



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

2025

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。

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	66
附件 II	融资情况	66

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		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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
证监会、中国证监会	指	证监会、中国证监会
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、本年度、本报告期	指	2025 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
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
浙江玖都	指	浙江玖都物业管理有限公司
杭州鑫联	指	杭州鑫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
杭州睿联	指	杭州睿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
杭州益联	指	杭州益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

杭州聚联	指	杭州聚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
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
杭州利恒	指	杭州利恒外包服务有限公司
印尼联合	指	印尼联合贸易有限公司
酒泉荣联	指	酒泉荣联人力资源管理有限公司

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		
	XINLIAN OUTSOURCING		
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
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	https://www.zjxinlian.com		
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	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	357,074,572.01	324,551,944.40	10.02%
毛利率%	4.68%	5.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,980,214.41	12,938,552.24	-53.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,800,132.65	5,487,816.72	-30.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.43%	9.87%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公	2.82%	4.19%	-

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	0.12	0.26	-53.78%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	171,940,210.50	185,614,012.67	-7.37%
负债总计	53,985,831.78	53,509,158.12	0.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,954,378.72	132,104,854.55	-10.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.36	2.64	-10.71%
资产负债率% (母公司)	35.24%	6.27%	-
资产负债率% (合并)	31.40%	28.83%	-
流动比率	2.74	3.02	-
利息保障倍数	-	60.23	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,143,601.80	17,685,829.59	-48.30%
应收账款周转率	8.10	19.41	-
存货周转率	-	6.54	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.37%	-14.34%	-
营业收入增长率%	10.02%	1.89%	-
净利润增长率%	-52.98%	9.18%	-

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	23,110,003.41	13.44%	62,605,128.54	33.73%	-63.09%
应收票据	-	0%	277,090.00	0.15%	-
应收账款	44,661,039.43	25.97%	43,495,928.68	23.43%	2.68%
交易性金融资产	74,232,368.19	43.17%	46,170,940.18	24.87%	60.78%
其他应收款	3,676,475.67	2.14%	5,251,861.01	2.83%	-30.00%
投资性房地产	2,201,968.49	1.28%	2,305,998.47	1.24%	-4.51%
固定资产	20,597,711.47	11.98%	21,202,624.64	11.42%	-2.85%
其他应付款	3,815,498.20	2.22%	2,422,293.90	1.31%	57.52%

项目重大变动原因

1、货币资金较上年期末减少39,495,125.13元，下降63.09%，主要系公司本期购买理财产品及股东现

金分红20,000,000.00元所致；

2、交易性金融资产较上年期末增加28,061,428.01元，增长60.78%，主要系公司本期购买理财产品所致；

3、其他应收款较上年期末减少1,575,385.34元，下降30.00%，主要系公司本期收回押金保证金所致；

4、其他应付款较上年期末增加1,393,204.30元，增长57.52%，主要原因系公司本期代收代付保险赔款尚未支付所致；

（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	357,074,572.01	—	324,551,944.40	—	10.02%
营业成本	340,362,187.41	95.32%	307,986,946.25	94.90%	10.51%
毛利率	4.68%	—	5.10%	—	—
管理费用	7,226,574.88	2.02%	6,929,963.37	2.14%	4.28%
其他收益	3,000,850.71	0.84%	8,765,563.39	2.70%	-65.77%
经营活动产生的现金流量净额	9,143,601.80	—	17,685,829.59	—	-48.30%
投资活动产生的现金流量净额	-28,108,036.69	—	8,465,145.81	—	-432.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,400,000.00	—	-35,301,744.44	—	42.21%

项目重大变动原因

1、报告期内，公司其他收益减少了 5,764,712.68 元，下降了 65.77%，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；

2、经营活动产生的现金流量净额 9,143,601.80 元，与上期金额相较减少了 8,542,227.79 元，主系报告期内公司收到与收益相关的政府补助减少所致；

3、投资活动产生的现金流量净额-28,108,036.69 元，与上期金额相较减少 36,573,182.50 元，主要系公司本期赎回金融理财产品减少所致；

4、筹资活动产生的现金流量净额-20,400,000.00，与上期金额相较减少 36,573,182.50 元，主要系公司上期支付减资及清算款所致。

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	主要业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	-----	-----	------	-----	-----	------	-----

	型	务					
浙江玖都	子公司	物业服务	10,000,000	27,807,939.28	12,298,792.77	843,498.48	369,727.07
杭州巨联	子公司	劳务服务	2,000,000	3,226,687.09	46,618.15	68,610,559.57	-946,236.46
上海幸联	子公司	劳务服务	2,000,000	3,492,568.78	2,848,680.48	125,903.16	-137,362.21
杭州通联	子公司	劳务服务	2,000,000	7,858,268.68	7,428,652.22	4,557,579.00	997,716.72
杭州卓联	子公司	劳务服务	2,000,000	10,415,983.88	7,270,417.08	8,186,778.70	274,187.63
杭州汇联	子公司	劳务服务	2,000,000	14,679,322.81	13,262,753.80	39,497,144.66	1,755,768.87
杭州睿联	子公司	劳务服务	2,000,000	1,152,600.55	1,037,569.40	0	-47,109.76
杭州鑫联	子公司	劳务服务	2,000,000	2,268,510.09	1,984,288.73	5,711,401.03	457,016.98
杭州创联	子公司	劳务服务	2,000,000	8,140,630.29	6,148,803.09	18,969,054.59	2,820,938.06
杭州策软	子公司	劳务服务	10,000,000	11,856,657.58	10,904,053.88	52,499,794.12	- 1,450,149.05
杭州弘晖	子公司	设备租	2,000,000	4,941,784.87	3,111,512.15	1,738,995.89	186,869.00

		赁					
杭州奔康	子公司	餐饮服务	1,000,000	313,401.59	313,401.59	1,301,898.25	257,067.22
杭州正联	子公司	劳务服务	2,000,000	14,381,662.38	9,589,126.23	100,045,713.37	4,917,093.62
杭州益联	子公司	劳务服务	2,000,000	3,845,839.83	1,571,275.56	41,554,976.98	-121,810.05
印尼联合	子公司	劳务服务	5,500,000	9,653,823.44	9,330,385.59	2,275,381.36	569,190.02

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二）理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
财通证券股份有限公司	其他	正元智慧等	954,358.58	0	自有资金
财通证券股份有限公司	券商理财产品	安鑫33号等	35,963,106.78	0	自有资金
华夏理财有限责任公司	银行理财产品	华夏理财现金122号B	37,314,902.83	0	自有资金

（三）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。
劳动纠纷诉讼风险	公司主营业务为劳务外包，截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有外包业务人员 5448 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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） 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	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		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
合计		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8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	59	58
生产人员	5,197	5,448
财务人员	7	7
员工总计	5,263	5,513

(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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	23,110,003.41	62,605,128.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	74,232,368.19	46,170,940.18
衍生金融资产			
应收票据			277,090.00
应收账款	3	44,661,039.43	43,495,928.68
应收款项融资			
预付款项		700,937.76	397,908.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	3,676,475.67	5,251,861.01
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	5	549,091.24	1,296,056.85
流动资产合计		146,929,915.70	159,494,913.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		475,000.00	
长期股权投资	6	1,285,614.84	2,010,476.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	7	2,201,968.49	2,305,998.47
固定资产	8	20,597,711.47	21,202,624.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9	450,000.00	600,000.00
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	10		
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,010,294.80	26,119,099.13
资产总计		171,940,210.50	185,614,012.67
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11	580,687.96	1,276,982.73
预收款项			7,729.55
合同负债	12	356,860.67	
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	13	37,613,480.82	38,849,643.01
应交税费	14	8,377,293.88	8,964,828.19
其他应付款	15	3,815,498.20	2,422,293.90
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	16		300,000.00
其他流动负债	17	2,818,501.76	1,071,311.49
流动负债合计		53,562,323.29	52,892,788.87
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	18	300,000.00	300,000.00
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	10	123,508.49	316,369.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		423,508.49	616,369.25
负债合计		53,985,831.78	53,509,158.12
所有者权益：			
股本	19	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	20	10,185,814.73	10,185,814.73
减：库存股			
其他综合收益	21	-222,445.49	-91,755.25
专项储备			
盈余公积	22	16,545,676.03	16,545,676.03
一般风险准备			
未分配利润	23	41,445,333.45	55,465,119.04
归属于母公司所有者权益合计		117,954,378.72	132,104,854.55
少数股东权益			
所有者权益合计		117,954,378.72	132,104,854.55
负债和所有者权益总计		171,940,210.50	185,614,012.67

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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		10,276,871.51	6,530,114.99
交易性金融资产		27,502,542.99	1,617,698.27
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	847,095.96	1,284,750.33
应收款项融资			
预付款项		143,187.84	71,114.69

其他应收款	2	21,910,192.73	37,620,980.17
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			
流动资产合计		60,679,891.03	47,124,658.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		475,000.00	
长期股权投资	3	54,808,543.72	53,073,054.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,201,968.49	2,305,998.47
固定资产		9,100,460.44	10,206,842.78
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			
非流动资产合计		66,585,972.65	65,585,896.15
资产总计		127,265,863.68	112,710,554.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,062,469.07	3,956,565.68
应交税费		566,925.85	1,237,646.11
其他应付款		42,220,598.06	1,734,212.75
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			139,555.12
流动负债合计		44,849,992.98	7,067,979.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		44,849,992.98	7,067,979.66
所有者权益：			
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		16,545,676.03	16,545,676.03
一般风险准备			
未分配利润		5,684,379.94	28,911,084.18
所有者权益合计		82,415,870.70	105,642,574.94
负债和所有者权益合计		127,265,863.68	112,710,554.60

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		357,074,572.01	324,551,944.40
其中：营业收入	1	357,074,572.01	324,551,944.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		349,921,919.98	317,355,600.87
其中：营业成本	1	340,362,187.41	307,986,946.25
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	2,333,023.69	2,143,861.18
销售费用			92,222.03
管理费用	3	7,226,574.88	6,929,963.37
研发费用			
财务费用		134.00	202,608.04
其中：利息费用			271,849.87
利息收入		13,474.77	80,739.05
加：其他收益	4	3,000,850.71	8,765,563.39
投资收益（损失以“-”号填列）	5	707,055.92	525,401.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	-724,861.18	-814,013.91
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）	6	-317,305.99	-481,096.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7	-21,979.00	118,301.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		141,303.65	-21,098.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,662,577.32	16,103,414.26
加：营业外收入			1,009.25
减：营业外支出		25,015.54	3,397.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,637,561.78	16,101,026.10
减：所得税费用	8	4,557,347.37	3,170,726.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,080,214.41	12,930,299.50

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,080,214.41	12,930,299.50
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）		100,000.00	-8,252.74
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,980,214.41	12,938,552.24
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,080,214.41	12,930,299.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,980,214.41	12,938,552.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		100,000.00	-8,252.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.26

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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	1	9,282,116.79	36,633,606.75
减：营业成本	1	4,127,884.89	33,017,598.11

税金及附加		108,228.93	314,312.88
销售费用			
管理费用		6,388,123.42	5,932,017.61
研发费用			
财务费用		886.06	1,334.53
其中：利息费用			11,744.44
利息收入		3,538.08	-13,602.63
加：其他收益		30,619.00	1,536,282.64
投资收益（损失以“-”号填列）	2	-516,612.42	-567,309.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	-724,861.18	-814,013.91
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）		6,110.72	-405,701.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,041.56	2,247.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-28,393.80	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,868,324.57	-2,066,137.32
加：营业外收入			1,000.44
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,868,324.57	-2,065,136.88
减：所得税费用		1,358,379.67	-296,463.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,226,704.24	-1,768,673.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,226,704.24	-1,768,673.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,226,704.24	-1,768,673.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		385,602,953.90	361,783,770.16
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		441,656.43	232,853.80
收到其他与经营活动有关的现金	1(1)	11,258,348.14	13,699,412.63
经营活动现金流入小计		397,302,958.47	375,716,036.59
购买商品、接受劳务支付的现金		40,603,136.51	37,628,226.48
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		298,983,089.36	273,519,129.34
支付的各项税费		37,203,884.18	34,568,547.13
支付其他与经营活动有关的现金	1(2)	11,369,246.62	12,314,304.05
经营活动现金流出小计		388,159,356.67	358,030,207.00
经营活动产生的现金流量净额		9,143,601.80	17,685,829.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		1,431,917.10	1,339,415.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		635,151.74	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)	8,200,000.00	86,976,701.40
投资活动现金流入小计		10,267,068.84	88,356,116.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,875,105.53	2,573,932.00
投资支付的现金			
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)	36,500,000.00	77,317,039.08
投资活动现金流出小计		38,375,105.53	79,890,971.08
投资活动产生的现金流量净额		-28,108,036.69	8,465,145.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			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			300,000.00
筹资活动现金流入小计			7,300,000.00
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		20,000,000.00	30,011,744.44
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)	400,000.00	5,590,000.00
筹资活动现金流出小计		20,400,000.00	42,601,744.44
筹资活动产生的现金流量净额		-20,400,000.00	-35,301,744.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-130,690.24	
五、现金及现金等价物净增加额		-39,495,125.13	-9,150,769.04
加：期初现金及现金等价物余额		62,605,128.54	24,086,784.71
六、期末现金及现金等价物余额		23,110,003.41	14,936,015.67

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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,554,711.47	37,758,988.13
收到的税费返还			160,606.40
收到其他与经营活动有关的现金		207,185.35	1,781,012.71
经营活动现金流入小计		10,761,896.82	39,700,607.24

购买商品、接受劳务支付的现金		35,246.42	17,192.51
支付给职工以及为职工支付的现金		10,777,302.50	38,330,158.71
支付的各项税费		3,063,220.36	4,748,375.12
支付其他与经营活动有关的现金		804,063.72	920,819.34
经营活动现金流出小计		14,679,833.00	44,016,545.68
经营活动产生的现金流量净额		-3,917,936.18	-4,315,938.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			18,689,662.32
取得投资收益收到的现金		129,514.76	246,703.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		276,106.20	
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		15,059,325.12	
投资活动现金流入小计		15,464,946.08	18,936,366.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,140.00	671,026.81
投资支付的现金		2,460,350.00	
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		25,800,000.00	
投资活动现金流出小计		28,275,490.00	671,026.81
投资活动产生的现金流量净额		-12,810,543.92	18,265,339.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			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		40,475,236.62	17,786,762.12
筹资活动现金流入小计		40,475,236.62	24,786,762.12
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		20,000,000.00	30,011,744.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,000,000.00	37,011,744.44
筹资活动产生的现金流量净额		20,475,236.62	-12,224,982.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,746,756.52	1,724,418.74
加：期初现金及现金等价物余额		6,530,114.99	1,407,907.82
六、期末现金及现金等价物余额		10,276,871.51	3,132,326.56

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	一、
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	二、
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

一、合并范围增加		
子公司名称	股权取得方式	股权取得时点
酒泉荣联人力资源管理有限公司	投资设立	2025-01-14
二、根据2023年度股东大会审议通过的2024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4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

2025 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，总部位于浙江杭州，持有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。

公司主要经营活动系人力资源服务。

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：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项账款的账面余额 $\geq$ 660 万元
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的核销应收账款	
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项账款的账面余额 $\geq$ 660 万元
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销其他应收款	
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账款的账面余额 $\geq$ 660 万元
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账款的账面余额 $\geq$ 660 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项账款的账面余额 $\geq$ 660 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）外币折算

1. 外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或其近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非

货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率或其近似汇率折算，不改变其人民币金额。

2. 外币财务报表

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 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；(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。

(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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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《企业会计准则第14号——收入》规范范围的应收款项，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。

（十一）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

组合分类	预期信用损失计量方法
应收票据—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
其他应收款—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
应收账款—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	

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

账龄自应收款项初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

（十二）存货

存货主要系在提供劳务作业外包服务过程中所耗用的物料与工具器具等，按实际成本计价，于采购耗用时摊销结转。

（十三）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

非同一控制下企业合并形成的，在购买日按支付的合并对价的公允价值作为初始投资成本。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。

（十四）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。

（十五）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
机器设备	年限平均法	5	—	20.00
车 辆	年限平均法	5	—	20.00

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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、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。

（十九）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。

(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

人力资源服务按各类作业完成结算凭证按期或按次确认收入。

(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相互抵销后以净额列示。

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、主要税项

(一) 税种及税率

项 目	计税依据	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

若干附属子公司预期可享受小型微利企业相关所得税优惠政策。其中，应纳税所得额减按 25% 计算，适用税率减按 20%。

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	上年年末数
银行存款	22,865,255.47	62,168,090.12
其他货币资金	244,747.94	437,038.42
合 计	23,110,003.41	62,605,128.54
其中：存放境外款项总额	3,701,407.89	2,065,294.42

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	上年年末数
金融理财产品	73,278,009.61	44,817,573.02
上市流通股	954,358.58	1,353,367.16
合 计	74,232,368.19	46,170,940.18

3. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	上年年末数
1 年以内	45,112,161.04	43,935,281.49
账面余额合计	45,112,161.04	43,935,281.49
减：坏账准备	451,121.61	439,352.81

账 龄	期末数	上年年末数
账面价值合计	44,661,039.43	43,495,928.68

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	45, 112, 161. 04	100. 00	451, 121. 61	1. 00	44, 661, 039. 43
合 计	45, 112, 161. 04	100. 00	451, 121. 61	1. 00	44, 661, 039. 43

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	43,935,281.49	100.00	439,352.81	1.00	43,495,928.68
合 计	43,935,281.49	100.00	439,352.81	1.00	43,495,928.68

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	45,112,161.04	451,121.61	1.00
1 年以内	45,112,161.04	451,121.61	1.00
小 计	45,112,161.04	451,121.61	1.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期计提	期末数
按组合计提坏账准备	439,352.81	11,768.80	451,121.61
合 计	439,352.81	11,768.80	451,121.61

(4) 金额前 5 名的应收账款

期末账面余额前 5 名的应收账款共 37,741,571.05 元, 占比 83.66%, 对应计提的坏账准备为 377,415.71 元。

4. 其他应收款

(1) 款项性质分类

项 目	期末数	上年年末数
押金保证金	3,360,920.83	5,298,978.80
其 他	355,442.83	7,560.00
账面余额合计	3,716,363.66	5,306,538.80
减：坏账准备	39,887.99	54,677.79
账面价值合计	3,676,475.67	5,251,861.01

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	上年年末数
1 年以内	508,094.50	3,899,855.93
1-2 年	3,018,008.16	630,166.00
2-3 年	138,060.00	63,620.00
3 年以上	52,201.00	712,896.87
账面余额合计	3,716,363.66	5,306,538.80
减：坏账准备	39,887.99	54,677.79
账面价值合计	3,676,475.67	5,251,861.01

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,716,363.66	100.00	39,887.99	1.07	3,676,475.67
合 计	3,716,363.66	100.00	39,887.99	1.07	3,676,475.67

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,306,538.80	100.00	54,677.79	1.03	5,251,861.01
合 计	5,306,538.80	100.00	54,677.79	1.03	5,251,861.01

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	3,360,920.83	33,609.21	1.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	355,442.83	6,278.82	1.77
1 年以内	349,882.83	3,498.82	1.00
3 年以上	5,560.00	2,780.00	100.00
小 计	3,716,363.66	39,887.99	1.07

(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	20.00	54,657.79	54,677.79
本期计提	3,478.82	-18,268.62	-14,789.80
期末数	3,498.82	36,389.17	39,887.99
期末坏账准备 计提比例(%)	1.00	1.07	1.07

(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
浙江杭叉进出口有限公司	保证金	2,200,000.00	1-2 年	59.20	22,000.00
天津滨港宝湾国际物流有限公司	保证金	717,776.00	1-2 年	19.31	7,177.76
建德市同强加油点有限公司	保证金	60,000.00	2-3 年	1.61	600.00
浙江新兴工贸有限责任公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.35	500.00
中策橡胶(金坛)有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	0.54	200.00
小 计		3,047,776.00			30,477.76

5. 其他流动资产

项 目	期末数	上年年末数
结转抵扣进项税	406,162.26	747,105.32
结转清缴所得税	142,928.98	548,951.53
合 计	549,091.24	1,296,056.85

6. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			上年年末数		
	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	1,285,614.84		1,285,614.84	2,010,476.02		2,010,476.02
合 计	1,285,614.84		1,285,614.84	2,010,476.02		2,010,476.02

(2) 对联营企业投资

被投资单位	持股比例	期初数	本期变动数 (权益法投资损益)	期末数
杭州目新健康管理有限公司	27.20%	2,010,476.02	-724,861.18	1,285,614.84
小 计		2,010,476.02	-724,861.18	1,285,614.84

7. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	4,161,200.00	4,161,200.00
本期增加		
本期减少		
期末数	4,161,200.00	4,161,200.00
累计折旧		
期初数	1,855,201.53	1,855,201.53
本期增加	104,029.98	104,029.98
本期减少		
期末数	1,959,231.51	1,959,231.51
账面价值		
期末数	2,201,968.49	2,201,968.49
期初数	2,305,998.47	2,305,998.47

商业用房包含无法区分计量的土地使用权价值。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	车 辆	其 他	合 计
账面原值					
期初数	10,715,296.87	22,269,517.78	4,448,466.61	2,508,527.83	39,941,809.09
本期增加		1,771,184.43		15,140.00	1,786,324.43

项 目	房屋及建筑物	机器设备	车 辆	其 他	合 计
本期减少		272,559.89	811,417.95		1,083,977.84
期末数	10,715,296.87	23,768,142.32	3,637,048.66	2,523,667.83	40,644,155.68

累计折旧

期初数	2,176,197.89	11,169,696.01	3,366,213.54	2,027,077.01	18,739,184.45
本期增加	355,991.14	1,275,917.12	109,689.38	131,525.87	1,873,123.51
本期减少		58,945.80	506,917.95		565,863.75
期末数	2,532,189.03	12,386,667.33	2,968,984.97	2,158,602.88	20,046,444.21

账面价值

期末数	8,183,107.84	11,381,474.99	668,063.69	365,064.95	20,597,711.47
期初数	8,539,098.98	11,099,821.77	1,082,253.07	481,450.82	21,202,624.64

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	4,031,744.42
小 计	4,031,744.42

(3) 其他说明

商业用房包含无法区分计量的土地使用权价值。

9. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,200,000.00	1,200,000.00
本期增加		
本期减少		
期末数	1,200,000.00	1,200,000.00
累计折旧		
期初数	600,000.00	600,000.00
本期增加	150,000.00	150,000.00
本期减少		
期末数	750,000.00	750,000.00
账面价值		
期末数	450,000.00	450,000.00

项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	600,000.00	600,000.00

10. 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		上年年末数	
	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	450,000.00	112,500.00	600,000.00	150,000.00
合 计	450,000.00	112,500.00	600,000.00	150,000.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		上年年末数	
	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	494,033.97	123,508.49	1,265,477.01	316,369.25
使用权资产	450,000.00	112,500.00	600,000.00	150,000.00
合 计	944,033.97	236,008.49	1,865,477.01	466,369.25

(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		上年年末数	
	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	112,500.00	0.00	150,000.00	0.00
递延所得税负债	112,500.00	123,508.49	150,000.00	316,369.25

11. 应付账款

项 目	期末数	上年年末数
1 年以内	580,687.96	1,276,982.73
合 计	580,687.96	1,276,982.73

12. 合同负债

项 目	期末数	上年年末数
物业服务预收款	356,860.67	
合 计	356,860.67	

13. 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	37,960,683.73	282,680,466.63	284,196,279.33	36,444,871.03
设定提存计划	880,709.28	14,222,226.37	13,934,325.86	1,168,609.79
辞退福利	8,250.00	806,739.75	814,989.75	
合 计	38,849,643.01	297,709,432.75	298,945,594.94	37,613,480.82

(2) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	37,351,623.62	264,200,053.17	265,914,965.30	35,636,711.49
职工福利费		7,139,336.35	7,139,336.35	
社会保险费	523,132.67	8,509,468.87	8,338,458.79	694,142.75
医疗保险费	497,588.40	8,089,800.51	7,927,140.76	660,248.15
工伤保险费	25,544.27	418,315.12	409,964.80	33,894.59
生育保险费		1,353.23	1,353.23	
住房公积金	85,927.44	1,438,448.35	1,410,359.00	114,016.79
其 他		1,393,159.89	1,393,159.89	
小 计	37,960,683.73	282,680,466.63	284,196,279.33	36,444,871.03

(3) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	880,709.28	14,222,226.37	13,934,325.86	1,168,609.79
基本养老保险	851,949.60	13,775,704.60	13,497,205.52	1,130,448.68
失业保险费	28,759.68	446,521.77	437,120.34	38,161.11
小 计	880,709.28	14,222,226.37	13,934,325.86	1,168,609.79

14. 应交税费

项 目	期末数	上年年末数
企业所得税	2,041,991.06	3,110,038.36
增值税	4,978,535.28	4,899,650.50
城市维护建设税	196,571.06	221,592.08
教育费附加	112,993.09	128,399.87
地方教育附加	75,136.32	85,599.94
个人所得税	972,067.07	466,133.01

项 目	期末数	上年年末数
其 他		53,414.43
合 计	8,377,293.88	8,964,828.19

15. 其他应付款

项 目	期末数	上年年末数
押金保证金	800,776.00	799,776.00
代收代付保险赔款	1,138,650.81	
其 他	1,876,071.39	1,622,517.90
合 计	3,815,498.20	2,422,293.90

16. 一年内到期的其流动负债

项 目	期末数	上年年末数
租赁负债		300,000.00
合 计		300,000.00

17. 其他流动负债

项 目	期末数	上年年末数
待转销项税额	2,818,501.76	1,071,311.49
合 计	2,818,501.76	1,071,311.49

18. 租赁负债

项 目	期末数	上年年末数
租赁应付款	300,000.00	600,000.00
减：转出一年内到期金额		300,000.00
租赁负债净额	300,000.00	300,000.00

19. 股本

项 目	期初数	本期变动数	期末数
股份总数	50,000,000		50,000,000

20. 资本公积

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

21. 其他综合收益

项 目	期初数	本期变动	期末数
外币报表折算差额	-91,755.25	-130,690.24	-222,445.49
合 计	-91,755.25	-130,690.24	-222,445.49

外币报表折算差额均归属于母公司，且无企业所得税影响。

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	16,545,676.03			16,545,676.03
合 计	16,545,676.03			16,545,676.03

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	55,465,119.04	54,683,564.61
加：归母净利润转入	5,980,214.41	12,938,552.24
减：现金分红	20,000,000.00	30,000,000.00
期末数	41,445,333.45	37,622,116.85

(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	351,367,872.30	335,345,886.78	320,739,655.01	304,873,684.09
其他业务	5,706,699.71	5,016,300.63	3,812,289.39	3,113,262.16
合 计	357,074,572.01	340,362,187.41	324,551,944.40	307,986,946.25
其中：客户合同	351,384,473.49	335,345,886.78	320,761,348.51	304,923,053.06

(2) 收入分解信息

1) 客户合同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	346,832,358.69	330,831,897.41	316,616,703.28	300,578,965.03
商品房销售			739,538.49	650,541.52
其 他	4,552,114.80	4,513,989.37	3,405,106.74	3,693,546.51
小 计	351,384,473.49	335,345,886.78	320,761,348.51	304,923,053.06

2) 客户合同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	350,082,575.24	321,793,081.53
在某一时点确认收入	1,301,898.25	2,758,862.87
小 计	351,384,473.49	324,551,944.40

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,138,198.61	1,088,604.34
教育费附加	647,977.07	618,736.04
地方教育附加	431,792.27	412,490.72
其 他	115,055.74	24,030.08
合 计	2,333,023.69	2,143,861.18

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,347,532.49	5,155,081.46
折旧摊销费	455,272.81	576,428.09
业务招待费	404,658.58	482,091.14
其 他	1,019,111.00	716,362.68
合 计	7,226,574.88	6,929,963.37

4. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	本期非经常性损益
与收益相关的政府补助	2,933,689.00	8,676,391.54	2,933,689.00
进项税加计抵减		5,279.76	

项 目	本期数	上年同期数	本期非经常性损益
税款扣缴手续费	63,311.71	83,892.09	
其 他	3,850.00		
合 计	3,000,850.71	8,765,563.39	2,933,689.00

5. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法投资收益	-724,861.18	-814,013.91
股票证券到账收益	78,734.00	9,377.24
金融理财产品到账收益	1,353,183.10	1,330,038.25
合 计	707,055.92	525,401.58

6. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
股票证券浮动收益	-17,408.58	-403,420.08
金融理财产品浮动收益	-299,897.41	-77,676.52
合 计	-317,305.99	-481,096.60

7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	-21,979.00	118,301.04
合 计	-21,979.00	118,301.04

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,667,771.78	3,291,000.75
递延所得税费用	-110,424.41	-120,274.15
合 计	4,557,347.37	3,170,726.60

(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	2,933,689.00	8,676,391.54
租赁收入	5,847,106.77	4,369,236.34
其 他	2,477,552.37	653,784.75
合 计	11,258,348.14	13,699,412.63

(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	6,653,383.70	3,742,268.31
押金保证金与付现费用	4,715,862.92	8,572,035.74
合 计	11,369,246.62	12,314,304.05

(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
赎回金融理财产品	8,200,000.00	86,976,701.40
合 计	8,200,000.00	86,976,701.40

(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
购买金融理财产品	36,500,000.00	77,317,039.08
合 计	36,500,000.00	77,317,039.08

(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
支付减资及清算款	100,000.00	5,290,000.00
支付租赁负债	300,000.00	300,000.00
合 计	400,000.00	5,590,000.00

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	6,080,214.41	12,930,299.50
加：资产减值准备		
信用减值准备	21,979.00	-118,301.04
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,127,153.49	2,063,822.93
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		

项 目	本期数	上年同期数
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)	-141,303.65	21,098.68
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)	317,305.99	481,096.60
财务费用(收益以“－”号填列)		271,849.87
投资损失(收益以“－”号填列)	-707,055.92	-525,401.58
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-192,860.76	-120,274.15
存货的减少(增加以“－”号填列)		665,577.47
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	555,587.72	10,173,126.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,082,581.52	-8,157,065.21
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	9,143,601.80	17,685,829.59

(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		
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	23,110,003.41	14,936,015.67
减：现金的期初余额	62,605,128.54	24,086,784.71
现金及现金等价物净增加额	-39,495,125.13	-9,150,769.04

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年年末数
(1) 现金	23,110,003.41	14,936,015.67
其中：可随时用于支付的银行存款	22,865,255.47	14,927,992.64
可随时用于支付的其他货币资金	244,747.94	8,023.03
(2) 现金等价物		
(3) 现金及现金等价物	23,110,003.41	14,936,015.67

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 (现金变动)	期末数
		现金变动	非现金变动		
现金分红			2,000.00	2,000.00	

减资与清算 (附属子公司)			10.00	10.00	
租赁负债	60.00			30.00	30.00
小 计	60.00		2,010.00	2,040.00	60.00

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	上年同期增加金额
收到其他与投资活动有关的现金	281,100,000.00	197,010,337.68
支付其他与投资活动有关的现金	252,800,000.00	197,010,337.68

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）9。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十五）。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额见下表：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	6,653,383.70	3,742,268.31
合 计	6,653,383.70	3,742,268.31

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
转租使用权资产取得的收入	300,000.00	300,000.00
与租赁相关的总现金流出	5,207,607.73	4,042,268.31

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	7,924,765.36	6,391,522.57

① 租赁收入

② 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	2,201,968.49	2,305,998.47
固定资产	4,031,744.42	4,057,127.02
合 计	6,233,712.91	6,363,125.49

经营租出固定资产详见本财务报表附注五（一）8（2）。

③ 不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	4,848,057.24	4,785,366.11
合 计	4,848,057.24	4,785,366.11

六、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州策软科技有限公司	1,000.00	中国浙江	人力资源服务	100%		非同控合并
北京策软科技有限公司	100.00	中国北京	人力资源服务		100%	非同控合并
杭州鑫联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
上海幸联企业服务外包 有限公司	200.00	中国上海	人力资源服务	100%		投资设立
杭州通联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州卓联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州益联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
浙江创联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州汇联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州睿联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州巨联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州聚联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
杭州正联外包服务有限公司	200.00	中国浙江	人力资源服务	100%		投资设立
浙江玖都物业管理有限公司	1,000.00	中国浙江	物业管理服务	100%		投资设立
杭州奔康餐饮管理有限公司	100.00	中国浙江	餐饮服务	60%		投资设立
杭州弘晖智能设备有限公司	200.00	中国浙江	设备租赁	100%		投资设立
酒泉荣联人力资源管 理有限公司	200.00	甘肃酒泉	人力资源服务	100%		投资设立
印尼联合贸易有限公司	—	印 尼	人力资源服务	99%	1%	投资设立

注：客户单位分散在不同地域，本公司按销售合同设立项目子公司

（二）合并范围变动

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点
酒泉荣联人力资源管理有限公司	投资设立	2025-01-14

七、政府补助

(一) 本期新增的政府补助

项 目	本期数	上年同期数
与收益相关的政府补助	2,933,689.00	8,676,391.54
其中：计入其他收益	2,933,689.00	8,676,391.54
合 计	2,933,689.00	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	2,933,689.00	8,676,391.54
合 计	2,933,689.00	8,676,391.54

八、与金融工具相关的风险

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

(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。在评估时，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. 信用风险敞口及信用风险集中度

公司信用风险主要源自货币资金、金融理财产品和应收账款。

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，本公司将闲置资金用于购买金融理财产品。公司管理层认为，金融理财产品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，及时赎回金融理财产品。

本公司持续对客户进行信用评估，并对应收账款余额进行监控，以控制信用风险敞口。对于信用记录趋坏的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、降低信用交易额等措施，以确保不产生重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的客户进行交易，信用风险集中按客户进行管理。本公司存在一定的信用集中风险，前五名客户应收账款占比超 50%。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

本公司经营性现金流良好，资金储备充足，可以满足短期或长期的资金需求。各项金融负债按到期日列示见下表：

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	580,687.96	580,687.96	580,687.96	
其他应付款	3,815,498.20	3,815,498.20	3,815,498.20	
租赁负债	300,000.00	300,000.00	300,000.00	
小 计	4,696,186.16	4,696,186.16	4,696,186.16	

(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	1,276,982.73	1,276,982.73	1,276,982.73	
其他应付款	2,422,293.90	2,422,293.90	2,422,293.90	
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	4,299,276.63	4,299,276.63	3,999,276.63	300,000.00

(三) 市场风险

于 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在重大市场风险，包括利率风险与汇率风险。

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	期末公允价值计价			
	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	36,917,465.36	37,314,902.83		74,232,368.19
(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	36,917,465.36	37,314,902.83		74,232,368.19
债务工具投资（金融理财产品）		37,314,902.83		37,314,902.83
权益工具投资（上市流通股）	36,917,465.36			36,917,465.36
持续以公允价值计量的资产总额	36,917,465.36	37,314,902.83		74,232,368.19

(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

上市流通股按证券交易所的挂牌收盘价计价。

(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
金融理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计价。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

余利富先生直接持有本公司的 70% 股权，系最终控制方。

2. 子公司情况详见本财务报表附注六（一）。

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) 主要关联方交易

1. 利息结算

关联方	本期数	上年同期数
杭州千岛湖新联创业园管理有限公司		163,710.25
淳安千岛湖协力企业管理有限公司		96,395.18

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	其 他	合 计
营业收入	346,832,358.69	10,242,213.32	357,074,572.01
营业成本	330,831,897.41	9,530,290.00	340,362,187.41
资产总额	136,790,763.25	33,063,125.74	169,853,888.99
负债总额	34,539,017.09	17,339,419.23	51,878,436.32

十二、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	期末数	期初数
1 年以内	855,652.48	1,297,727.61
账面余额合计	855,652.48	1,297,727.61
减：坏账准备	8,556.52	12,977.28
账面价值合计	847,095.96	1,284,750.33

(2) 坏账准备计提情况

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	855,652.48	100.00	8,556.52	1.00	847,095.96
合 计	855,652.48	100.00	8,556.52	1.00	847,095.96

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,297,727.61	100.00	12,977.28	1.00	1,284,750.33
合 计	1,297,727.61	100.00	12,977.28	1.00	1,284,750.33

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
往来款（附属子公司）	19,531,783.90	34,892,341.18
押金保证金	2,402,433.16	2,756,201.00
账面余额合计	21,934,217.06	37,648,542.18
减：坏账准备	24,024.33	27,562.01
账面价值合计	21,910,192.73	37,620,980.17

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	3,175,000.00	32,236,195.05
1-2 年	18,707,016.06	4,856,146.13
3 年以上	52,201.00	556,201.00
账面余额合计	21,934,217.06	37,648,542.18
减：坏账准备	24,024.33	27,562.01
账面价值合计	21,910,192.73	37,620,980.17

(3) 坏账准备计提情况

① 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,531,783.90	89.05			19,531,783.90
按组合计提坏账准备	2,402,433.16	10.95	24,024.33	1.00	2,378,408.83
合 计	21,934,217.06	100.00	24,024.33	0.11	21,910,192.73

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	34,892,341.18	92.68			34,892,341.18
按组合计提坏账准备	2,756,201.00	7.32	27,562.01	1.00	2,728,638.99
合 计	37,648,542.18	100.00	27,562.01	0.001	37,620,980.17

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

客户名称	期末数		期初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

附属子公司	19,531,783.90	—	34,892,341.18	—	—
小 计	19,531,783.90	—	34,892,341.18	—	—

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	2,402,433.16	24,024.33	1.00
小 计	2,402,433.16	24,024.33	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		27,562.01	27,562.01
本期计提		-3,537.68	-3,537.68
期末数		24,024.33	24,024.33
期末坏账准备 计提比例 (%)		1.00	0.11

(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	14,900,000.00	1-2 年	67.93	
杭州卓联外包服务有限公司	往来款	2,791,783.90	1-2 年	12.73	
浙江杭叉进出口有限公司	保证金	2,200,000.00	1-2 年	10.03	22,000.00
杭州弘晖智能设备有限公司	往来款	1,820,000.00	1-2 年	8.30	
杭州中策清泉实业有限公司	保证金	20,000.00	3 年以上	0.09	200.00
小 计		21,731,783.90		99.08	22,200.00

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	53,522,928.88		53,522,928.88	51,062,578.88		51,062,578.88
对联营企业投资	1,285,614.84		1,285,614.84	2,010,476.02		2,010,476.02
合 计	54,808,543.72		54,808,543.72	53,073,054.90		53,073,054.90

(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
浙江玖都物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
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
杭州汇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
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
杭州正联外包服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
其他子公司	18,962,578.88	2,460,350.00		21,422,928.88
小 计	53,062,578.88	2,460,350.00		55,522,928.88

截止 2025 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）6。

(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	9,213,321.03	4,023,854.91	36,530,184.74	32,913,568.13
其他业务	68,795.76	104,029.98	103,422.01	104,029.98
合 计	9,282,116.79	4,127,884.89	36,633,606.75	33,017,598.11
其中：客户合同	9,213,321.03	4,023,854.91	36,530,184.74	32,913,568.13

(2) 收入分解信息

1) 客户合同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	9,213,321.03	4,023,854.91	36,530,184.74	32,913,568.13
小 计	9,213,321.03	4,023,854.91	36,530,184.74	32,913,568.13

2) 客户合同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	9,213,321.03	36,530,184.74
小 计	9,213,321.03	36,530,184.74

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法投资收益	-724,861.18	-814,013.91
股票证券到账收益	78,734.00	9,377.24
金融理财产品到账收益	129,514.76	237,326.75
合 计	-516,612.42	-567,309.92

十三、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	141,303.65
计入当期损益的政府补助	2,933,689.00
委托他人投资或管理资产的损益	229,987.80
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	-303,379.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,015.54
小 计	2,976,585.06
减：企业所得税影响数	796,503.30
归母非经常性损益净额	2,180,081.76

(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
归母净利润	4.43	0.12	0.12
扣非归母净利润	2.82	0.08	0.08

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	权重（按月）	加权平均净资产
期初归母净资产	132,104,854.55	6/6	132,104,854.55

项 目	金 额	权重（按月）	加权平均净资产
本期归母净利润	5,980,214.41	3/6	2,990,107.21
现金分红	-20,000,000.00	0/6	0.00
外币报表折算差额	-222,445.49	3/6	-111,222.75
期末归母净资产	117,954,378.72		134,983,739.01

(2) 净资产收益率

项 目	序	本期数
归母净利润	A	5,980,214.41
归母非经常性损益净额	B	2,180,081.76
扣非归母净利润	C=A-B	3,800,132.65
加权平均净资产	D	134,983,739.01
加权平均净资产收益率(%)	E=A/D	4.43
扣非加权平均净资产收益率(%)	F=C/D	2.82

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
归母净利润	A	5,980,214.41
归母非经常性损益净额	B	2,180,081.76
扣非归母净利润	C=A-B	3,800,132.65
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	0.12
扣非基本每股收益	G=C/E	0.08

(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。

浙江新联外包服务股份有限公司

二〇二五年八月二十一日

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
非流动性资产处置损益	141,303.65
计入当期损益的政府补助	2,933,689.00
委托他人投资或管理资产的损益	229,987.80
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	-303,379.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,015.54
非经常性损益合计	2,976,585.06
减：所得税影响数	796,503.30
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,180,081.76

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