元，下降37.99%，主要系公司本期股东现金分红30,000,000.00元所致；
2、应收账款较本期期初减少11,103,615.59元，下降50.29%，主要系公司本期客户跨期支付劳务费情况减少；
3、预收款项较本期期初增加2,959,593.00元，增长42.17%，主要为公司控股子公司新联置业地块收到预售房款所致；
4、合同负债较本期期初增加556,194.76元，增长41.19%，主要原因系公司控股子公司新联置业已签约未最终完成交付的商品房增加所致；
5、应付职工薪酬较本期期初减少9,907,620.28元，下降49.87%，主要原因系公司计提半年度年终奖所致。

#### (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	324,551,944.40	-	318,544,846.55	-	1.89%
营业成本	307,986,946.25	94.90%	306,615,078.38	96.25%	0.45%
毛利率	5.10%	-	3.75%	-	-
管理费用	6,929,963.37	2.14%	5,149,836.44	1.62%	34.57%
财务费用	202,608.04	0.06%	2,818,182.94	0.88%	-92.81%
其他收益	8,765,563.39	2.70%	15,685,470.18	4.92%	-44.12%
净利润	12,930,299.50	3.98%	11,842,669.79	3.72%	9.18%
经营活动产生的现金流量净额	17,685,829.59	-	48,434,220.67	-	-63.48%
投资活动产生的现金流量净额	8,465,145.81	-	41,061,575.20	-	-79.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,301,744.44	-	-47,264,980.00	-	25.31%

#### 项目重大变动原因

1、报告期内，公司管理费用增加了1,780,126.93元，增长34.57%，主要系报告期内公司增加了职工薪酬支出；
2、报告期内，公司财务费用减少了2,615,574.9元，下降了92.81%，主要系公司控股子公司新联置业归还了资金拆借款，减少了利息支出所致；
3、报告期内，公司其他收益减少了6,919,906.79元，下降了44.12%，主要系报告期内公司收到与收益相关的政府补助减少所致；
4、经营活动产生的现金流量净额17,685,829.59元，与上期金额相较减少了30,748,391.08元，主要系公司全资子公司杭州策软接受劳务支付的现金增多，增加了经营性现金流出所致；
5、投资活动产生的现金流量净额8,465,145.81元，与上期金额相较减少了32,596,429.39元，主要

系公司本期购买券商信托产品增加所致。

#### 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
新联置业	子公司	房地产开发	10,000,000	56,427,698.49	14,242,935.65	754,780.46	-284,332.18
浙江玖都	子公司	劳务服务	10,000,000	43,149,822.37	11,328,889.21	1,392,233.89	797,166.85
杭州巨联	子公司	劳务服务	2,000,000	9,581,769.65	7,180,207.84	59,685,494.50	2,003,625.03
上海幸联	子公司	劳务服务	2,000,000	10,138,816.01	1,987,421.41	27,024,882.74	-2,852,422.53
杭州通联	子公司	劳务服务	2,000,000	14,299,615.32	7,315,904.95	49,145,654.66	3,495,337.80
杭州卓联	子公司	劳务服务	2,000,000	14,454,354.25	6,795,669.93	2,647,549.43	622,582.14
杭州汇联	子公司	劳务服务	2,000,000	22,135,594.05	10,188,725.47	33,530,062.54	4,116,111.28
杭州睿联	子公司	劳务服务	2,000,000	1,865,556.96	1,856,237.78	-	83,333.97
杭州鑫联	子公司	劳务服务	2,000,000	5,118,676.62	5,052,943.14	3,284,997.68	975,268.62
浙江大下姜	子公司	劳务服务	5,000,000	3,140,621.10	1,941,292.60	6,246,588.85	30,870.47
杭州创联	子公	劳务服务	2,000,000	9,452,970.35	7,921,097.38	15,568,250.25	1,422,043.20

	司						
杭州策软	子公司	劳务服务	10,000,000	13,534,607.20	12,562,076.01	59,472,452.92	748,731.63
杭州弘辉	子公司	设备租赁	2,000,000	3,293,268.52	476,256.77	755,591.28	279,751.26
杭州奔康	子公司	劳务服务	1,000,000	514,346.17	201,900.00	1,997,630.88	-441,592.73
杭州正联	子公司	劳务服务	2,000,000	6,993,262.77	3,535,260.20	44,773,458.57	3,535,260.20
杭州益联	子公司	劳务服务	2,000,000	822,811.29	366,195.03	7,033,239.05	366,195.03

为进一步扩大公司的业务范围，增强公司业务拓展能力，巩固并提升公司的综合竞争力，2024年6月公司将全资子公司湖州新联外包服务有限公司经营地址迁移至上海市青浦区，并更名为：上海幸联企业服务外包有限公司。

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 企业社会责任

适用 不适用

公司积极响应杭州市委市政府的号召，积极参与到黔东南就业扶贫工作中，公司与淳安县人社局、剑河县人社局探索建立“杭州淳安职业介绍窗口”，并签订了“杭州淳安职业介绍窗口工作合作协议”，窗口进驻剑河县开展“送岗位上门”、“送信息到人”、“送员工入职”的“三送”服务。公司组织黔东南州建档立卡贫困人员来浙江就业，送往公司各项目点实习与就业。新联·剑河劳务协作模式得到黔东南州的认可并大力推广。

### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	余利富为公司的实际控制人及控股股东，直接持有公司35,000,000股，占比70%，能够通过股东大会行使表决权对公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响。若公司实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、人事和财务进行不

	当控制,可能会损害公司及少数股东权益。
薪酬成本上升风险	公司的主营业务是从事劳务外包服务,员工薪酬成本是服务成本最重要的组成部分,而随着我国人口红利的逐渐消失,人工成本持续上升,将在一定程度上增加公司的运营成本。
劳动纠纷诉讼风险	公司主营业务为劳务外包,截至 2024 年 6 月 30 日,公司拥有外包业务人员 5263 人。当员工与公司或外包项目需求方发生纠纷或发生工伤时,存在员工与公司发生诉讼的风险。
客户集中度较高的风险	公司主要客户为中策集团和大华公司。报告期内,公司的收入几乎全部来自中策集团和大华公司,公司业务对这两家存在重大依赖。在未来几年内,中策集团和大华公司的发展战略、投资规模、经营决策都将对公司的业务发展速度和规模等经营状况产生较大的影响。假如中策集团和大华公司调整其产品的生产计划、劳务采购模式或公司提供的服务不能满足客户需求,将对公司盈利能力产生不利影响。
政策变动风险	目前,国家主管部门对于劳务外包服务的限制较小,除了特定行业如建筑劳务外包需要许可证外,大多数行业的外包服务并无准入门槛。如果国家主管部门对劳务外包服务的许可经营政策发生变化,大幅提高企业进入劳务外包服务领域的门槛,则可能影响行业内企业现有的正常经营活动。
行业周期性风险	人力资源服务行业具有较强的周期性,其发展与我国国民经济的景气程度有较强的相关性,行业内企业将受到经济周期变动的影 响。经济景气度高时,增长比较快时,用人单位用工需求也会相应增加,从而带动人力资源服务行业的快速成长;经济不景气时则会相反,用人单位用工需求会缩减,亦会缩减人力成本预算,进而影响人力资源服务行业。
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

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

无

##### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	-	-
销售产品、商品,提供劳务	40,000,000	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
-委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

公司与关联方交易遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大影响。

#### （四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
新联股份：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年8月10日	-	正在履行中
新联股份：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	承诺规范关联方代发员工工资的情况	2017年8月10日	-	正在履行中
新联股份：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017年8月10日	-	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	12,500,000	25.00%	0	12,500,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,750,000	17.50%	0	8,750,000	17.50%	
	董事、监事、高管	3,750,000	7.50%	0	3,750,000	7.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	37,500,000	75.00%	0	37,500,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,250,000	52.50%	0	26,250,000	52.50%	
	董事、监事、高管	11,250,000	22.50%	0	11,250,000	22.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		50,000,000.00	-	0	50,000,000.00	-	
<b>普通股股东人数</b>							2

#### 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	余利富	35,000,000	0	35,000,000	70%	26,250,000	8,750,000	0	0
2	叶国庆	15,000,000	0	15,000,000	30%	11,250,000	3,750,000	0	0
<b>合计</b>		50,000,000	-	50,000,000	100%	37,500,000	12,500,000	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：截止报告期内，公司股东间无关联关系。

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				
余利富	董事长	男	1963年7月	2023年5月12日	2026年5月11日	35,000,000	0	35,000,000	70%
叶国庆	董事、总经理	男	1979年10月	2023年5月12日	2026年5月11日	15,000,000	0	15,000,000	30%
罗美萍	董事、财务总监、董事会秘书	女	1982年12月	2023年5月12日	2026年5月11日	0	0	0	0%
童向春	董事	男	1975年8月	2023年5月12日	2026年5月11日	0	0	0	0%
余利荣	董事	男	1968年11月	2023年5月12日	2026年5月11日	0	0	0	0%
毛润泽	监事会主席	男	1989年10月	2023年5月12日	2026年5月11日	0	0	0	0%
韩云芬	监事	女	1983年6月	2023年5月12日	2026年5月11日	0	0	0	0%
高佳芬	监事	女	1984年5月	2023年5月12日	2026年5月11日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长余利富与董事余利荣为兄弟关系，董事罗美萍与监事韩云芬为姑嫂关系，除此之外公司董事、监事和高级管理人员不存在亲属关系。

#### (二) 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

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	61	59
生产人员	5,149	5,197
财务人员	7	7
员工总计	5,217	5,263

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	14,936,015.67	24,086,784.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	78,900,510.14	89,041,269.06
衍生金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款	3	10,977,419.81	22,081,035.40
应收款项融资			
预付款项	4	626,091.30	518,659.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	3,460,590.86	3,131,157.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	46,743,280.05	47,408,857.52
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	7	2,614,507.46	1,975,282.21
<b>流动资产合计</b>		<b>158,258,415.29</b>	<b>188,443,046.20</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	8	2,741,926.03	3,555,939.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	9	2,410,028.45	2,514,058.43
固定资产	10	19,758,140.00	19,290,550.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11	750,000.00	900,000.00
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			
递延所得税资产	12		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		25,660,094.48	26,260,548.57
<b>资产总计</b>		183,918,509.77	214,703,594.77
<b>流动负债：</b>			
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	13	2,106,275.88	2,294,855.30
预收款项	14	9,977,138.00	7,017,545.00
合同负债	15	1,906,514.07	1,350,319.31
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	16	9,960,051.81	19,867,672.09
应交税费	17	7,915,779.93	9,264,691.75
其他应付款	18	26,046,985.27	24,998,735.48
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19	300,000.00	300,000.00
其他流动负债	20	363,929.71	1,487,966.09
<b>流动负债合计</b>		58,576,674.67	66,581,785.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	21	300,000.00	600,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	12	403,414.22	523,688.37
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		703,414.22	1,123,688.37
<b>负债合计</b>		59,280,088.89	67,705,473.39
<b>所有者权益：</b>			
股本	22	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23	10,185,814.73	10,185,814.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24	14,756,862.37	14,756,862.37
一般风险准备			
未分配利润	25	37,622,116.85	54,683,564.61
归属于母公司所有者权益合计		112,564,793.95	129,626,241.71
少数股东权益		12,073,626.93	17,371,879.67
<b>所有者权益合计</b>		124,638,420.88	146,998,121.38
<b>负债和所有者权益总计</b>		183,918,509.77	214,703,594.77

法定代表人：余利富

主管会计工作负责人：罗美萍

会计机构负责人：罗美萍

## （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		3,132,326.56	1,407,907.82
交易性金融资产		22,714,730.12	31,610,093.58
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	2,387,416.39	552,588.40
应收款项融资			
预付款项		57,008.44	73,999.01

其他应收款	2	68,120,352.45	67,370,830.18
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			
<b>流动资产合计</b>		96,411,833.96	101,015,418.99
<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	3	56,241,926.03	67,255,939.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,410,028.45	2,514,058.43
固定资产		11,169,007.17	12,119,991.21
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		69,820,961.65	81,889,989.58
<b>资产总计</b>		166,232,795.61	182,905,408.57
<b>流动负债：</b>			
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			611,952.12
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,906,602.41	2,973,804.36
应交税费		212,915.49	1,621,686.02
其他应付款		78,065,284.64	59,730,303.75
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			49,570.43
<b>流动负债合计</b>		<b>80,184,802.54</b>	<b>64,987,316.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		62,228.22	163,653.51
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>62,228.22</b>	<b>163,653.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>80,247,030.76</b>	<b>65,150,970.19</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,185,814.73	10,185,814.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,756,862.37	14,756,862.37
一般风险准备			
未分配利润		11,043,087.75	42,811,761.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>85,985,764.85</b>	<b>117,754,438.38</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>166,232,795.61</b>	<b>182,905,408.57</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>		324,551,944.40	318,544,846.55
其中：营业收入	1	324,551,944.40	318,544,846.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		317,355,600.87	319,303,517.19
其中：营业成本		307,986,946.25	306,615,078.38
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	2	2,143,861.18	4,649,079.01
销售费用	3	92,222.03	71,340.42
管理费用	4	6,929,963.37	5,149,836.44
研发费用			
财务费用	5	202,608.04	2,818,182.94
其中：利息费用	5	271,849.87	2,842,199.85
利息收入	5	80,739.05	35,055.54
加：其他收益	6	8,765,563.39	15,685,470.18
投资收益（损失以“-”号填列）	7	525,401.58	258,873.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	-814,013.91	-631,770.76
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）	8	-481,096.60	-8,383.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	118,301.04	194,125.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-21,098.68	-7,551.74
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,103,414.26	15,363,862.69
加：营业外收入	11	1,009.25	30,858.46
减：营业外支出	12	3,397.41	28,724.25
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,101,026.10	15,365,996.90
减：所得税费用	13	3,170,726.60	3,523,327.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,930,299.50	11,842,669.79

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）		12,930,299.50	11,842,669.79
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）		-8,252.74	-4,105,437.37
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,938,552.24	15,948,107.16
<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>		12,930,299.50	11,842,669.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,938,552.24	15,948,107.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-8,252.74	-4,105,437.37
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.26	0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	0.32

法定代表人：余利富

主管会计工作负责人：罗美萍

会计机构负责人：罗美萍

#### （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	1	36,633,606.75	8,988,575.11
减：营业成本	1	33,017,598.11	7,012,562.63

税金及附加		314,312.88	122,227.73
销售费用			
管理费用		5,932,017.61	3,807,385.76
研发费用			
财务费用		1,334.53	-3,333.83
其中：利息费用		11,744.44	
利息收入		-13,602.63	7,403.11
加：其他收益		1,536,282.64	658,371.74
投资收益（损失以“-”号填列）	2	-567,309.92	169,499.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	-814,013.91	-631,770.76
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）		-405,701.14	-335,214.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,247.48	28,797.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-7,551.74
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,066,137.32	-1,436,364.27
加：营业外收入		1,000.44	
减：营业外支出			3,382.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,065,136.88	-1,439,747.12
减：所得税费用		-296,463.35	-468,587.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,768,673.53	-971,160.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,768,673.53	-971,160.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,768,673.53	-971,160.04
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0	0
（二）稀释每股收益（元/股）		0	0

#### （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		361,783,770.16	360,047,742.58
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		232,853.80	91,033.76
收到其他与经营活动有关的现金	1(1)	13,699,412.63	15,665,916.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>375,716,036.59</b>	<b>375,804,692.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,628,226.48	25,276,101.33
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		273,519,129.34	261,243,576.74
支付的各项税费		34,568,547.13	36,114,745.71
支付其他与经营活动有关的现金	1(2)	12,314,304.05	4,736,048.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>358,030,207.00</b>	<b>327,370,472.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,685,829.59</b>	<b>48,434,220.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,172,170.00

取得投资收益收到的现金		1,339,415.49	894,173.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	1(3)	86,976,701.40	88,306,065.78
<b>投资活动现金流入小计</b>		88,356,116.89	90,372,408.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,573,932.00	1,228,743.65
投资支付的现金			1,079,596.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	1(4)	77,317,039.08	47,002,493.98
<b>投资活动现金流出小计</b>		79,890,971.08	49,310,833.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		8,465,145.81	41,061,575.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			750,000.00
取得借款收到的现金		7,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,300,000.00	16,750,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,011,744.44	30,014,980.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1(5)	5,590,000.00	10,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,601,744.44	64,014,980.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-35,301,744.44	-47,264,980.00
<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>		-9,150,769.04	42,230,815.87
加：期初现金及现金等价物余额		24,086,784.71	11,796,515.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,936,015.67	54,027,331.45

法定代表人：余利富

主管会计工作负责人：罗美萍

会计机构负责人：罗美萍

#### (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		37,758,988.13	10,355,575.74
收到的税费返还		160,606.40	
收到其他与经营活动有关的现金		1,781,012.71	747,821.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		39,700,607.24	11,103,396.84

购买商品、接受劳务支付的现金		17,192.51	186,648.34
支付给职工以及为职工支付的现金		38,330,158.71	9,868,353.68
支付的各项税费		4,748,375.12	1,455,597.02
支付其他与经营活动有关的现金		920,819.34	796,832.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		44,016,545.68	12,307,431.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,315,938.44	-1,204,034.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,689,662.32	1,172,170.00
取得投资收益收到的现金		246,703.99	256,240.15
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			44,132,284.97
<b>投资活动现金流入小计</b>		18,936,366.31	45,560,695.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		671,026.81	3,148,904.65
投资支付的现金			1,079,596.00
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			32,787,060.91
<b>投资活动现金流出小计</b>		671,026.81	37,015,561.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		18,265,339.50	8,545,133.56
<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		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,786,762.12	24,895,010.86
<b>筹资活动现金流入小计</b>		24,786,762.12	24,895,010.86
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,011,744.44	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		37,011,744.44	30,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,224,982.32	-5,104,989.14
<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>		1,724,418.74	2,236,110.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,407,907.82	1,455,365.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,132,326.56	3,691,475.32

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一、
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	二、
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

##### 一、合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例(%)
印尼联合贸易有限公司	投资设立	2024-05-06	110 亿印尼盾	100.00
杭州利恒外包服务有限公司	投资设立	2024-06-18	200 万元	100.00

二、根据2023年度股东大会审议通过的2023年度利润分配预案，以公司现有总股本5,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6元（含税）。

#### (二) 财务报表项目附注

## 浙江新联外包服务股份有限公司

### 财务报表附注

2024年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江新联外包服务股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原浙江淳安新联实业有限公司整体变更设立，总部位于浙江省杭州市。本公司现持有由杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为913301270773251371的营业执照。注册资本5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司属人力资源服务业，主要经营活动为提供劳务外包服务，包括岗位外包类服务与流程外包类服务。淳安千岛湖新联置业有限公司（附属子公司）主要经营活动为房地产开发。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策与会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据见下表：

披露事项	披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的非全资子公司	六（三）	子公司净资产占合并净资产15%以上且金额大于2,000万元

### （六）非同一控制下企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

## 1. 控制的判断标准

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

## 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及附属子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司编制。

### (八) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

##### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### (3) 金融负债的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值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；

（2）第二层次输入值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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产与租赁应收款等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于租赁应收款与由《企业会计准则第14号——收入》所规范的应收款项，公司运用简化计量方法，

按相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项及合同资产

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票	商业承兑汇票	
应收账款—账龄	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—账龄	账 龄	
其他应收款—押金保证金	押金保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

##### 2. 账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	1.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

应收款项账龄自初始确认日起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，按单项计提预期信用损失。

#### (十一) 存货

##### 1. 劳务外包业务存货

存货主要系在提供劳务外包服务过程中所耗用的材料与物料等，按实际成本计价，于耗用时摊销结转。

##### 2. 房地产业务存货

###### (1) 存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房等，以及在开发过程中的开发成本。

###### (2) 发出存货的计价方法

- 1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。
- 2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- 3) 开发产品按建筑面积结合成本系数进行分配，发出开发产品采用个别计价法。
- 4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。
- 5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 周转材料的摊销方法

周转材料按一次转销法摊销。

##### 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制与重大影响的判断

按相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

- (1) 非同一控制下企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。
  - (2) 非企业合并形成且以支付现金为对价取得的，按实际支付价款作为其初始投资成本。
3. 后续

## 计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十四) 固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 折旧方法

资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	—	5.00
光伏设备	年限平均法	25	—	4.00
机器设备	年限平均法	5	—	20.00
车 辆	年限平均法	5	—	20.00
其他设备	年限平均法	3—5	—	20.00~33.33

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十六) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (十七) 非流动资产减值

对于长期股权投资、按成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产等非流动资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若其可收回金额低于账面价值，按差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

## 2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (十九) 维修基金

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

### (二十) 收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含

可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 人力资源服务

公司提供的人力资源服务，包括岗位外包类服务和流程外包类服务，属于在某一时段履行的履约义务。人力资源服务在经客户确认后，根据编制岗位、工时考勤表、生产作业量等，按合同约定的收费标准按期结算确认收入。

#### (2) 房地产销售收入

公司房地产销售属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需同时满足以下条件：开发产品已经完工、验收合格并达到销售合同约定的交付条件；公司与客户签订了销售合同并履行了合同规定的义务；取得了客户的首期款并且已确认余下房款的付款安排；房产已经被客户接受，或根据买卖合同约定被视为已获客户接受，以较早者为准。

#### (二十一) 合同取得成本与合同履约成本

为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同成本采用与其相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果合同成本账面价值高于因转让与其相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间的减值因素之后发生变化，使得转让与其相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于其账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益。但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (二十二) 合同资产与合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同一合同

下的合同资产和合同负债以相互抵销后的净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### （二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （二十四）递延所得税资产与递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应

纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十五) 租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁期开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为

融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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

#### （二十六）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 四、重要税项

#### （一）主要税种及税率

主要税种	计税依据	适用税率/征收率
企业所得税	应纳税所得额	25%，20%
增值税（一般计税）	按计税销售额计算销项税额，并扣减进项税额	13%，9%，6%
增值税（简易计税）	计税销售额	3%
增值税（小规模纳税人）	计税销售额	1%

#### （二）其他说明

2024年1—6月，若干子公司预期可享受小型微利企业的所得税优惠政策，最终以汇算清缴为准。土地增值税按预售房款的3%预缴，待符合条件，再予以清算。

### 五、合并财务报表项目注释

#### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
银行存款	14,927,992.64	23,847,007.41
其他货币资金	8,023.03	239,777.30
合计	14,936,015.67	24,086,784.71

##### 2. 交易性金融资产

项目	期末数		
	投资成本	公允价值变动	小计

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	77,286,853.29	1,613,656.85	78,900,510.14
债务工具投资	75,437,559.07	1,375,652.13	76,813,211.20
权益工具投资	1,849,294.22	238,004.72	2,087,298.94
小 计	77,286,853.29	1,613,656.85	78,900,510.14

(续上表)

项 目	期初数		
	投资成本	公允价值变动	小 计
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	86,946,515.61	2,094,753.45	89,041,269.06
债务工具投资	85,097,221.39	1,453,328.65	86,550,550.04
权益工具投资	55,391,036.05	1,422,777.90	2,490,719.02
小 计	86,946,515.61	2,094,753.45	89,041,269.06

于 2024 年 6 月 30 日, 债务工具投资包括券商资管产品和银行理财产品, 权益工具投资系股票证券。

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	10,906,484.66	22,031,348.90
1-2 年	200,000.00	300,000.00
合 计	11,106,484.66	22,331,348.90

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,106,484.66	100.00	129,064.85	1.16	10,977,419.81
合 计	11,106,484.66	100.00	129,064.85	1.16	10,977,419.81

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	22,331,348.90	100.00	250,313.50	1.12	22,081,035.40

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
合 计	22,331,348.90	100.00	250,313.50	1.12	22,081,035.40

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,106,484.66	129,064.85	1.16
1 年以内	10,906,484.66	109,064.85	1.00
1-2 年	200,000.00	20,000.00	10.00
小 计	11,106,484.66	129,064.85	1.16

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动数		期末数
		计 提	其 他	
按组合计提坏账准备	250,313.50	-121,248.65		129,064.85
合 计	250,313.50	-121,248.65		129,064.85

(4) 金额前 5 名的应收账款

期末余额前 5 名的应收账款共 10,780,630.67 元, 占比为 97.07%, 相应计提的坏账准备为 125,806.31 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	626,091.30	100.00		626,091.30	518,659.53	100.00		518,659.53
合 计	626,091.30	100.00		626,091.30	518,659.53	100.00		518,659.53

(2) 金额前 5 名的预付款项

期末余额前 5 名的预付款项共 626,091.30 元, 占比为 100%。

5. 其他应收款

(1) 款项性质分类

项 目	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,198,946.32	3,154,946.32
其 他	359,840.00	71,459.30
合 计	3,558,786.32	3,226,405.62

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,057,866.00	725,105.30
1-2 年	59,440.00	59,440.00
2-3 年	1,831,400.32	1,831,400.32
3 年以上	610,080.00	610,460.00
合 计	3,558,786.32	3,226,405.62

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,558,786.32	100.00	98,195.46	2.76	3,460,590.86
合 计	3,558,786.32	100.00	98,195.46	2.76	3,460,590.86

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,226,405.62	100.00	95,247.85	2.95	3,131,157.77
合 计	3,226,405.62	100.00	95,247.85	2.95	3,131,157.77

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	3,198,946.32	31,989.46	1.00
账龄组合	359,840.00	66,206.00	18.40
1 年以内	291,200.00	2,912.00	1.00
1-2 年	5,940.00	594.00	10.00
3 年以上	62,700.00	62,700.00	100.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
小 计	3,558,786.32	98,195.46	2.76

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	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)	
期初数	24.39	95,223.46	95,247.85
本期计提	5.28	2,942.33	2,947.61
期末数	29.67	98,165.79	98,195.46
期末坏账准备 计提比例(%)	1.00	3.01	2.76

(5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
淳安县物业服务中心	保证金	1,792,579.32	2-3 年	50.37	17,925.79
天津滨港宝湾国际物流有限公司	保证金	630,166.00	1 年以内	17.71	6,301.66
浙江大华技术股份有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	14.05	5,000.00
代垫燃气开通费	暂付款	63,080.00	1-4 年	1.77	62,738.00
建德市同强加油点有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	1.69	600.00
小 计		3,045,825.32		85.59	92,565.45

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	55,708,841.64	8,965,561.59	46,743,280.05	56,502,079.11	9,093,221.59	47,408,857.52
合 计	55,708,841.64	8,965,561.59	46,743,280.05	56,502,079.11	9,093,221.59	47,408,857.52

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
创富诚品商业中心	2021 年 6 月	56,502,079.11		793,237.47	55,708,841.64
小 计		56,502,079.11		793,237.47	55,708,841.64

(3) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期转销	期末数
开发产品	9,093,221.59		127,660.00	8,965,561.59
小 计	9,093,221.59		127,660.00	8,965,561.59

#### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴待摊土地增值税	913,122.76	282,729.42
预缴所得税	162,791.39	4,123.58
结转抵扣进项税	1,538,593.31	1,688,429.21
合 计	2,614,507.46	1,975,282.21

#### 8. 长期股权投资

##### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,741,926.03		2,741,926.03	3,555,939.94		3,555,939.94
合 计	2,741,926.03		2,741,926.03	3,555,939.94		3,555,939.94

##### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期变动数 (权益法投资损益)	期末数	持股比例 (%)
杭州目新健康管理有限公司	3,555,939.94	-814,013.91	2,741,926.03	27.20
小 计	3,555,939.94	-814,013.91	2,741,926.03	

#### 9. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋及建筑物	4,161,200.00			4,161,200.00
小 计	4,161,200.00			4,161,200.00
累计折旧				
房屋及建筑物	1,647,141.57	104,029.98		1,751,171.55
小 计	1,647,141.57	104,029.98		1,751,171.55
账面价值				
房屋及建筑物	2,514,058.43	—	—	2,410,028.45

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	2,514,058.43	—	—	2,410,028.45

商品房包含无法区分计量的土地使用权价值。

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋及建筑物	11,395,963.08			11,395,963.08
光伏设备	2,468,448.50			2,468,448.50
机器设备	14,113,198.70	2,307,610.63	73,388.12	16,347,421.21
车 辆	4,555,457.76	23,716.81		4,579,174.57
其他设备	2,312,687.58	5,988.94		2,318,676.52
小 计	34,845,755.62	2,337,316.38	73,388.12	37,109,683.88

### 累计折旧

房屋及建筑物	1,747,859.44	325,463.10		2,073,322.54
光伏设备	57,597.13	49,368.97		106,966.10
机器设备	8,871,788.99	1,111,733.11	13,454.49	9,970,067.61
车 辆	3,120,215.58	203,201.42		3,323,417.00
其他设备	1,757,744.28	120,026.35		1,877,770.63
小 计	15,555,205.42	1,809,792.95	13,454.49	17,351,543.88

### 账面价值

房屋及建筑物	9,648,103.64	—	—	9,322,640.54
光伏设备	2,410,851.37	—	—	2,361,482.40
机器设备	5,241,409.71	—	—	6,377,353.60
车 辆	1,435,242.18	—	—	1,255,757.57
其他设备	554,943.30	—	—	440,905.89
合 计	19,290,550.20	—	—	19,758,140.00

### (2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	2,695,407.05
小 计	2,695,407.05

(3) 其他说明

商品房包含无法区分计量的土地使用权价值。

11. 使用权资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋及建筑物	1,200,000.00			1,200,000.00
小 计	1,200,000.00			1,200,000.00
累计折旧				
房屋及建筑物	300,000.00	150,000.00		450,000.00
小 计	300,000.00	150,000.00		450,000.00
账面价值				
房屋及建筑物	900,000.00	—	—	750,000.00
合 计	900,000.00	—	—	750,000.00

12. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
租赁负债	750,000.00	187,500.00	900,000.00	225,000.00
合 计	750,000.00	187,500.00	900,000.00	225,000.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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	1,613,656.85	403,414.22	2,094,753.45	523,688.37
使用权资产	750,000.00	187,500.00	900,000.00	225,000.00
合 计	2,363,656.85	590,914.22	2,994,753.45	748,688.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	187,500.00	0.00	225,000.00	0.00

项 目	期末数		期初数	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税负债	187,500.00	403,414.22	225,000.00	523,688.37

### 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,311,752.08	1,500,331.50
1 年以上	794,523.80	794,523.80
合 计	2,106,275.88	2,294,855.30

### 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预售房款（待签合同）	9,977,138.00	7,017,545.00
合 计	9,977,138.00	7,017,545.00

### 15. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预售房款（已签合同）	1,821,191.84	1,321,701.84
预收物业服务费	85,322.23	28,617.47
合 计	1,906,514.07	1,350,319.31

### 16. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	19,851,660.26	253,447,060.29	263,346,918.74	9,951,801.81
离职后福利 （设定提存计划）	7,761.83	14,210,976.37	14,218,738.20	—
辞退福利	8,250.00	712,744.00	712,744.00	8,250.00
合 计	19,867,672.09	268,370,780.66	278,278,400.94	9,960,051.81

#### (2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	19,848,407.95	235,414,263.19	245,311,469.33	9,951,201.81
职工福利费		7,101,436.30	7,100,836.30	600.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	3,252.31	8,029,811.75	8,033,064.06	
医疗保险费	3,123.03	7,602,693.82	7,605,816.85	
工伤保险费	129.28	409,997.75	410,127.03	
生育保险费		17,120.18	17,120.18	
住房公积金		1,896,935.94	1,896,935.94	
其 他		1,004,613.11	1,004,613.11	
小 计	19,851,660.26	253,447,060.29	263,346,918.74	9,951,801.81

(3) 设定提存计划明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	7,761.83	14,210,976.37	14,218,738.20	
基本养老保险	7,494.20	13,731,907.91	13,739,402.11	
失业保险费	267.63	479,068.46	479,336.09	
小 计	7,761.83	14,210,976.37	14,218,738.20	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,930,619.51	3,047,196.70
增值税	4,391,318.87	5,190,653.18
城市维护建设税	166,055.46	259,429.57
教育费附加	93,917.84	150,265.59
地方教育附加	62,611.88	100,177.06
个人所得税	271,256.37	456,971.27
其 他		59,998.38
合 计	7,915,779.93	9,264,691.75

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	18,927,327.69	18,667,222.26
其他应付款	7,119,657.58	6,331,513.22
合 计	26,046,985.27	24,998,735.48

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
拆入资金利息	18,927,327.69	18,667,222.26
合 计	18,927,327.69	18,667,222.26

(3) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆入资金本息	5,130,000.00	4,830,000.00
押金保证金	712,166.00	536,946.00
其 他	1,277,491.58	964,567.22
合 计	7,119,657.58	6,331,513.22

19. 一年内到期的其流动负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	300,000.00

20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	363,929.71	1,487,966.09
合 计	363,929.71	1,487,966.09

21. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁应付款	600,000.00	900,000.00
减：一年内到期的余额	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	600,000.00

22. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	50,000,000.00			50,000,000.00

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	10,185,814.73			10,185,814.73
合 计	10,185,814.73			10,185,814.73

#### 24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,756,862.37			14,756,862.37
合 计	14,756,862.37			14,756,862.37

#### 25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	54,683,564.61	59,268,511.80
加：本期归母净利润	12,938,552.24	15,948,107.16
减：应付普通股股利	30,000,000.00	30,000,000.00
期末数	37,622,116.85	45,216,618.96

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	320,739,655.01	304,873,684.09	318,372,847.78	306,511,048.40
其他业务	3,812,289.39	3,113,262.16	171,998.77	104,029.98
合 计	324,551,944.40	307,986,946.25	318,544,846.55	306,615,078.38
其中：客户合同	320,761,348.51	304,923,053.06	318,372,847.78	306,511,048.40

##### (2) 收入分解信息

#### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
人力资源服务	316,616,703.28	300,578,965.03	288,625,317.52	274,550,953.14
房地产开发	739,538.49	650,541.52	29,747,530.26	31,960,095.26
其 他	3,405,106.74	3,693,546.51		

小 计	320,761,348.51	304,923,053.06	318,372,847.78	306,511,048.40
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一期间确认收入	321,793,081.53	315,411,380.69
在某一时点确认收入	2,758,862.87	3,133,465.86
合 计	324,551,944.40	318,544,846.55

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地增值税	21,575.52	1,920,520.14
城市维护建设税	1,088,604.34	1,401,830.97
教育费附加	618,736.04	775,445.32
地方教育附加	412,490.72	516,963.58
其 他	2,454.56	34,319.00
合 计	2,143,861.18	4,649,079.01

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	31,950.00	61,200.00
销售佣金	59,009.90	8,226.42
其 他	1,262.13	1,914.00
合 计	92,222.03	71,340.42

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,155,081.46	3,315,993.53
折旧摊销费	576,428.09	771,034.99
办公费	104,266.08	247,047.57
业务招待费	482,091.14	144,435.91
中介服务费	283,018.86	350,339.62
差旅费	144,625.67	86,598.22
其 他	184,452.07	234,386.60

项 目	本期数	上年同期数
合 计	6,929,963.37	5,149,836.44

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	271,849.87	2,842,199.85
利息收入	-80,739.05	-35,055.54
其 他	11,497.22	11,038.63
合 计	202,608.04	2,818,182.94

#### 6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	非经常性损益 本期认定数
与收益相关的政府补助	8,676,391.54	15,413,399.36	8,676,391.54
进项税加计抵减	5,279.76	172,092.52	
代缴税款手续费	83,892.09	99,978.30	
合 计	8,765,563.39	15,685,470.18	8,676,391.54

#### 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法投资收益	-814,013.91	-631,770.76
理财产品到账收益	1,330,038.25	836,728.28
股票证券到账收益	9,377.24	53,915.66
合 计	525,401.58	258,873.18

#### 8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品浮动收益	-77,676.52	243,685.68
股票证券浮动收益	-403,420.08	-252,069.37
合 计	-481,096.60	-8,383.69

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账准备	118,301.04	194,125.40
合 计	118,301.04	194,125.40

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	非经常性损益 本期认定数
固定资产处置收益	-21,098.68	-7,551.74	-21,098.68
合 计	-21,098.68	-7,551.74	-21,098.68

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	非经常性损益 本期认定数
理赔利得		30,820.00	
其 他	1,009.25	38.46	1,009.25
合 计	1,009.25	30,858.46	1,009.25

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	非经常性损益 本期认定数
罚款支出	147.41	5,824.25	147.41
其 他	3,250.00	22,900.00	3,250.00
合 计	3,397.41	28,724.25	3,397.41

#### 13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,291,000.75	3,534,110.84
递延所得税费用	-120,274.15	-10,783.73
合 计	3,170,726.60	3,523,327.11

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	8,676,391.54	15,413,399.36

租赁收入	4,369,236.34	130,246.66
其他	653,784.75	122,270.52
合计	13,699,412.63	15,665,916.54

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
租赁支出	3,742,268.31	
押金保证金与付现费用	8,572,035.74	4,736,048.43
合计	12,314,304.05	4,736,048.43

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	86,976,701.40	88,306,065.78
合计	86,976,701.40	88,306,065.78

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
购买理财产品	77,317,039.08	47,002,493.98
合计	77,317,039.08	47,002,493.98

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
归还拆入资金（关联方）		10,000,000.00
归还少数股东减资款	5,290,000.00	
支付租赁负债	300,000.00	
合计	5,590,000.00	10,000,000.00

2. 补充资料

项目	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,930,299.50	11,842,669.79
加：资产减值准备	-118,301.04	-194,125.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,913,822.93	1,893,115.49
使用权资产折旧	150,000.00	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		61,195.21
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）	21,098.68	7,551.74

项 目	本期数	上年同期数
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）	481,096.60	8,383.69
财务费用（收益以“-”号填列）	271,849.87	2,842,199.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-525,401.58	-258,873.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		14,220.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,274.15	-24,592.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	665,577.47	32,311,753.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,173,126.52	17,016,253.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,157,065.21	-17,085,530.69
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	17,685,829.59	48,434,220.67

(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	14,936,015.67	54,027,331.45
减：现金的期初余额	24,086,784.71	11,796,515.58
现金及现金等价物净增加额	-9,150,769.04	42,230,815.87

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	14,936,015.67	54,027,331.45
其中：可随时用于支付的银行存款	14,927,992.64	54,026,856.45
可随时用于支付的其他货币资金	8,023.03	475.00
(2) 现金等价物		
(3) 现金及现金等价物	14,936,015.67	54,027,331.45

4. 筹资活动相关负债变动情况（单位：万元）

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		现金变动	非现金变动		
短期借款	—	700.00		700.00	—
其他应付款 （应付股利）	—		3,000.00	3,000.00	—

其他应付款 (拆入资金)	483.00	30.00			513.00
其他应付款 (少数股东减资款)	—		529.00	529.00	—
租赁负债 (含一年内到期)	90.00			30.00	60.00
小 计	573.00	730.00	3,529.00	4,259.00	573.00

#### 5. 净额列报现金流量情况

与银行理财产品相关的现金流入和流出按净额法列报。若按总额法列报，对现金流量表的影响见下表：

项 目	本期增加金额
收到其他与投资活动有关的现金	197,010,337.68
支付其他与投资活动有关的现金	197,010,337.68

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 于 2024 年 6 月 30 日，本公司将杭州策软科技有限公司等 20 家附属子公司纳入合并报表范围。

### 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地 及注册地	业务性质	权益比例		取得方式
				直接	间接	
杭州策软科技有限公司	1,000 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	非同控合并
北京策软科技有限公司	100 万元	北 京	人力资源服务	—	100%	非同控合并
淳安千岛湖新联置业有限公司	5,000 万元	杭 州	房地产开发	51%	—	投资设立
浙江天下姜劳务服务有限公司	500 万元	杭 州	建筑劳务服务	51%	—	投资设立
杭州奔康餐饮管理有限公司	100 万元	杭 州	餐饮服务	60%	—	投资设立
杭州鑫联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	70%	—	投资设立
浙江玖都物业管理有限公司	1,000 万元	杭 州	物业管理服务	100%	—	投资设立
上海幸联企业服务外包有限公司 (原名：湖州新联外包服务有限公司)	200 万元	上 海	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州通联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州卓联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州益联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
浙江创联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州汇联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州睿联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州巨联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	权益比例		取得方式
				直接	间接	
杭州聚联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州正联外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
杭州弘晖智能设备有限公司	200 万元	杭 州	设备租赁	100%	—	投资设立
杭州利恒外包服务有限公司	200 万元	杭 州	人力资源服务	100%	—	投资设立
印尼联合贸易有限公司	110 亿印尼盾	印 尼	设备租赁	100%		投资设立

客户单位分散在不同地域，本公司按销售合同设立了若干项目子公司。

## (二) 其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例(%)
杭州利恒外包服务有限公司	投资设立	2024-06-18	200 万元	100.00
印尼联合贸易有限公司	投资设立	2024-05-06	110 亿印尼盾	100.00

## (三) 重要的非全资子公司

说明：淳安千岛湖新联置业有限公司简称“新联置业”

### 1. 明细情况

子公司	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新联置业	49%	-139,322.77	—	9,282,250.61

### 2. 重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况（单位：万元）

子公司	期末数				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
新联置业	6,890.70	2.01	5,642.77	4,218.48	4,218.48

(续上表)

子公司	期初数				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
新联置业	6,890.70	3.34	6,894.04	3,892.31	3,892.31

#### (2) 损益和现金流量情况（单位：万元）

子公司	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新联置业	75.48	-28.43	-28.43	337.01	2,976.66	-850.04	-850.04	2,666.98

## (四) 在合营企业或联营企业中的权益

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	2,741,926.03	3,555,939.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-814,013.91	-631,770.76
综合收益总额	-814,013.91	-631,770.76

## 七、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助

项 目	本期数
与收益相关的政府补助	8,676,391.54
计入其他收益	8,676,391.54
合 计	8,676,391.54

### (二) 计入当期损益的政府补助

列报项目	本期数	上年同期数
其他收益	8,676,391.54	15,413,399.36
合 计	8,676,391.54	15,413,399.36

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 管理实务

##### (1) 评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的

风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化，以及现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同中对债务人的约束条款；债务人很可能破产或进行其他财务重组；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注相关说明。

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要源自货币资金、理财投资和应收账款。

本公司将货币资金主要存放在国有大型银行，不存在重大信用风险。为提高资金使用效率，本公司将闲置资金委托给信誉度好的银行或券商机构进行理财投资。公司管理层认为，理财产品投资暂未面临重大信用风险，未来若出现不利变化，公司将适时作出应对，及时赎回理财投资。

对于应收账款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采取书面催款、缩短或取消信用期等措施，确保整体信用风险可控。

本公司与信用良好的客户进行交易，信用风险按客户进行管理。本公司面临的信用风险主要源自前五大客户，集中度高。本公司对应收账款余额未持有重大担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。必要时，公司可向控股股东寻求财务资助，或实施权益性融资。金融负债按剩余到期日分类列示见下表：

项 目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
应付账款	2,106,275.88	2,106,275.88	2,106,275.88	
其他应付款	26,046,985.27	26,046,985.27	26,046,985.27	

项 目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
一年内到期的非流动负债	300,000.00	300,000.00	300,000.00	
租赁负债	300,000.00	300,000.00		300,000.00
小 计	28,753,261.15	28,753,261.15	28,453,261.15	300,000.00

(续上表)

项 目	上年年末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
应付账款	2,294,855.30	2,294,855.30	2,294,855.30	
其他应付款	24,998,735.48	24,998,735.48	24,998,735.48	
一年内到期的非流动负债	300,000.00	300,000.00	300,000.00	
租赁负债	600,000.00	600,000.00		600,000.00
小 计	28,193,590.78	28,193,590.78	27,593,590.78	600,000.00

### (三) 市场风险

公司面临的市场风险主要系利率风险。目前，公司带息债务规模控制在合理水平，利率波动不会对公司财务业绩产生重大不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况及时做出必要的应对措施。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值计量			
	第一层次	第二层次	第三层次	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	2,087,298.94	76,813,211.20		78,900,510.14
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,087,298.94	76,813,211.20		78,900,510.14
债务工具投资		76,813,211.20		76,813,211.20
权益工具投资	2,087,298.94			2,087,298.94
持续以公允价值计量的资产总额	2,087,298.94	76,813,211.20		78,900,510.14

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

股票证券的公允价值按证券交易所的公开市场报价（收盘价）计量。

### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

银行理财产品及券商资管产品按发行人或管理人的估值金额进行计量。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东

余利富直接持有本公司的70%股权，系本公司最终控制方。

2. 子公司情况详见本财务报表附注六（一）之说明。

#### 3. 其他关联方

关联方	与本公司关系
淳安千岛湖协力企业管理有限公司	同受余利富控制
杭州千岛湖新联创业园管理有限公司	同受余利富控制

### (二) 关联方交易

#### 1. 资金拆借及利息结算

关联方	期初数	本期拆入	本期归还	期末数	本期确认的利息支出
杭州千岛湖新联创业园管理有限公司	3,040,000.00	300,000.00		3,340,000.00	163,710.25
淳安千岛湖协力企业管理有限公司	1,790,000.00			1,790,000.00	96,395.18
小 计	4,830,000.00	300,000.00		5,130,000.00	260,105.43

### (三) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	余利富	479,075.82	479,075.82
	杭州千岛湖新联创业园管理有限公司	12,554,438.69	12,090,728.44
	淳安千岛湖协力企业管理有限公司	10,658,263.18	10,561,868.00

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据，并以业务分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

项 目	人力资源服务	房地产开发	其 他	合 计
营业收入	316,616,703.28	739,538.49	3,405,106.74	320,761,348.51
营业成本	300,578,965.03	650,541.52	3,693,546.51	304,923,053.06
资产总额	80,533,374.22	56,427,698.49	46,957,437.06	183,918,509.77
负债总额	13,644,934.97	42,184,762.84	3,450,391.08	59,280,088.89

### (二) 或有事项

于 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,388,450.61	558,170.10
合 计	2,388,450.61	558,170.10

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,285,028.60	95.67			2,285,028.60
按组合计提坏账准备	103,422.01	4.33	1,034.22	1.00	102,387.79
合 计	2,388,450.61	100.00	1,034.22	0.04	2,387,416.39

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	558,170.10	100.00	5,581.70	1.00	552,588.40
合 计	558,170.10	100.00	5,581.70	1.00	552,588.40

##### 2) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
若干附属子公司	—	—	2,285,028.60	—	—
小 计	—	—	2,285,028.60	—	—

##### 3) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	103,422.01	1,034.22	1.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	103,422.01	1,034.22	1.00
小 计	103,422.01	1,034.22	1.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动数		期末数
		计 提	其 他	
按组合计提坏账准备	5,581.70	-4,547.48		1,034.22
合 计	5,581.70	-4,547.48		1,034.22

(4) 金额前 5 名的应收账款

金额前 5 名的应收账款合计数为 2,388,450.61 元，占比为 100%，相应计提的坏账准备为 1,034.22 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	48,128,214.46	47,370,830.18
合 计	68,128,214.46	67,370,830.18

(2) 应收股利

被投资单位	期末数	期初数
若干附属子公司	20,000,000.00	20,000,000.00
小 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类

项 目	期末账面余额	期初账面余额
往来款（附属子公司）	47,342,013.46	46,820,191.19
押金保证金	556,201.00	556,201.00
备用金	230,000.00	
小 计	48,128,214.46	47,376,392.19

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	42,628,572.36	41,876,750.09
1-2年	1,296,000.00	1,296,000.00
2-3年	1,477,916.89	1,477,916.89
3年以上	2,725,725.21	2,725,725.21
小计	48,128,214.46	47,376,392.19

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细

项目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	47,342,013.46	98.37			47,342,013.46
按组合计提坏账准备	786,201.00	1.63	7,862.01	1.00	778,338.99
合计	48,128,214.46	100.00	7,862.01	0.02	48,120,352.45

(续上表)

项目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	46,820,191.19	98.83			46,820,191.19
按组合计提坏账准备	556,201.00	1.17	5,562.01	1.00	550,638.99
合计	47,376,392.19	100.00	5,562.01	0.01	47,370,830.18

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
若干附属子公司	47,342,013.46	—	46,820,191.19	—	—
小计	47,342,013.46	—	46,820,191.19	—	—

③ 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	556,201.00	5,562.01	1.00
账龄组合	230,000.00	2,300.00	1.00
1年以内	230,000.00	2,300.00	1.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
小 计	786,201.00	7,862.01	1.00

4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	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)	
期初数	—	5,562.01	5,562.01
本期计提	2,300.00	—	2,300.00
期末数	2,300.00	5,562.01	7,862.01
期末坏账准备 计提比例(%)	0.00	0.01	0.02

5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
浙江玖都物业管理有限公司	往来款	31,500,000.00	1 年以内	65.45	—
杭州卓联外包服务有限公司	往来及代垫款	7,298,759.38	1 年以内	15.17	—
淳安千岛湖新联置业有限公司	往来款	5,492,021.92	1-5 年	11.41	—
杭州弘晖智能设备有限公司	往来款	2,750,000.00	1 年以内	5.71	—
浙江大华技术股份有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	1.04	5,000.00
小 计		47,540,781.30		98.78	5,000.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	53,500,000.00		53,500,000.00	63,700,000.00		63,700,000.00
对联营企业投资	2,741,926.03		2,741,926.03	3,555,939.94		3,555,939.94
合 计	56,241,926.03		56,241,926.03	67,255,939.94		67,255,939.94

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
淳安千岛湖新联置业有限公司	25,500,000.00		10,200,000.00	15,300,000.00
浙江玖都物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海幸联企业服务外包有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州通联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州卓联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州鑫联外包服务有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
杭州汇联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州睿联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州巨联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江大下姜劳务服务有限公司	100,000.00			100,000.00
杭州创联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州策软科技有限公司	12,100,000.00			12,100,000.00
杭州益联外包服务有限公司	—			—
杭州聚联外包服务有限公司	—			—
杭州正联外包服务有限公司	—			—
杭州奔康餐饮管理有限公司	600,000.00			600,000.00
杭州弘晖智能设备有限公司	—			—
杭州利恒外包服务有限公司	—			—
印尼联合贸易有限公司	—			—
小 计	63,700,000.00		10,200,000.00	53,500,000.00

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司尚未向若干子公司实缴出资或足额实缴出资。

### (3) 对联营企业投资

详见本财务报表附注五（一）8。

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	36,530,184.74	32,913,568.13	8,839,311.18	6,908,532.65
其他业务	103,422.01	104,029.98	149,263.93	104,029.98
合 计	36,633,606.75	33,017,598.11	8,988,575.11	7,012,562.63
其中：客户合同	36,530,184.74	32,913,568.13	8,839,311.18	6,908,532.65

## (2) 收入分解信息

### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
人力资源服务	36,530,184.74	32,913,568.13	8,839,311.18	6,908,532.65
小 计	36,530,184.74	32,913,568.13	8,839,311.18	6,908,532.65

### 2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一期间确认收入	36,633,606.75	8,988,575.11
合 计	36,633,606.75	8,988,575.11

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法投资收益	-814,013.91	-631,770.76
理财产品到账收益	237,326.75	202,324.49
资金利息收益		545,030.14
股票证券到账收益	9,377.24	53,915.66
合 计	-567,309.92	169,499.53

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	-21,098.68
计入当期损益的政府补助	8,676,391.54
委托他人投资或管理资产的损益	1,252,361.73
非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债的损益	-394,042.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,388.16
小 计	9,511,223.59
减：企业所得税影响数	1,849,546.14
少数股东损益影响数	210,941.93
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,450,735.52

### (二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	9.87	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于 母公司所有者的净利润	4.19	0.11	0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于母公司所有者的净资产	129,626,241.71	6/6	129,626,241.71
本期归属于母公司所有者的净利润	12,938,552.24	3/6	6,469,276.12
现金分红	-30,000,000.00	1/6	-5,000,000.00
期末归属于母公司所有者的净资产	112,564,793.95		131,095,517.83

(2) 净资产收益率

项 目	序	本期数
归属于母公司所有者的净利润	A	12,938,552.24
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	B	7,450,735.52
扣除非经营性损益后的归属于母公司所有者的净利润	C=A-B	5,487,816.72
加权平均净资产	D	131,095,517.83
加权平均净资产收益率(%)	E=A/D	9.87
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率(%)	F=C/D	4.19

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序	本期数
归属于母公司所有者的净利润	A	12,938,552.24
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	B	7,450,735.52
扣除非经营性损益后的归属于母公司所有者的净利润	C=A-B	5,487,816.72
期初股份总数	D	50,000,000
普通股加权平均数	E=D	50,000,000
基本每股收益	F=A/E	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	G=C/E	0.11

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

**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
非流动性资产处置损益	-21,098.68
计入当期损益的政府补助	8,676,391.54
委托他人投资或管理资产的损益	1,252,361.73
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-394,042.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,388.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,511,223.59</b>
减：所得税影响数	1,849,546.14
少数股东权益影响额（税后）	210,941.93
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,450,735.52</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