

公告编号： 2018-009

guanaitong 关爱通 .com



# 关爱通

NEEQ: 871282

中智关爱通（上海）科技股份有限公司

(CIIC Guanaitong (Shanghai) Technology Co., Ltd.)



-2017 年度报告-

# 公司 2017 年度大事



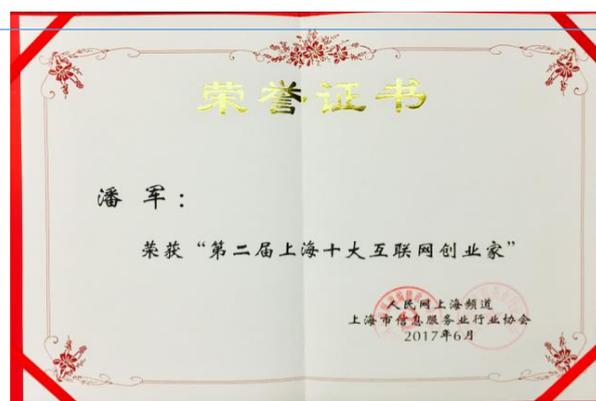
2017年4月EAP案例集《员工帮助计划：中国经典案例集》在京正式发布暨“EAP实战案例工作坊”全国巡讲首场成功举办



2017年5月,公司搬入新职场



上海现代服务业发展研究院“互联网+员工服务研究中心”正式成立 周禹鹏会长等领导出席揭牌仪式



关爱通总经理潘军荣膺“上海十大互联网创业家”称号



2017年6月5日,关爱通正式登陆新三板完成资本市场第一步,公司一直致力于不断创造价值,回馈社会,回报股东。



2017 年 8 月 7 日，关爱通获得了挪威船级社 ISO27001 信息安全认证，这标志着公司所提供的服务在信息资产安全领域已达到国际标准。



2017 年 8 月 13 日，HRRoot 在沪发布《2017HRRoot 大中华区人力资源服务机构品牌 100 强榜单与白皮书》。关爱通荣登榜单第 11 位，较 2016 年上升 3 位。



2017 年 10 月 17 日，由复旦大学、关爱通、司盟共同发起的“α i 社会价值共创”中国企业社会责任卓越案例评选揭晓。百胜、伊利、联合利华等 12 家企业和 3 家公益组织获奖。



2017 年 12 月 3 日，公司的“给到”APP 被 HRRoot 评为中国人力资源服务业“四大发明”之一；并与“答心”APP 双双荣获 2017 人力资源服务创新大奖。



2017 年 12 月 8 日，由第一财经、中智上海、中智关爱通联合主办的“关爱的力量”——2017 年第一财经菁英计划及优质职场评选在沪揭晓。广汽丰田、联邦快递、海航物流等 27 家企业获奖。



2017 年 12 月，关爱通参加第七届上海创意产业博览会并荣获金奖。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>28</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>32</b>
<b>第七节 融资及利润分配情况</b> .....	<b>34</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>35</b>
<b>第九节 行业信息</b> .....	<b>40</b>
<b>第十节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>28</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>30</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、关爱通、股份公司	指	中智关爱通(上海)科技股份有限公司
关爱通有限、关爱通管理	指	上海中智关爱通企业管理有限公司,系中智关爱通(上海)科技股份有限公司前身
股东大会	指	中智关爱通(上海)科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中智关爱通(上海)科技股份有限公司董事会
监事会	指	中智关爱通(上海)科技股份有限公司监事会
中智上海	指	中智上海经济技术合作有限公司
中智公司、中智北京	指	中国国际技术智力合作有限公司
中智人力	指	中智人力资源管理咨询有限公司
中信投资	指	北京中信投资中心(有限合伙)
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、立信会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
《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》
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(证监会令第 85 号)
《公司章程》	指	《中智关爱通(上海)科技股份有限公司公司章程》及其历次修订
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
十三五	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人单为民、主管会计工作负责人邬文皓及会计机构负责人(会计主管人员)侯健保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人力成本上升风险	公司凭借领先的应用信息平台技术、优秀的方案设计以及强大的资源整合能力,为企业提供包括福利、健康、激励、年节产品等在内的“员工关爱”整体解决方案。员工薪酬成本是公司成本重要的组成部分。近年来,随着我国人口红利的逐渐消失,人工成本持续上升,公司的运营成本随之上涨。如果公司人工成本上升过快,或超过公司营业收入的增长速度,将对公司的盈利状况造成不利影响。
扣除非经营性损益持续亏损的风险	公司 2017 年及 2016 年度,扣除非经常性损益后的净利润分别为-18,473,733.39 元和-6,867,521.47 元,报告期内公司扣除非经常性损益后连续亏损。公司目前盈利能力、偿债能力、营运能力、获取现金流能力等均较好,公司持续经营能力良好。但未来公司若不能继续大力发展主业、提升盈利能力,将面临持续经营重大不确定的风险。
核心技术人员及关键管理人员流失风险	公司产品依托于平台技术,公司产品和技术的更新换代及产品结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导,引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本,是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大,

	<p>如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要,将使公司难以吸引和稳定优秀人才,公司将面临专业人才缺乏和流失的风险。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>公司于 2016 年 11 月 24 日获得编号为 GR201631001196 号高新技术企业证书,有效期三年,公司 2017 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。如果未来公司不能继续被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受税收优惠,这将对公司未来的经营业绩产生不利影响。</p>
系统安全及开发风险	<p>公司近年来开发了 Wuxing 开发框架、关爱通员工关爱平台和混合云部署等,公司必须确保计算机系统的稳定和数据的安全。尽管公司不断加大对信息技术系统的投入,努力提高公司信息系统的稳定性和运行效率,但是由于自然灾害、电力供应等不可抗力或主观操作失误,以及互联网上的恶意软件、病毒或者黑客攻击的原因,如果处理不当,就会影响公司信息系统正常运行,影响公司正常运营。同时,公司自主开发信息系统过程中面临较多不可控外部因素,可能发生信息技术系统缺陷、软件或技术平台不兼容等问题导致公司信息系统开发失败或者客户满意度下降从而对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	中智关爱通(上海)科技股份有限公司
英文名称及缩写	CIIC Guanaitong(Shanghai) Technology Co., Ltd. GAT
证券简称	关爱通
证券代码	871282
法定代表人	单为民
办公地址	上海市徐汇区宜山路 700 号 C4 幢 1-2 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	丁梓一
职务	董事会秘书
电话	021-33352916
传真	021-64281608
电子邮箱	michael.ding@guanaitong.com
公司网址	<a href="http://www.guanaitong.com">http://www.guanaitong.com</a>
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区宜山路 700 号 C4 幢 1-2 楼
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.guanaitong.com">http://www.guanaitong.com</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 3 月 10 日
挂牌时间	2017 年 6 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-726 人力资源服务-7269 其他人力资源服务
主要产品与服务项目	关爱通是专业提供一站式“员工关爱”整体解决方案的服务商，为企业及其员工提供福利、健康、激励等产品及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	19,607,843
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	中智上海经济技术合作有限公司
实际控制人	国务院国有资产监督管理委员会

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913101045707735665	否
注册地址	上海市徐汇区宜山路 700 号 87	是

	幢 202-1 室	
注册资本	19,607,843.00	否

## 五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	姚辉 魏巍
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

## 六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，股转公司系统交易制度改革，公司股票转让方式由协议转让切换成集合竞价。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	173,164,560.17	111,227,173.72	55.69%
毛利率%	89.72%	89.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,882,590.64	8,618,921.88	37.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,473,733.39	-6,867,521.47	169.00%
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）	9.65%	12.69%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.00%	-10.11%	-
基本每股收益	0.61	0.50	22.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,134,409,743.45	757,232,459.77	49.81%
负债总计	1,005,283,208.76	639,988,515.72	57.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,126,534.69	117,243,944.05	10.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.59	5.98	10.13%
资产负债率（母公司）	88.62%	84.52%	-
资产负债率（合并）	88.62%	84.52%	-
流动比率	108.86%	114.02%	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	353,131,967.65	191,682,674.06	84.23%
应收账款周转率	51.35	31.13	-
存货周转率	0.00%	0.00%	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	49.81%	65.35%	-
营业收入增长率%	55.69%	59.67%	-
净利润增长率%	37.87%	-188.08%	-

**五、股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	19,607,843	19,607,843	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	0.00%
计入负债的优先股数量	-	-	0.00%

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	27,406,013.61
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,730,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,375,753.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,443.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>30,356,324.03</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>30,356,324.03</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

关爱通是专业提供一站式“员工关爱”整体解决方案的服务商，为企业及其员工提供福利、健康、激励等产品及服务。

关爱通根据客户企业选定的福利综合解决方案，与客户企业签署相关合同，为企业定制专属的电子化员工福利及代理服务应用信息平台并提供员工关爱平台类产品；或者根据客户企业的需求提供标准或定制的健康类产品和年节产品，并提供相应的代理服务。

关爱通根据与供货商家签订的《渠道服务协议》，通过展会、杂志、邮件、短信、宣传册等方式为供货商家提供线下的品牌或商品推广、促销和渠道运营服务。

中智关爱通定位“互联网+员工服务”，通过提供咨询、方案设计、资源整合、平台实施、运营服务以及数据支持的全流程服务，为企业构建专属的员工服务平台。本着“构建社会、企业和员工相互支持，共同发展的“爱在其中”生态圈”的使命，以“责任、信任、快乐、创新”为企业文化。所有基于“以人为本”管理理念的企业均可作为关爱通产品或服务的消费群体。目前关爱通的服务对象涉及包括生产制造、物流仓储、政府公共服务、金融、教育、医药、消费品、互联网等多个行业。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司所处的细分市场为员工福利外包行业。从 2015 年《企业福利管理策略与实践趋势》的调研结果来看只有 8%的调研企业认为其福利体系是成熟完善的。72% 企业认为福利在引、保留人才、提高员工敬业度方面发挥了重要而积极的作用，越来越来的企业提高企业员工福利预算，从福布斯最新的关于人力资源趋势中也指出健康和员工福利，成为吸引顶尖人才的关键。外包福利市场这个

行业有巨大潜力和发展空间。

公司作为行业的领先公司，紧抓行业发展机遇，持续加大人才及研发力度的投入，报告期内，公司的营业收入为 173,164,560.17 元，较上一年度增长 55.69%，归属于挂牌公司股东净利润为 11,882,590.64，同比增长 37.87%。报告期末的总资产 1,134,409,743.45 元，比上一年末同期增长 49.81%，报告期内净资产 129,126,534.69，同比增长 10.13%。

#### 1、报告期内持续优化核心产品，不断为客户提供员工福利整体解决方案

公司目前主营以年节，体检及关爱积分通用福利服务作为公司的三大产品业务，报告期内，年节产品不断推出弹性多样，菜单式满足越来越多企业对于年节定制化的需求；体检业务，推出手机移动端体检自由行业务模式，使员工便捷灵活选择体检套餐，同时新的轻体检套餐的推出获得了客户的喜欢；企业员工关爱积分通用福利产品，在市场规模不断扩大下，增加了大量新客户，发展迅速。

#### 2、整合更多有竞争力的优质供应商，满足客户员工的多样化福利需求

公司通过一体化平台，打通了企业和供应商之间的信息流，报告期内，公司不断的整合大量供应商，提升数据透明，提高议价及盈利能力，通过整体的福利解决方案，按需定制化企业福利平台，帮助企业实现员工福利菜单化，定制化，弹性化的需求。

#### 3、加大研发投入，深耕公司在行业内互联网+领先优势

技术是核心竞争力，报告期内，公司持续加大研发投入，扩建研发队伍，引入研发技术人员百余名，增强研发力量。依托于平台技术整合线上及线下相关资源，加强现有业务互联网化的产品升级；另一方面结合云计算、移动技术，全面完成新平台建设逐步实现数据化运营，围绕生态圈提供各种数据整合服务、增值服务，提高了公司在行业内互联网+的领先优势。

#### 4、手机移动端“给到”APP 深度升级

2017 年中智关爱通打造的“给到”员工终端服务平台，进行了突破性的产品迭代升级。关爱通员工服务平台通过具备高并发性能的第二代开放平台接入大量的企业与商家，每日为企业和供应商提供千万级的数据接口服务；应用现代互联网分布式计算、集群、云计算等先进技术支持大用户量的并发访问请求，建立智能的分析模型，让整个交易更加安全，让企业更了解员工，让供应商能迅速了解企业需求的变化。

#### 5、持续创新，保护知识产权

关爱通坚持将知识产权工作渗透到技术创新全过程以形成企业自主知识产权的做法，将科研管理和知识产权管理结合在一起，保证项目立项前的知识产权检索，项目评审过程中对知识产权严格把关，项目实施中及时发现创新点，及时申请知识产权保护，维护公司权益。仅 2017 年，公司向专利

局提交了四项发明专利申请，2017 年新获得 4 项软件著作权及 20 件商标注册证书。

#### 6、扩大品牌影响力

营销上加强了网络、新媒体推广的工作，建立了官网、SEO 推广网站、SEM 推广网站、微信推广等相互支持的系统性线上推广体系。全年参加了 83 场的行业展会，以自办展会或参与第三方展会以“展台”或“演讲”或“冠名”的形式，对关爱通的品牌与产品进行积极的营销与推广；公司一直致力于同时，与第一财经全媒体合作，发起了“ai 优质职场”评选工作，建立中立品牌“ai”，完善关爱通的品牌架构。

## （二）行业情况

随着薪酬/福利外包市场行业竞争加剧,产业链也逐步走向成熟,领先服务商为企业提供全程薪酬服务的将进一步提升。此外,2014 年国务院下发的《关于促进外包产业加快发展的意见》也为外包整体市场提供了好的政策与市场环境。预计 2015 年-2019 年中国薪酬/福利外包行业年均复合增长率将约 20%, 预计 2019 年中国薪酬/福利外包行业市场规模将达到约 260.7 亿人民币。2017 年 10 月人社部网站公布《人力资源服务业发展行动计划》提出,到 2020 年,基本建立专业化、信息化、产业化、国际化的人力资源服务体系,实现公共服务有效保障、经营性服务逐步壮大,服务就业创业与人力资源开发配置能力显著提高,人力资源服务业对经济增长贡献率稳步提升。其中,产业规模方面,到 2020 年,产业规模达到 2 万亿元。培育形成 100 家左右在全国具有示范引领作用的行业领军企业; 人才队伍方面,到 2020 年行业从业人员达到 60 万,领军人才达到 1 万名左右;服务能力进一步提升,为“一带一路”建设、“京津冀协同发展”等国家重大战略提供人力资源支撑保障能力显著增强。历史期数据表明,福利外包服务行业在人力资源服务业的占比逐年上升,随着人力资源服务业市场规模的扩大,作为人力资源服务业的细分行业,福利外包服务行业市场规模也将有显著扩大。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	172,979,296.37	15.25%	11,886,512.04	1.57%	1,355.26%
应收账款	3,770,254.20	0.33%	2,944,291.31	0.39%	28.05%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	9,003,934.10	0.79%	2,760,910.04	0.36%	226.12%

在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	701,375,753.42	61.83%	0.00	0.00%	-
无形资产	25,493,878.84	2.25%	24,639,919.47	3.25%	3.47%
应收票据	3,000,000.00	0.26%	0.00	0.00%	-
预付款项	54,609,984.58	4.81%	28,999,554.86	3.83%	88.31%
其他应收款	11,109,063.86	0.98%	16,733,319.28	2.21%	-33.61%
其他流动资产	147,288,834.58	12.98%	669,163,823.08	88.37%	-77.99%
长期待摊费用	5,399,204.12	0.48%	0.00	0.00%	-
应付账款	13,494,846.32	1.19%	33,406,058.71	4.41%	-59.60%
预收款项	17,517,470.10	1.54%	13,092,820.81	1.73%	33.79%
应付职工薪酬	28,321,508.38	2.50%	13,549,619.31	1.79%	109.02%
其他应付款	942,924,372.31	83.12%	578,626,101.26	76.41%	62.96%
资产总计	1,134,409,743.45	100.00%	757,232,459.77	100.00%	49.81%

#### 资产负债项目重大变动原因

报告期内重大变动原因:

- 1、货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他流动资产主要是银行存款及理财产品，2017 年度合计 1,021,643,884.37 元与去年同期 681,050,335.12 元相比增长 50.01%，主要是由于客户及收入迅速增长，年底比较多的福利发放，同时员工累积尚未使用或兑换的福利逐年增长，公司在保持正常的生产经营的基础上，为提高资金的使用效率，公司会使用闲置资金购买理财产品，同期结构性存款及理财产品余额，比上一年度期末余额增长了 27.19%。
- 2、固定资产本期期末余额较上一年度期末余额相比增长了 226.12%，主要是一方面公司 4 月搬入新职场，采购了一批新的办公家俱及办公设备，另一方面公司加大了服务器设备的投入。
- 3、预付款项本年期末余额比上一年度期末余额增长了 88.31%，主要是业务增长快，主要的卡类供应商需求旺盛，公司大幅度提高预付款以应对客户及员工的兑换。
- 4、其他应收款本期末余额比上一年度期末降低了 33.61%，本年度公司加强了其他应收款的催收，严格控制客户的赊销，取得了比较好的效果。
- 5、本年新增长期待摊费用 5,399,204.12 元，主要是新职场装修费用。

- 6、应付账款本期期末余额比上一年度期末余额降低 59.60%，金额减少了 19,911,212.39，主要是公司本年度偿还了应付商标转让款 24,400,000 元。
- 7、预收款项本期期末余额较上一年度期末余额相比增长了 33.79%，主要是客户的预付款，与业务增长规模基本保持一致。
- 8、应付职工薪酬本期期末余额较上一年度期末余额相比增长了 109.02%，主要是 2017 及 2016 二年内公司新增了大量的技术及管理人员，而带来的应付薪酬及年终奖的增加所致。
- 9、其它应付款本期期末余额较上一年度期末余额相比增加了 364,298,271.05，主要是尚未使用的员工福利款，随着业务的增加，未使用余额逐渐增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	173,164,560.17	-	111,227,173.72	-	55.69%
营业成本	17,809,878.71	10.28%	11,701,163.70	10.52%	52.21%
毛利率	89.72%	-	89.48%	-	-
管理费用	94,756,506.79	54.72%	55,044,172.17	49.49%	72.15%
销售费用	80,773,299.64	46.65%	50,606,765.32	45.50%	59.61%
财务费用	-334,653.58	-0.19%	529,400.14	0.48%	-163.21%
营业利润	11,968,986.96	6.91%	7,786,580.09	7.00%	53.71%
营业外收入	-	-	1,140,000.00	1.02%	-100.00%
营业外支出	155,443.00	0.09%	240,111.66	0.22%	-35.26%
净利润	11,882,590.64	6.86%	8,618,921.88	7.75%	37.87%

### 项目重大变动原因：

报告期内，指标变动原因分析：

- 1、报告期内实现营业收入 173,164,560.17，较上一年度增长 55.69%，主要的三条业务产品线都大幅度增长，一方面得益于福利外包市场规模的增长，客户企业对员工的福利预算普遍增长；另一方面公司在福利外包行业有比较好的口碑，与公司建立长期合作关系并搭建专属员工关爱平台的客户企业持续增长，带来稳定增长收益。
- 2、报告期内营业成本 17,809,878.71，较上一年度增长 52.21%，主要是主营业务增长带来的成本的增加，毛利率基本维持不变。
- 3、报告期内管理费用 94,756,506.79，较上一年度增长 72.15%，主要是公司本年度，加大了研

发人员的投入，本年度新增较多的研发及技术人员，研发人员人数由期初的 98 人，增加至期末的 147 人，特别是吸引了大批核心优秀研发人员，研发费用与去年同期增长了 123.28%，同时，随时公司业务和规模的扩大，管理人员也增加了 35 人，公司本年度搬入新职场，新职场面积增加一倍，租金与去年同期增长了 110.46%。

- 4、报告期内销售费用 80,773,299.64，较上一年度增长 59.61%，销售费用的增长基本与收入的增长保持一致，占销售收入的比例基本持平。增长的主要原因是公司业务增长迅速，销售人员及代理商的费用随着销售收入的增长带来自然增长。
- 5、报告期内财务费用-334,653.58 元，主要是公司本年利息收益与去年同期相比有所增加。
- 6、报告期内营业利润 11,968,986.96 元，较上一年度相比增长 53.71%，主要是客户数量增长迅速，客户对于员工福利的需求及预算逐年增加，同时，公司本年度在增大了人才储备特别是中层管理团队的投入，本年度新增 119 人，报告期内间接费用的增长规模超过了收入的增长规模。
- 7、报告期内营业外支出 155,443.00，主要是卡券遗失、损毁及客户投诉赔偿。
- 8、报告期内净利润 11,882,590.64，随着公司前期的投入和市场布局，收入稳定增长，同时公司有效的利用闲置资金购买理财产品，投资收益大幅增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	173,164,560.17	111,227,173.72	55.69%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	17,809,878.71	11,701,163.70	52.21%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
职工福利服务费收入	166,431,993.49	96.11%	106,612,076.52	95.85%
EAP 心理咨询服务费收入	5,078,825.09	2.93%	4,206,156.42	3.78%
其它	1,653,741.59	0.96%	408,940.78	0.37%
合计	173,164,560.17	100.00%	111,227,173.72	100.00%

**按区域分类分析:**

√适用

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北	33,148,952.42	19.14%	13,711,888.69	12.33%
华东	128,858,792.73	74.41%	90,908,321.76	81.73%
华南	11,156,815.02	6.44%	6,606,963.27	5.94%
合计	173,164,560.17	100.00%	111,227,173.72	100.00%

**收入中职工福利服务费收入按服务类别分析:**

服务类别	本期收入金额	占职工福利服务费比例	上期收入金额	占职工福利服务费比例
年节服务费收入	16,535,108.76	9.94%	10,075,584.03	9.45%
体检服务费收入	11,772,399.75	7.07%	13,274,105.58	12.45%
通用福利服务费收入	138,124,484.99	82.99%	83,262,386.91	78.10%
总计	166,431,993.49	100.00%	106,612,076.52	100.00%

**收入构成变动的的原因:**

报告期内的主营业务收入 173,164,560.17 元, 增幅比例 55.69%, 其中:

- 1、核心业务职工福利服务费收入比上一年度增长了 59,819,916.97, 得益于业务不断创新, 满足客户个性化需求, 同时老客户稳定, 粘性高, 新客户增长迅速; EAP 心理咨询服务业务收入增长 20.75%, 稳定发展, 社会对于 EAP 的认可度逐年增加, 公司常年累积的行业口碑优势日益明显。
- 2、从服务的区域来看, 华东区的收入占全部收入的 74.41%, 金额较上一年度增长 37,950,470.97 元, 占营收的比例有所下将, 主要是公司稳步巩固华东的市场地位的同时, 战略性的开发其它区域的市场, 其中华北及华南区的收入分别都取得了 141.75% 及 68.86% 的增长, 公司在 2017 年度也将继续开拓华北及华南市场及其它市场。
- 3、从服务的类别来看, 年节产品占收入的比率与去年相比无显著变化, 增长率为 64.11%, 体检产品与去年相比略有下降, 下降了 11.31%, 主要是体检产品竞争及同质化加剧。通用福利依然保持高速增长, 主要得益于华北市场及市场规模的迅速增大。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	郑州宇通客车股份有限公司	4,642,068.41	2.68%	否
2	上海证大投资咨询有限公司	2,811,242.77	1.62%	否
3	上海证大大拇指财富管理有限公司	2,078,107.73	1.20%	否
4	上海红歆财富投资管理有限公司	1,938,550.58	1.12%	否
5	海尔集团公司	1,547,255.55	0.89%	否
合计		13,017,225.04	7.51%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京京东世纪信息技术有限公司	547,092,965.16	55.21%	否
2	互诚信息技术(上海)有限公司	57,670,458.93	5.82%	否
3	浙江天猫供应链管理有限公司	31,442,640.00	3.17%	否
4	上海苏宁云商销售有限公司	26,986,000.00	2.72%	否
5	广州唯品会电子商务有限公司	21,066,300.00	2.51%	否
合计		684,258,364.09	69.43%	

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	353,131,967.65	191,682,674.06	84.23%
投资活动产生的现金流量净额	-192,039,183.32	-270,423,258.89	-28.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-	65,000,000.00	-

## 现金流量分析:

报告期内，现金流量变动分析如下：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上一年度增长 84.23%，主要是本年度公司营业收入增长所带来的现金流量增长以及由于职工人数的大幅上涨，所带来的支付给职工以及为职工支付的现金大幅增长，相互抵消的综合影响。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上一年度相比，少流出了 78,384,075.57 元，公司主要的投资活动是购买及赎回理财产品，公司本年度投资与赎回的理财产品净额与上一年度相比减少了 105,500,000 元，另外本年度公司进行比较大的固定资产及无形资产的投入，二项综合影响使投资活动产生的现金流量净额比上年相比有所减少。
- 3、2016 年度筹资活动产生的现金流量净额为 65,000,000.00 元，主要是 2016 年度北京中信投资中心（有限合伙）与管理层潘军、丁梓一、皮兴忠、邬文皓联合向公司增资 135,000,000.00 元，2016 年度收到 65,000,000.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

(一) 截止 2017 年 12 月 31 日, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,构成如下:

- 1、平安银行“TNG170001”对公结构性存款（挂钩利率）开放型 92 天人民币产品，2017 年 9 月 29 日购买 5,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 2 日到期赎回。衍生品部分投资于利率衍生产品市场。
- 2、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 12 日购买 10,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 11 日到期赎回。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 3、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 19 日购买 10,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 18 日到期赎回。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 4、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 22 日购买 30,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 22 日到期赎回。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 5、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 28 日购买 15,000 万元，预计年化收益率 5.3%，到期日为 2018 年 3 月 28 日。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 6、截止 2017 年 12 月 31 日结构性存款本金金额为 70,000 万元，按照其结构性衍生产品的联结标的于 2017 年 12 月 31 日的市场价格，估计预期的到期收益率，以该收益率计算持有期间收益为 1,375,753.42 元，作为上述衍生工具的期末公允价值

(二) 截止 2017 年 12 月 31 日, 其它流动资产中银行委托理财产品构成明细如下:

- 1、浙商银行“（专属理财 1 号）479 天型 ZH16304 号”理财产品，2016 年 12 月 30 日购买 12,000.00 万元，预计年化收益率 6.2%，该产品于 2018 年 4 月 23 日到期赎回。
- 2、上海银行“赢家 WG17M01045A”理财产品，2017 年 11 月 29 日购买 2,700.00 万元，该产品于 2018 年 1 月 3 日到期赎回。

#### (五) 非标准审计意见说明

√不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财政部 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)	列示持续经营净利润本年金额 11,882,590.64 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会〔2017〕15 号)	其他收益：1,730,000.00 元

**(七) 合并报表范围的变化情况**

√不适用

**(八) 企业社会责任**

公司一直致力于公益事业及承担更多的社会责任，关爱通希望让员工在感受到企业关爱的同时，将关爱传递出去，实现‘爱在其中’的生态圈的使命。

**1、成立中智关爱基金，规范做公益**

为了更好、更规范地践行企业社会责任，中智关爱通与中智上海经济技术合作有限公司共同发起成立了由上海市志愿服务公益基金会主管的非营利公募专项基金——中智关爱基金。

中智关爱基金早于 2014 年 7 月正式成立，旨在构建企业、员工与公益组织之间的桥梁，帮助公益组织、公益项目募集善款，协助企业实现创新 CSR 行动，汇聚企业和个人的点滴公益力量，支持志愿服务项目的开展，推动公益事业的发展。

基金成立后与壹基金、联劝、爱飞翔、WABC 无障碍艺途、善淘网、小笼包、悦苗园等多个公益组织、民间非盈利机构建立合作，公益行动涉及帮困助残、低碳环保、文化教育、扶贫赈灾、卫生医疗、创新公益等多个领域。

## 2、建立企业 CSR 评选体系，倡导社会责任理念

2017 年，中智关爱通联合复旦大学管理学院、思盟企业社会责任促进中心联合发起“**ai** 社会价值共创”中国企业社会责任卓越案例评选。第二届中国企业社会责任卓越案例评选持续倡导“社会价值共创”这一理论与策略体系，呼应 SDG 倡导的新型企业社会责任理念。作为企业社会责任领域的首个“学会奖”，旨在发现当代中国最先锋的企业社会责任行动。在发起方关爱通的积极倡议下，本届案例评选特别增设了“精准扶贫典范奖”，为中国企业落实精准扶贫提供新思路。最终，百胜中国、伊利集团、联合利华等 15 个企业和公益组织案例，分获企业社会责任案例卓越奖、优秀奖、精准扶贫典范奖及公益组织典范奖四项大奖。

### 三、持续经营评价

公司的管理层认为公司具有良好持续经营能力，具体内容如下：

#### 1、公司经营能力

公司成立至今，经多年积累，公司投入了大量的研发力量，建立了稳定、专业的技术团队，通过不断的研发投入保持产品创新以及技术的领先优势；公司经营业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的企业独立自主经营能力和会计、核算、财务管理、风险控制等各大内部控制管理体系运行；主营业务突出，行业及市场均保持连续增长态势，主要财务和业务各项指标正常；研发费用投入持续增长，占收入比重近 29%，公司经营管理层以及核心技术团队稳定。

#### 2、公司经营成果

公司经营规模逐步扩张，持续发展以员工福利产品为主要需求的市场，提升公司的行业地位。2017 年公司总营业收入 173,164,560.17 元，同比增长 55.69%，归属于公司股东的净利润为 11,882,590.64，同比增长 37.87%，本年投入所带来的经济效益，预期会在未来逐渐释放，产品和经营模式不断创新，经营情况良好，客户订单量持续上升，公司现金流充沛。

报告期内，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、未来展望

√适用

## (一) 行业发展趋势

公司所属于的行业是人力资源与就业服务，细分市场是为员工福利外包业。

### 1、人力资源与就业服务行业发展概况

从全球人力资源与就业服务行业看，作为企业发展强有力的助推器，人力资源行业在全球的发展令人瞩目。美国知名调研公司 IBIS World 公司调查数据显示，2012 至 2016 年全球人力资源和就业服务行业营收规模将以 3.5% 的增长率增长至 6,095 亿美元，其中，美国是全球人力资源服务最大市场，占比约为 30%，与国际上人力资源服务业的巨大规模相比，我国的人力资源服务业发展仍处于起步阶段。而现在，这个行业正处在发展的最好机遇。在今天的十九大报告中，人力资本服务与互联网、大数据、人工智能、共享经济等都被作为培育新增长点的领域。除了市场规模和政策热点，人力资源服务业的快速发展还得益于其他几个方面的因素。一是，产业转型升级带来的劳动力转移，大量蓝领群体开始从制造业向第三产业转移；二是，新的经济形态的发展带来雇佣模式的变化，传统人力资源服务的模式和对象正在被变革；三是，互联网、人工智能、大数据等新技术、新产业的发展创造出新的需求。

从我国人力资源与就业服务行业看，经过三十多年的发展，我国人力资源服务行业积极借鉴国外先进用工模式、汲取成功管理经验，已从单一的人事服务向着中高端猎头、劳务派遣、招聘外包、福利外包等多业态并存的新格局迈进，市场活力不断被激发，行业规模在持续扩大。截至 2016 年底，行业总营业收入更是突破了 1 万亿关口，达到 11,850 亿元，较上一年增长 22.4%，保持了近几年两成以上的高增长态势。“十三五”期间，把促进就业，提高人力资源市场供求匹配能力，加强重点群体就业保障能力作为国家战略性、综合性、基础性规划。

从市场热度、产业规模、未来价值、产业联动性来看，我国互联网发展持续保持在快车道增长。互联网和信息化的普及和发展给了人力资源行业变道超车的机会。大数据、云计算等颠覆性技术的产生和发展对企业用工模式也产生了深远影响，推动企业转型升级。同时，借助互联网技术出现的创新商业模式衍生出对大量的人力资源服务需求，并衍生出多种细分需求和新的人力资源服务模式。中国作为一个经济腾飞的人口大国，市场容量巨大，可以预见，未来人力资源服务行业将迎来全面爆发的时代，创新型的服务模式将成为超级风口，未来将会实现更高增速，同时深挖内生动力，迎接人力资源服务市场发展的春天。

### 2、福利外包服务行业发展概况

公司属于人力资源服务行业的福利外包细分领域。员工福利服务是指企业向员工提供的各式服务福利，如员工俱乐部、公司产品购买折扣和免费停车位等，即公司以服务的形式向员工提供福利。

员工服务福利，没有很大的强制性，也没有法律论据可遵循，因此可以理解为非法定福利。主要包括健康福利服务和弹性福利服务。健康福利服务是指对个人进行全方位的身体检查、体质状态分析、心理测评等健康状况评定，制订健康促进计划方案、预测健康走向，制定并实施健康监测与健康追踪等服务内容。弹性福利服务在 20 世纪 70 年代起源于美国，主要是指员工从企业所提供的各种福利项目菜单中选择其所需要的一套福利方案的福利管理模式。它有别于传统固定福利，具有一定的灵活性，使员工更有自主权，也称自助餐式福利计划、菜单式福利模式等。

就国内情况而言，目前弹性福利服务还刚刚起步，尚未形成成熟市场。根据中国保险行业协会、中华全国总工会、中国社会科学院世界社保研究中心主办的《2016 年中国企业员工福利保障指数大中城市报告》，2016 年中国企业员工福利保障指数为 70.4，处于评级基准第三档，即“福利保障水平处于基础水平”的中间位置，虽然可以满足多数员工对企业所提供福利保障的基本需求，但对企业而言，未来进一步提高福利保障的空间巨大。

根据 2018 年 1 月发布的《人才创新激励与弹性福利》调查报告，显示 2017 年人均年福利成本为 6,036.2 元，弹性福利成本占人均年福利成本的 19.9%。与 2015 年相比，人均年福利成本在 5,000 元以下的企业比例有所上升，人均年弹性福利成本占比在 11%-20% 之间的企业比例大幅上升。从不同性质企业的人均年福利成本比较看，国有企业最高，为 8,638.9 元。企业为员工提供的除法定福利以外的前十位福利中，节日福利、员工培训以及体检提供比例较高，提供这几项福利的企业比例达到 70% 以上。另调查显示，约 16% 的企业实施了弹性福利，且企业未来实施弹性福利的意愿较强，在未实施弹性福利的企业中，约半数以上企业打算在未来实施弹性福利。从弹性福利实施类型来看，以实施“部分弹性福利”方式为主，其中，年节、慰问类福利（新婚祝福、新生祝福、妇女节、六一节、司庆、服务奖）是企业实施弹性福利的首选。由此可见，目前企业的弹性福利实施还停留在初级阶段，让员工在简单的套餐范围内实现自主选择。随着企业对弹性福利的应用越来越广，弹性福利的应用形式也会越来越灵活，实现固定福利+部分福利自选或者全部福利自选。

## 2、福利外包行业发展趋势

员工根据自身的需要，选择效用最大化的福利组合，提高了福利计划的实用性。从企业角度来看，弹性福利制度能够有效控制企业成本，避免资源浪费，增强员工对企业福利的感知度和认可度。因此，弹性福利制度较传统福利制度而言，不管从雇主角度还是从员工角度都具有明显的优越性，在企业控制成本的同时满足员工个性化需求。

### 1) 弹性福利制度的呈现形式逐渐多样化。

目前弹性福利制度的主要形式有：附加型弹性福利计划、核心加选择型弹性福利计划、弹性支用

账户、福利套餐型和选高择低型福利计划。以上五种弹性福利制度的形式都有其优缺点及其适用范围，随着弹性福利制度的进一步发展，企业实施弹性福利制度的技术条件逐渐成熟，各项制度不断完善，将会有越来越多的企业选择混合型弹性福利制度，即同时推行多种形式的弹性福利制度。员工可根据自身条件选择效用最大化的弹性福利形式。

2) 外包将成为企业弹性福利制度的主要手段。

企业福利管理外包同人力资源管理其他模块一样，是企业寻求专业化运作和管理的重要手段和途径，业务外包有利于企业集中优势资源、聚焦战略目标。弹性福利外包有利于实现福利项目的多样性、福利设计的科学性以及购买福利项目的规模经济；弹性福利外包同时有利于增强企业福利事项管理能力，具体包括实现：员工自助化、系统自动化、数据安全性；此外弹性福利外包还有利于实现有效的福利沟通，主要通过便捷的网络平台实现有效沟通。随着专业化分工的不断发展，业务外包将在企业日常管理中占据重要的地位。弹性福利制度由于其实施的复杂性和繁琐性，外包无疑为企业提供了一个良好的解决方案。

3) 兼顾公平和效益将成为弹性福利制度的发展方向。

福利作为惠及企业所有员工的一项基本制度，能够使企业获得人才竞争、低成本优势，并且特别能促进知识型企业核心能力的增加。作为保健型因素，员工福利首先应该保证过程和结果的公平、公正。而作为企业的一项主要支出，员工福利应该最大限度地满足企业员工的需求，用最少的钱实现最大的效益。弹性福利制度作为企业控制成本、满足员工需要的重要手段，必须兼顾公平和效益，在实施的过程和结果中体现企业对员工的责任感，这将是弹性福利制度未来发展的主要方向。

4) 电子化自助服务平台将成为弹性福利制度发展的重要载体。

弹性福利制度的实施和推广在很大程度上受到企业自身管理水平和信息技术平台的制约和限制。由于弹性福利制度在操作上较为复杂，项目上数量较多，在实际实施过程中存在一定的局限性。随着现代科学技术的飞速发展，电子化平台在企业管理中占据着越来越重要的地位。运用网络技术，实现员工的“在线自助式服务”是将来实施弹性福利计划的必然方向。

5) 多方发力促行业可持续发展。

随着信息技术革命加速发展，基础研发和应用研发之间、不同学科之间的边界将逐步模糊。就福利外包行业而言，其利用信息技术进行创新的广度将会进一步扩大，速度也会有所提升，资源配置的形式、效率也会出现新的变化，以信息流为纽带的资源配置形式将会凸显。这会推动大量的福利外包业产品、服务模式的创新，加快福利外包业与法律、财务、离岸外包、科技中介等多种业态交叉创新，衍生出以大数据挖掘等服务业的新产品和服务。

弹性福利制度逐渐在我国企业中兴起和发展，是对企业福利管理的一次变革和创新，对企业和员工双方都有较大的积极意义。弹性福利制度面临着不断完善的发展趋势，包括在运营平台上的创新、发展方式的增加以及适用原则的完善。由于弹性福利制度在控制成本和激励员工方面的优越性，必将成为今后福利制度发展的主流趋势。

## （二）公司发展战略

进入互联网时代，组织结构和管理正在发生深层次的变化，从传统的至上而下的管理逐步演化为多维的协同管理。关爱通通过技术手段，帮助企业实现以“人”为核心的全要素生产力，从而适应这样一种企业发展的需求。

不管是传统的人力资源服务供应商，还是新兴的互联网服务提供商，关键在于能否打通行业壁垒，汇集平台优势，整合线上及线下相关资源，才能如果能够积极拥抱互联网变革，抓住互联网+时代的契机，加强现有业务互联网化产品升级与平台建设，结合云计算、移动技术，全面完成云平台搭建，才是未来真正的拥有者。关爱通基于便捷易用的 SAAS 技术和互联移动平台，为企业及其员工提供员工激励、员工发展、企业文化建设及进一步提供其员工个性化费用管理等新时代人才战略管理外包服务，致力于成为企业客户的战略级合作伙伴。

十九大报告中提出了“推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，在中高端消费、创新引领、……人力资本服务等领域培育新增长点、形成新动能。”，这也是公司战略规划中的战略要点

### 1、服务和产品战略

关爱通在构建服务和产品体系的过程中，秉承长期互利的理念，以积极合作的心态，与伙伴及联盟一同不断优化升级服务和产品，践行以客户为中心的服务理念。

通过提供从咨询、方案设计、资源整合、平台实施、运营服务、数据支持到财税统筹的全流程服务，构建贴身、定制的企业员工服务平台，实现以“员工”为中心的一站式服务体系，满足企业管理透明、便捷和协同的要求。

通过建立开放平台标准，增强平台对不同优质服务内容和产品的支持，以及个性化配置能力，实现与合作伙伴的优势互补和共赢。

通过开放平台不断拓展平台的服务内容和产品的广度和深度，在现有服务和产品持续健康发展的基础上，持续推动专项福利、工会服务、学习成长、社会责任等相关创新业务产品的开发或接入。

### 2、运营及供应链战略

强化安全标准的构建和体系的完善。通过一整套包括信息安全、数据安全以及资金安全等的风险控制体系，为企业员工服务保驾护航。

持续提升服务质量和用户体验。建立对企业和员工的全通路客服沟通体系，实现投诉的快速处理和先行赔付。同时，强化对产品仓储的协调和管控，提升交付品的定制化能力和个性化交付要求的响应。

保障供应商筛选体系的有效运行，建立基于数据分析的供应商进入和淘汰机制。逐步形成同类供应商和供应商之间相互制约相互推动的平衡机制，最大化满足企业和员工对优质服务和产品的需求。

### 3、品牌营销战略

公司致力于打造基于从品牌愿景设定、“爱在其中”生态圈核心价值提炼进行理性布局。立足于价值营销，树立企业及员工、供应商、政府部门、社会相关组织等不同纬度的客户对于品牌的价值认同，淬炼公司核心竞争力，彰显公司的行业影响力和推动力。持续打造中立品牌*ai*，构建企业社会责任和雇主品牌新标准。

### 4、区域发展战略

根据关爱通服务和产品战略，北上广深等一线城市始终是区域发展的主战场，公司将在现有销售模式和客户的基础上，加大这四个城市的销售团队部署及配备相应营销、客户支持及售后等服务力量。同时，公司也会加大对西南区域的投入，在二线城市（如杭州、成都、重庆、杭州、南京、武汉、大连、厦门等）采取渠道建设的方式进行扩展。以期待在现有区域格局的情况下，最大程度的让关爱通产品和服务进入广泛的企业市场。

### 5、业务规模升级战略

关爱通透明化的平台和严格的风险管控，对于满足国有企业全方位、多层次、合规化和透明化管理有着较大的竞争优势，同时全面的福利预算统筹策略是帮助大企业管控员工风险的重要手段，借助MSP模式可以实现大企业对供应商筛选和整合的需求。公司业务规模升级，从以中小企业为主，全面推进国有大型企业客户。

## （三）经营计划或目标

未来公司将继续发展以福利产品为主要需求的市场，通过持续创新及品牌效应扩大在一线城市的市场占有率，并加大在主要二线城市的知名度与销售额。

技术上，持续创新，推进“0”到“1”的产品规划、研发、试销及支持，2018年继续完成员工服务生态圈新平台建设”、“综合客户运营及支撑平台”两大项目研发建设；

移动端，加大手机端“给到”的下载量及日活量，加大客户端运营；

应用场景上,从单纯员工服务线上场景向线下场景深入,借力“新零售”布局企业线下“员工关爱社区”,扩大“给到”的使用场景和频度。使得服务内容、形式升级,从单一福利向全面企业预算发展,从线上为主到线上线下 OTO 结合;

数据上,继续发挥大数据优势,建立智能化分析模型,实现数据化运营,围绕生态圈提供各种数据整合服务、增值服务;

人才策略上,2018 年继续打造稳定核心管理团队,建立稳定持续的人才梯队。

产品上,公司创新业务产品全面进入市场,公司从“痛点”需求出发,达成突破性销售业绩,确立在企业员工福利及服务市场上的竞争优势与主要市场份额。公司将建立不同产品和服务的相互交叉销售机制,实现效益的最大化。

#### (四) 不确定性因素

不适用。

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、人力成本上升风险

公司凭借领先的应用信息平台技术、优秀的方案设计以及强大的资源整合能力,为企业提供包括福利、健康、激励、年节产品等在内的“员工关爱”整体解决方案。员工薪酬成本是公司成本重要的组成部分,特别是公司大量的研发人员,人工成本持续上升,公司的运营成本随之上涨。如果公司人工成本上升过快,或超过公司营业收入的增长速度,将对公司的盈利状况造成不利影响。

对策:

公司持续将现有业务流程化,并优化内部资源配置,提高现有业务人员利用效率,同时,在迅速扩大业务规模的同时,高效配置人力资源,使人力成本的增加与扩张规模相匹配。

##### 2、扣除非经营性损益持续亏损的风险

公司 2017 年、2016 年扣除非经常性损益后的净利润分别为-18,473,733.39 元和-6,867,521.47 元,报告期内公司扣除非经常性损益后连续亏损。公司目前盈利能力、偿债能力、营运能力、获取现金流能力等均较好,公司持续经营能力良好。但未来公司若不能继续大力发展主业、提升盈利能力,将面临扣除非经营性损益持续亏损的风险。

对策:

公司目前现金流充沛,2017 年经营成果良好,业务规模增长迅速,不存在影响公司持续经营的重大风险,扣非为负主要也是公司经营的行业业态所决定。未来公司将继续发展以福利产品为主要需求

的市场，通过持续创新及品牌效应扩大在一线城市的市场占有率，并加大在主要二线城市的知名度与销售额。同时公司将建立不同产品和服务的相互交叉销售机制，实现效益的最大化，结合产品策略，调整收入结构，同时持续提升公司盈利能力，确立在企业员工福利及服务市场上的竞争优势与主要市场份额。

### 3、核心技术人员及关键管理人员流失风险

公司产品依托于平台技术,公司产品和技术的更新换代及产品结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定优秀人才，公司将面临专业人才缺乏和流失的风险。

对策：

一方面，公司加入研发投入，加快产品及技术的更新换代；另一方面通过合理的薪酬规划增强技术团队的稳定性，同时，为员工提供公平的晋升体制，注重人文关怀并实施弹性福利制度，提升员工的满意度。

### 4、税收优惠政策变化风险

公司于 2016 年 11 月 24 日获得编号为 GR201631001196 号高新技术企业证书，有效期三年，公司 2016 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。如果未来公司不能继续被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

对策：公司将进一步加强研发投入，围绕主营行业应用进行新产品开发，密切关注税收政策的变化方向，保持在技术上的领先及创新优势，确保持续符合税收优惠的相关资质。

### 5、系统安全及开发风险

公司近年来开发了 Wuxing 开发框架、关爱通员工关爱平台和混合云部署等，公司必须确保计算机系统的稳定和数据的安全。尽管公司不断加大对信息技术系统的投入，努力提高公司信息系统的稳定性和运行效率,但是由于自然灾害、电力供应等不可抗力或主观操作失误,以及互联网上的恶意软件、病毒或者黑客攻击的原因,如果处理不当,就会影响公司信息系统正常运行,影响公司正常运营。同时,公司自主开发信息系统过程中面临较多不可控外部因素,可能发生信息技术系统缺陷、软件或技术平台不兼容等问题导致公司信息系统开发失败或者客户满意度下降从而对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。

对策：

针对上述技术风险，公司自建了高度智能、稳定的服务监控系统、程序日志中心、统一配置中心、统一发布中心、分布式任务调度中心等核心支撑服务；实现了私有云+公有云的稳定混合云架构，使得整体 SLA 达到 99.9%，为客户提供了安全、高质量的服务，公司未来会持续在风控，安全及系统进行的投入，将系统安全及开发风险将低在可控范围内。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	10,550,000.00	5,873,642.84
3. 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	0.00	0.00
4. 财务资助 (挂牌公司接受的)	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	10,550,000.00	5,873,642.84

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杭州中智服务外包有限公司	接受劳务	18,431.58	是	不适用	不适用
中智沈阳经济技术合作有限公司	接受劳务	21,159.76	是	不适用	不适用
深圳中智经济技术合作有限公司	接受劳务	146,961.55	是	不适用	不适用
苏州中智人力资源有限公司	接受劳务	353,835.10	是	不适用	不适用

浙江中智经济技术服务有限公司	接受劳务	872,994.79	是	不适用	不适用
中智广州经济技术合作公司	接受劳务	125,826.28	是	不适用	不适用
中智湖北经济技术合作有限公司	接受劳务	50,830.57	是	不适用	不适用
中智江苏经济技术合作有限公司	接受劳务	39,646.17	是	不适用	不适用
中智人力资源管理咨询有限公司	接受劳务	2,093,245.04	是	不适用	不适用
中智四川经济技术合作有限公司	接受劳务	31,272.71	是	不适用	不适用
中智天津人力资源服务有限公司	接受劳务	45,256.84	是	不适用	不适用
中智(大连)对外服务有限公司	接受劳务	8.94	是	不适用	不适用
无锡中智人力资源服务有限公司	接受劳务	5,467.13	是	不适用	不适用
中智香港有限公司	接受劳务	25,977.53	是	不适用	不适用
中智天津项目外包服务有限公司	接受劳务	1,409.69	是	不适用	不适用
珠海中智人力资源服务有限公司	接受劳务	3,493.36	是	不适用	不适用
中智河南经济技术合作有限公司	接受劳务	18.82	是	不适用	不适用
中国国际技术智力合作公司外企服务分公司	接受劳务	468,040.57	是	不适用	不适用
上海市科技人才资源中心	接受服务-人事外包费	79,440.00	是	不适用	不适用
中智广州经济技术合作公司	接受服务-人事外包费	5,592.45	是	不适用	不适用
中智财务咨询有限公司	接受服务-人事外包费	6,407.61	是	不适用	不适用
中国国际技术智力合作公司	接受服务-人事外包费	22,597.38	是	不适用	不适用
深圳中智经济技术合作有限公司	接受服务-人事外包费	916.59	是	不适用	不适用
上海凯哲文化传播有限公司	接受服务-广告及宣传费	461,509.43	是	不适用	不适用
上海凯哲文化传播有限公司	接受服务-办公费	61,320.75	是	不适用	不适用
上海中智经济技术合作公司	提供 EAP 服务	94,339.62	是	不适用	不适用
上海中智财务咨询有限公司	提供员工福利服务	3,173.00	是	不适用	不适用
上海中智国际教育咨询有限公司	提供员工福利服务	4,593.97	是	不适用	不适用
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供员工福利服务	406.09	是	不适用	不适用
上海中智计算机技术服务有限公司	提供员工福利服务	1,052.19	是	不适用	不适用
上海中智科技应用发展公司	提供员工福利服务	215.26	是	不适用	不适用
上海中智人才顾问咨询有限公司	提供员工福利服务	175.76	是	不适用	不适用
上海中智之通信息技术有限公司	提供员工福利服务	3,669.60	是	不适用	不适用
深圳中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	20,845.08	是	不适用	不适用
苏州中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	571.00	是	不适用	不适用
无锡中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	342.00	是	不适用	不适用
中国国际技术智力合作公司	提供员工福利服务	2,114.30	是	不适用	不适用
中智(大连)对外服务有限公司	提供员工福利服务	483.16	是	不适用	不适用
中智广州经济技术合作公司	提供员工福利服务	9,993.50	是	不适用	不适用
中智河南经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	99.80	是	不适用	不适用

中智湖北经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	1,694.85	是	不适用	不适用
中智江苏经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	9,069.89	是	不适用	不适用
中智青岛经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	1,232.80	是	不适用	不适用
中智人力资源管理咨询有限公司	提供员工福利服务	31,505.76	是	不适用	不适用
中智上海经济技术合作公司	提供员工福利服务	207,212.39	是	不适用	不适用
中智沈阳经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	14,335.21	是	不适用	不适用
中智四川经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	4,554.00	是	不适用	不适用
中智天津人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	2,629.30	是	不适用	不适用
中智天津项目外包服务有限公司	提供员工福利服务	1,411.75	是	不适用	不适用
中智西安经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	2,303.51	是	不适用	不适用
中智重庆人力资源管理有限公司	提供员工福利服务	7,358.50	是	不适用	不适用
珠海中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	2,556.00	是	不适用	不适用
<b>合计</b>		<b>5,369,598.93</b>	<b>是</b>		

公司报告期内发生的偶发性关联交易均为挂牌前产生，公司已经履行了内部审核程序，不涉及临时公告披露。同时，公司已在半年报中充分披露了上述偶发性关联交易（公告编号 2017-021）。

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司是专业提供一站式“员工关爱”整体解决方案的服务商，为企业及其员工提供福利、健康、激励等产品及服务。一方面公司为关联方提供员工福利服务，另一方面关联方作为公司的代理商，为公司拓展业务，带来新的客户。这些关联方业务是公司正常、有序发展的必要支持，是合理的、必要的。

上述关联交易事项是公司生产经营过程中将持续发生的经常性关联交易事项。公司与关联方进行的上述交易是与经营相关的，属于正常的商业行为，遵循有偿公平、自愿的商业价格，交易价格系参照市场价，定价公允合理，未损害公司及其他非关联方股东的利益，不会对公司独立性产生影响，亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

#### （三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

为了提高公司闲置资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务正常发展，并确保公司经营资金需求的前提下，公司于 2017 年 6 月 26 号召开的 2016 年度股东大会决议中（见公告编号 2017-013），授权总经理审批在 80,000 万元范围内，购买安全性高、保本型、流动性好的短期银行理财产品，该额度内资金可以滚动使用，授权期限为一年。公司一直在授权范围内滚动使用该额度，截至 2017 年 12 月 31 日，公司购买理财产品余额为 84,700 万元，其中在 2017 年度授权范围内购买了 72,700 万元，2016 年度购买了 12,000 万元。

#### （四）承诺事项的履行情况

为了避免今后出现同业竞争情形，中智上海、中智公司及公司全体董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事以上述供应商整合和积分管理的模式，及在上述系统集成平台上为企业和员工提供非现金激励认可、弹性福利和健康管理等服务业务相同的业务。报告期内，未出现违反相关承诺的情况。

2016年12月2日，公司签署了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺尽量避免发生关联交易，如不可避免，则应按照公司相关规定，履行相应决策程序。报告期内，未出现违反相关承诺的情况。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,607,843	100.00%	-	19,607,843	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	51.00%	-	10,000,000	51.00%
	董事、监事、高管	1,960,784	10.00%	-	1,960,784	10.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		19,607,843	-	0	19,607,843	-
普通股股东人数						6

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中智上海经济技术合作有限公司	10,000,000	-	10,000,000	51.00%	10,000,000	-
2	北京中信投资中心(有限合伙)	7,647,059	-	7,647,059	39.00%	7,647,059	-
3	潘 军	490,196	-	490,196	2.50%	490,196	-
4	丁梓一	490,196	-	490,196	2.50%	490,196	-
5	邬文皓	490,196	-	490,196	2.50%	490,196	-
6	皮兴忠	490,196	-	490,196	2.50%	490,196	-
合计		19,607,843	0	19,607,843	100.00%	19,607,843	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十大股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

√适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

中智上海经济技术合作有限公司直接持有本公司 51.00% 的股份，系公司的控股股东。中智上海成立于 1993 年 4 月 7 日，现任法定代表人为王旭先生，注册资本为人民币 98,000 万元，统一社会信用代码为 91310104132224030D，经营范围为以服务外包为企业提供项目管理服务及相关人力资源服务，人才咨询，人才中介，人才培训，劳务派遣，房地产咨询，建筑工程监理服务，商务信息咨询，经济信息咨询，翻译服务，电子商务（不得从事金融业务），日用百货、文教用品、服装及运动服饰和运动护具、五金交电、建筑装潢材料、金属材料、电子设备、电气设备、针纺织品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易制毒化学品、民用爆炸物品）的销售，从事货物及技术的进出口业务，因私出入境中介活动，企业登记代理，健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），旅游咨询（不得从事旅行社业务），休闲健身娱乐活动（除营业性射击场），合同能源管理，环保科技、低碳科技、计算机科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，广播电视节目制作，电信业务，互联网专业类试听节目的制作（不含采访），电子出版物制作、电子出版物复制，音像制品制作，音像制品复制。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

### (二) 实际控制人情况

中智公司持有本公司的控股股东中智上海 100.00% 的股权，通过中智上海经济技术合作有限公司间接控制本公司 51.00% 的股份表决权。中智公司是由国务院国资委履行出资人职责的国有独资公司。因此，公司实际控制人是国务院国有资产监督管理委员会。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

### 三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况:

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求:

√ 不适用

### 四、间接融资情况

√ 不适用

违约情况:

√ 不适用

### 五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 不适用

(二) 利润分配预案

√ 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
单为民	董事长	男	51	硕士	2017.6.6-2019.11.28	否
陈慧敏	董事	女	42	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
翟锋	董事	男	51	本科	2016.11.29-2019.11.28	否
张迎昊	董事	男	42	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
潘军	董事/总经理	男	51	硕士	2016.11.29-2019.11.28	是
彭倩	监事会主席	女	51	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
张琪	监事	男	36	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
黄颖	职工监事	女	36	本科	2017.8.24-2019.11.28	是
丁梓一	副总经理/董事会秘书	男	45	硕士	2016.11.29-2019.11.28	是
邬文皓	副总经理/财务总监	男	51	本科	2016.11.29-2019.11.28	是
皮兴忠	副总经理	男	44	博士	2016.11.29-2019.11.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
潘军	董事/总经理	490,196	-	490,196	2.50%	-
丁梓一	副总经理/董事会秘书	490,196	-	490,196	2.50%	-
邬文皓	副总经理/财务总监	490,196	-	490,196	2.50%	-
皮兴忠	副总经理	490,196	-	490,196	2.50%	-
合计	-	1,960,784	0	1,960,784	10.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
------	-----------	---

	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王慧	董事长	离任	无	人事调动,申请辞职
史厚今	职工监事	离任	无	个人原因,申请辞职
单为民	无	新任	董事长	2017 年第二次临时股东大会选举产生
黄颖	无	新任	职工监事	2017 年第一次职工代表大会选举产生

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

单为民先生出生于 1967 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年毕业于北京邮电学院，电信工程专业；2011 年毕业于上海交通大学，获 EMBA 硕士学位；1989-1993 年，任上海邮电工业公司工程师；1993-2001 年，任上海中智科技应用发展公司副总经理；2001-2015 年任上海中智恒康医疗器械有限公司总经理；2015 年 10 月-2017 年 1 月，任中智上海经济技术合作有限公司副总经理；2017 年 1 月至今，任中智上海经济技术合作有限公司法定代表人，党委书记及总经理。

2015 年 12 月 14 日至今，兼任上海中智恒康医疗器械有限公司法定代表人，董事长；2016 年 1 月 4 日至今，兼任上海中智医疗器械有限公司法定代表人，董事长；2016 年 7 月 8 日至今，兼任中智投资有限公司董事；2017 年 2 月 22 日至今，兼任上海中智人才顾问咨询有限公司法定代表人，执行董事；2017 年 2 月 27 日至今，兼任上海中智项目外包咨询服务有限公司法定代表人，执行董事；2017 年 4 月 12 日至今，兼任上海中智财务咨询有限公司法定代表人，执行董事；2017 年 4 月 25 日至今，兼任苏州中智人力资源有限公司执行董事；2017 年 5 月 2 日至今，兼任上海中智科创服务外包有限公司法定代表人，董事长；兼任的上述公司与关爱通受同一最终控制方控制。

黄颖女士出生于 1982 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年毕业于东华大学，计算机应用技术专业；2010 年毕业于东华大学，国际经济与贸易专业，获学士学位；2005 年 8 月-2016 年 6 月，就职中智人力资源管理咨询有限公司，陆续担任行政、人事岗位；2016 年 6 月-2016 年 8 月，任南通东泰电工器材有限公司上海办事处办公室主任；2016 年 9 月至今，任中智关爱通（上海）科技股份有限公司资深人事专员。

## 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
销售人员	51	82
技术人员	98	147
财务人员	8	12
行政管理人员	172	207
<b>员工总计</b>	<b>329</b>	<b>448</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	29	46
本科	207	288
专科	83	103
专科以下	7	8
<b>员工总计</b>	<b>329</b>	<b>448</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

截止 2017 年年度，公司在职员工 448 人，较上年增加了 119 人。公司核心团队保持稳定，没有发生变化。

#### 1、人才引进与培训

公司通过社会招聘、人才机构推荐、内部员工推荐、自行搜寻等渠道进行人才引进，公司非常重视员工的培训和发展，根据各部门培训需求，制定了培训计划。全面加强员工各种技能培训，鼓励员工自我学习、自我提高。培训有：企业文化培训、新员工入职培训、员工技能培训、管理者能力培训、专题讲座、拓展训练、外部观摩等，这一系列与工作实际相结合的培训，旨在协助员工增强职业技能，规划自身发展，发掘企业人才的潜力，以促使公司为客户提供更好的服务品质。

#### 2、薪酬体系

公司员工的薪酬包括基本工资、福利工资和岗位工资等。依据公司制定的相关工资管理按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据相关法律法规，与员工签订《劳动合同》，并为每位员工交纳社会保险及公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

#### 3、其他

公司在报告期内，聘请了 4 位社会上退休返聘人员，并按相关规定与其签订劳务合同，并支付劳务工资。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

不适用。

## 第九节 行业信息

√不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证券业协会相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》的规定，新建立了《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投融资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规范公司运作的公司治理制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规、业务规则、制度的规定和要求，平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；依据法律、行政法规及本章程的规定查阅公司信息。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，

能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，公司决策机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2017年1月17日，公司召开股东大会审议通过《关于变更公司住所的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》，同意公司变更住所为：上海市徐汇区宜山路700号87幢202-1室；经营范围变更为：以服务外包方式从事员工福利相关的管理、策划及咨询服务（除职业中介），贸易经纪与代理（除拍卖），会务会展服务，计算机技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，云平台服务，云基础设施服务，云软件服务，健康咨询（不得从事诊疗活动），旅游咨询（不得从事旅行社业务），休闲健身娱乐活动（除营业性射击场），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），商务信息咨询，第三方物流服务（不得从事运输），日用百货、食用农产品（不含生猪产品）、服装服饰、五金交电、针纺织品、文教用品、电子产品、工艺品、化妆品的销售，食品流通；并对应修改公司章程。2017年2月8日，上海市工商局核发了新的《营业执照》（统一社会信用代码为913101045707735665），经营范围及住所变更完成。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2017年1月9日，公司召开了第一届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司变更公司住所的议案》，《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司变更公司经营范围的议案》，《关于修改公司章程的议案》，《关于提议召开公司临时股东大会的议案》四项议案。</p> <p>2、在2017年5月5日，公司召开了第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于提名单为民先生担任公司第一届董事会董事的议案》，《关于提议召开公司第二次临时股东大会的议案》二项议案，提名单为民先生担任公司第一届董事会董事。</p> <p>3、在2017年6月6日，公司召开了第一届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于选举单为民为关爱通第一届董事</p>

	<p>会董事长的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年高级管理人员薪酬及总经理考核方案的议案》、《关于启动关爱通员工持股计划的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2016 年年度审计报告的议案》、《关于公司 2016 年度控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于 2016 年会计政策变更的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》十六项议案。</p> <p>4、在 2017 年 8 月 24 日,公司召开了第一届董事会第六次会议,审议通过了《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司第一期员工持股计划(草案)的议案》、《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司&lt;募集管理制度&gt;的议案》、《关于公司与员工持股计划管理人、托管人签订&lt;资产管理合同&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》、《中智关爱通(上海)科技股份有限公司股票发行方案的议案》审议《关于公司拟与发行对象签署附生效条件的&lt;股份认购协议&gt;的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》十一项议案。</p> <p>5、在 2017 年 11 月 9 日,公司召开了第一届董事会第七次会议,审议通过了《关于终止中智关爱通(上海)科技股份有限公司第一期员工持股计划(草案)的议案》、《关于终止中智关爱通(上海)科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于取消召开中智关爱通(上海)科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》三项议案。</p> <p>6、在 2017 年 12 月 8 日,公司召开了第一届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司 2017 年半年度资本公积转增股本预案的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》四项议案。</p> <p>7、在 2017 年 12 月 25 日,公司召开了第一届董事会第九次会议,会议审议通过了《关于取消公司 2017 年半年度资本公积转增股本预案的议案》、《关于取消修改&lt;公司章程&gt;的议案》等二项议案。在 2017 年 5 月 5 日,公司召开了第一届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于提名单为民先生担</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		任公司第一届董事会董事的议案》，《关于提议召开公司第二次临时股东大会的议案》二项议案,提名单为民先生担任公司第一届董事会董事。
监事会	3	<p>1、在 2017 年 6 月 6 日,公司召开了第一届监事会第二次会议,审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2016 年年度审计报告的议案》、《关于公司 2016 年度控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于 2016 年会计政策变更的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》九项议案。</p> <p>2、在 2018 年 8 月 24 日,公召开了第一届监事会第三次会议,审议通过了《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司第一期员工持股计划(草案)的议案》、《关于中智关爱通(上海)科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《监事会关于员工持股计划相关事项的审核意见》三项议案。</p> <p>3、在 2017 年 11 月 9 日,公司召开了第一届监事会第四次会议,审议通过了《关于终止中智关爱通(上海)科技股份有限公司第一期员工持股计划(草案)的议案》一项议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2017 年 1 月 17 日,公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司住所的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》三项议案。</p> <p>2、在 2017 年 5 月 24 日,召开了 2017 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于提名单为民先生担任公司第一届董事会董事的议案》一项议案。</p> <p>3、在 2017 年 6 月 26 日,召开了 2016 年年度股东大会,审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2016 年年度审计报告的议案》、《关于公司 2016 年度控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于 2017 年年度财务预算报告的议案》、《关于预计公司 2017 年日常关联性交易的议案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》十一项议案。</p> <p>4、在 2017 年 12 月 27 日,公司召开了 2017 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》一项议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2017 年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，报告期内未引进职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《证券法》等有关法律、法规、规章，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息。

公司高级管理人员高度重视投资者关系管理工作，积极通过多种方式与公司潜在投资者密切沟通，为投资者关系管理工作提供支持。公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，进一步畅通与投资者的信息沟通，保护投资者利益、实现股东价值最大化。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责,向股东负责,对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督,并发表独立意见,维护公司及股东的合法权益。

公司监事会认为:报告期内,依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立,且报告期内,控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司完全具备独立自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统及相关配套设施;拥有与生产经营有关的主要技术的所有权或使用权;拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力,能够独立进行经营。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

#### 2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司合法拥有与目前业务有关的设备等有形资产、商标、域名等无形资产的所有权或使用权。公司具备与经营有关的配套设施,合法拥有或使用与经营有关的房地产、设备的所有权或者使用权,具有独立的采购和业务开拓系统。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举、聘任产生。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬,未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,也未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司与员工签订了劳动合同;公司员工的人事、工资、社保等均由公司独立管理。

#### 4、机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。公司各机构和各内部职能部门均按《公

公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间有机构混同、合署办公的情形。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 5、财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，并已得到有效执行，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》、《年度报告差错责任追究制度》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA15205 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2018 年 6 月 14 日
注册会计师姓名	姚辉 魏巍
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

中智关爱通（上海）科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中智关爱通（上海）科技股份有限公司（以下简称关爱通）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了关爱通 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于关爱通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

关爱通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括关爱通 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估关爱通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督关爱通的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚辉  
(项目合伙人)

中国注册会计师：魏巍

中国·上海

二〇一八年六月十四日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	172,979,296.37	11,886,512.04
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(二)	701,375,753.42	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五(三)	3,000,000.00	-
应收账款	五(四)	3,770,254.20	2,944,291.31
预付款项	五(五)	54,609,984.58	28,999,554.86
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五(六)	11,109,063.86	16,733,319.28
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五(七)	147,288,834.58	669,163,823.08
<b>流动资产合计</b>		<b>1,094,133,187.01</b>	<b>729,727,500.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五(八)	9,003,934.10	2,760,910.04
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五(九)	25,493,878.84	24,639,919.47
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五(十)	5,399,204.12	-
递延所得税资产	五(十一)	379,539.38	104,129.69
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>40,276,556.44</b>	<b>27,504,959.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,134,409,743.45</b>	<b>757,232,459.77</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五(十二)	13,494,846.32	33,406,058.71
预收款项	五(十三)	17,517,470.10	13,092,820.81
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五(十四)	28,321,508.38	13,549,619.31
应交税费	五(十五)	2,818,648.64	1,313,915.63
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五(十六)	942,924,372.31	578,626,101.26
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,005,076,845.75</b>	<b>639,988,515.72</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债	五(十一)	206,363.01	-
<b>非流动负债合计</b>		206,363.01	-
<b>负债合计</b>		1,005,283,208.76	639,988,515.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(十七)	19,607,843.00	19,607,843.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(十八)	94,206,713.19	94,206,713.19
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五(十九)	1,531,197.85	342,938.79
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(二十)	13,780,780.65	3,086,449.07
归属于母公司所有者权益合计		129,126,534.69	117,243,944.05
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		129,126,534.69	117,243,944.05
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,134,409,743.45	757,232,459.77

法定代表人：单为民

主管会计工作负责人：邬文皓

会计机构负责人：侯健

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五(二十一)	173,164,560.17	111,227,173.72
其中：营业收入	五(二十一)	173,164,560.17	111,227,173.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		193,521,155.17	120,760,050.41
其中：营业成本	五(二十一)	17,809,878.71	11,701,163.70
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五(二十二)	514,932.93	2,871,056.11
销售费用	五(二十三)	80,773,299.64	50,606,765.32
管理费用	五(二十四)	94,756,506.79	55,044,172.17
财务费用	五(二十五)	-334,653.58	529,400.14

资产减值损失	五(二十六)	1,190.68	7,492.97
加:公允价值变动收益(损失以“一”号填列)	五(二十七)	1,375,753.42	-
投资收益(损失以“一”号填列)	五(二十九)	29,219,828.54	17,319,456.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
其他收益	五(三十)	1,730,000.00	-
<b>三、营业利润(亏损以“一”号填列)</b>		<b>11,968,986.96</b>	<b>7,786,580.09</b>
加:营业外收入	五(三十一)	-	1,140,000.00
减:营业外支出	五(三十二)	155,443.00	240,111.66
<b>四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)</b>		<b>11,813,543.96</b>	<b>8,686,468.43</b>
减:所得税费用	五(三十三)	-69,046.68	67,546.55
<b>五、净利润(净亏损以“一”号填列)</b>		<b>11,882,590.64</b>	<b>8,618,921.88</b>
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		11,882,590.64	8,618,921.88
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:			
少数股东损益		-	-
归属于母公司所有者的净利润		11,882,590.64	8,618,921.88
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属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>		11,882,590.64	8,618,921.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,882,590.64	8,618,921.88
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十六(二)	0.61	0.50
(二) 稀释每股收益	十六(二)	0.61	0.50

法定代表人：单为民

主管会计工作负责人：邬文皓

会计机构负责人：侯健

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		185,325,432.04	108,118,309.48
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	5,043,215,988.10	2,902,864,535.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,228,541,420.14</b>	<b>3,010,982,844.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,755,461.86	3,089,251.96
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		-	-
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		103,366,010.51	55,308,118.95
支付的各项税费		4,107,273.13	4,142,669.99

支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	4,740,180,706.99	2,756,760,129.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,875,409,452.49</b>	<b>2,819,300,170.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五(三十三)	<b>353,131,967.65</b>	<b>191,682,674.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		29,219,828.54	17,319,456.78
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	五(三十三)	2,258,000,000.00	1,839,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,287,219,828.54</b>	<b>1,856,319,456.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,259,011.86	2,242,715.67
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	五(三十三)	2,438,000,000.00	2,124,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,479,259,011.86</b>	<b>2,126,742,715.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-192,039,183.32</b>	<b>-270,423,258.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	65,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>65,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>65,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五(三十四)	<b>161,092,784.33</b>	<b>-13,740,584.83</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		11,886,512.04	25,627,096.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五(三十四)	<b>172,979,296.37</b>	<b>11,886,512.04</b>

法定代表人: 单为民

主管会计工作负责人: 邬文皓

会计机构负责人: 侯健

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	19,607,843.00	-	-	-	94,206,713.19	-	-	-	342,938.79	-	3,086,449.07	-	117,243,944.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	19,607,843.00	-	-	-	94,206,713.19	-	-	-	342,938.79	-	3,086,449.07	-	117,243,944.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,188,259.06	-	-10,694,331.58	-	11,882,590.64
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,882,590.64	-	11,882,590.64
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,188,259.06	-	-1,188,259.06	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,188,259.06	-	-1,188,259.06	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>19,607,843.00</b>				<b>94,206,713.19</b>				<b>1,531,197.85</b>	<b>-13,780,780.65</b>				<b>129,126,534.69</b>

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,374,977.83	-	-26,374,977.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,374,977.83	-	-26,374,977.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,607,843.00	-	-	-	94,206,713.19	-	-	342,938.79	-	-	39,461,426.90	-	143,618,921.88
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,618,921.88	-	8,618,921.88
(二) 所有者投入和减少资本	9,607,843.00	-	-	-	125,392,157.00	-	-	-	-	-	-	-	135,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,607,843.00	-	-	-	125,392,157.00	-	-	-	-	-	-	-	135,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	342,938.79	-	-	-342,938.79	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	342,938.79	-	-	-342,938.79	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-31,185,443.81	-	-	-	-	-	-	31,185,443.81	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-31,185,443.81	-	-	-	-	-	-	31,185,443.81	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	19,607,843.00	-	-	-	94,206,713.19	-	-	-	342,938.79	-	3,086,449.07	-	117,243,944.05

法定代表人：单为民

主管会计工作负责人：邬文皓

会计机构负责人：侯健

# 中智关爱通（上海）科技股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

中智关爱通（上海）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2016 年 12 月 5 日经上海市工商行政管理局批准，由中智上海经济技术合作有限公司、北京中信投资中心（有限合伙）、潘军、丁梓一、邬文皓、皮兴忠等共同发起设立的股份有限公司。公司股票于 2017 年 6 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1960.7843 万股，注册资本为 1960.7843 万元，

统一社会信用代码：913101045707735665。

所属行业为人力资源与就业服务。

法定代表人：单为民。

公司注册地：上海市徐汇区宜山路 700 号 87 幢 202-1 室。

本公司主要经营活动为：专业提供一站式“员工关爱”整体解决方案，为企业及其员工提供福利、健康、激励等产品及服务。

经营范围：以服务外包方式从事员工福利相关的管理、策划及咨询服务（除职业中介），贸易经纪与代理（除拍卖），会务会展服务，计算机技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，云平台服务，云基础设施服务，云软件服务，健康咨询（不得从事诊疗活动），旅游咨询（不得从事旅行社业务），休闲健身娱乐活动（除营业性射击场），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），商务信息咨询，第三方物流服务（不得从事运输），日用百货、食用农产品（不含生猪产品）、服装服饰、五金交电、针纺织品、文教用品、电子产品、工艺品、化妆品的销售，食品流通。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司实际控制人为中国国际技术智力合作公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 6 月 14 日批准对外报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的

披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **(六) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### **1、 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 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）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金  
额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （七） 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：人民币 50 万元以上（含 50 万元）的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准

备，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	集团公司内部企业发生的应收款项，一般不计提坏账准备。
组合 3	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合，主要包括经营性押金、保证金、应收个人承担的社保。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
3—5 年	50	50
5 以上	100	100

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。 即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
	等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

#### 4、 坏账准备计提原则：

A、转入应收账款的应收票据，按应收账款规定计提相应的坏账准备，账龄从开出票据之日算起。转入应收账款核算的应收票据应当在“应收票据备查簿”中登记，属于带息票据的还应在表外继续计息。除上述之外的应收票据，单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生减值的，根据其未来的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

B、转入其他应收款的预付账款，按其他应收款规定计提相应的坏账准备其，账龄从预付款发生之日算起。除上述之外的预付账款，单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生减值的，根据其未来的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (八) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	5	5	19
办公设备	直线法	5	5	19

**(九) 无形资产****1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

项 目	预计使用寿命	依 据
商标权	使用寿命不确定	延期成本较低，可无限延期使用

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命复核，当有确凿证据表明其使用年限是有限的，则估计其使用寿命，按照直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的确认为无形资产，不满足下属条件的开发阶段的支出计入当期损益。

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装修费。

##### 摊销方法及年限

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## (十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### **(十四) 收入**

##### **1、 销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### **2、 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②与交易相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完成程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不能确认收入。

### 3、 具体原则

公司依托于互联网为企业客户构建一个企业专属的员工服务平台,为其员工提供线上的弹性福利、激励与认可以及线下的心理咨询等服务,公司提供各项服务所取得的报酬,以应收取的服务费确认收入,收入确认时点是为企业客户完成相关服务时。

针对企业客户为其员工购买的体检卡、年节卡等产品服务,公司会定期评估卡类产品的使用情况,若公司评估其在未来已无使用的可能,则会预留部分卡内余额作为储备金,剩余部分确认为当期的营业收入(沉没收入)。

## (十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:取得的补助如果政府文件中明确规定用于购买某项固定资产或无形资产等长期资产的,则划分为与资产相关的政府补助。自长期资产可供使用时起,将递延收益金额平均分摊转入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:除与资产相关的政府补助以外的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

实际收到时或者获得相关收取权利时确认政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失

的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### **(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### **(十七) 租赁**

##### **经营租赁会计处理**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## (十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财政部 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)	列示持续经营净利润本年金额 11,882,590.64 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)	其他收益：1,730,000.00 元

### 2、 重要会计估计变更

本公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%,6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%
河道管理费	按实际缴纳增值税计征	1% <sup>注</sup>
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

注：河道管理费自 2017 年 4 月 1 日起停征。

## (二) 税收优惠

2016 年 11 月 24 日公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201631001196，有效期 3 年）。本公司 2016 年至 2018 年享受 15% 的企业所得税税收优惠政策。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	45,426.66	34,870.71
银行存款	172,933,869.71	10,268,779.09
其他货币资金		1,582,862.24
合计	172,979,296.37	11,886,512.04
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他受限资金，也不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### 1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		

项目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	701,375,753.42	
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他	701,375,753.42	
合计	701,375,753.42	

## 2、 其他说明：

截止 2017 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产构成如下：

- 1、平安银行“TNG170001”对公结构性存款（挂钩利率）开放型 92 天人民币产品，2017 年 9 月 29 日购买 5,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 2 日到期赎回。衍生品部分投资于利率衍生产品市场。
- 2、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 12 日购买 10,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 11 日到期赎回。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 3、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 19 日购买 10,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 18 日到期赎回。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 4、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 22 日购买 30,000 万元，该产品于 2018 年 1 月 22 日到期赎回。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 5、兴业银行结构性存款，2017 年 12 月 28 日购买 15,000 万元，预计年化收益率 5.3%，到期日为 2018 年 3 月 28 日。本产品浮动收益与挂钩标的的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。
- 6、截止 2017 年 12 月 31 日结构性存款本金金额为 70,000 万元，按照其结构性衍生产品的联结标的于 2017 年 12 月 31 日的市场价格，估计预期的到期收益率，以该收益率计算持有期间收益为 1,375,753.42 元，作为上述衍生工具的期末公允价值。

**(三) 应收票据****1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	3,733,172.81	98.61	15,388.61	0.41	3,717,784.20	2,958,489.24	100.00	14,197.93	0.48	2,944,291.31
组合 2	52,470.00	1.39			52,470.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,785,642.81	100.00	15,388.61	0.41	3,770,254.20	2,958,489.24	100.00	14,197.93	0.48	2,944,291.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,673,819.47		
1 至 2 年	34,844.98	1,742.25	5.00
2 至 3 年	17,493.15	1,749.32	10.00
3 至 4 年	59,485.21	11,897.04	20.00
合计	3,785,642.81	15,388.61	-

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,190.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本报告期内无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
拜耳医药保健有限公司	213,640.00	5.64	
罗氏诊断产品（上海）有限公司	199,500.00	5.27	
阿斯利康投资（中国）有限公司	180,250.00	4.76	
上海罗氏制药有限公司	156,600.00	4.14	
波科国际医疗贸易（上海）有限公司	109,505.00	2.89	
合计	859,495.00	22.70	

5、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(五) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	53,655,412.40	98.25	27,598,396.84	95.17
1 至 2 年	648,063.25	1.19	174,870.22	0.60
2 至 3 年	6,508.93	0.01	1,226,287.80	4.23
3 年以上	300,000.00	0.55		
合计	54,609,984.58	100.00	28,999,554.86	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 628,573.58 元，主要为预付订餐款和体育场馆预订款项，因尚未使用完毕，该款项尚未结算。

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京京东世纪信息技术有限公司	33,797,584.95	61.89
互诚信息技术(上海)有限公司	3,497,994.24	6.41
上海瑞慈门诊部有限公司	2,000,000.00	3.66
上海美年门诊部有限公司	2,000,000.00	3.66
上海苏宁云商销售有限公司	1,559,925.00	2.86
合计	42,855,504.19	78.48

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	680,000.00	5.77	680,000.00	100.00		680,000.00	3.91	680,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	6,872,007.16	58.29			6,872,007.16	11,301,670.02	64.90			11,301,670.02
组合 3	4,237,056.70	35.94			4,237,056.70	5,431,649.26	31.19			5,431,649.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										-
合计	11,789,063.86	100.00	680,000.00	5.77	11,109,063.86	17,413,319.28	100.00	680,000.00	3.91	16,733,319.28

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
上海安欣生活信息科技有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	已申请破产
合计	680,000.00	680,000.00	100.00	

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,872,007.16		

组合 3 中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金类	3,829,204.85		
代扣个人社保	407,851.85		
合计	4,237,056.70		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

3、 本报告期内无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	4,509,204.85	6,096,649.26
应收个人社保	407,851.85	15,000.00
代垫客户的员工福利款	6,872,007.16	11,301,670.02
合计	11,789,063.86	17,413,319.28

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海普天科创电子有限公司	押金	1,857,247.00	1-2 年	15.75	
南京梅山冶金发展有限公司	代垫客户的员工福利款	1,104,050.00	1 年以内	9.37	
上海电力股份有限公司吴泾热电厂	代垫客户的员工福利款	957,584.00	1 年以内	8.12	
上海电力股份有限公司工会	代垫客户的员工福利款	727,582.50	1 年以内	6.17	
金鹰国际货运代理有限公司	代垫客户的员工福利款	689,542.81	1 年以内	5.85	
合计		5,336,006.31		45.26	

## 6、本报告期内公司无涉及政府补助的应收款项

## 7、本报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8、本报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	147,000,000.00	667,000,000.00
待摊费用	288,834.58	261,120.00
预交企业所得税		1,902,703.08
合计	147,288,834.58	669,163,823.08

其他说明：

截至 2017 年 12 月 31 日，银行委托理财产品构成明细如下：

(1) 浙商银行“（专属理财 1 号）479 天型 ZH16304 号”理财产品，2016 年 12 月 30 日购买 12,000.00 万元，预计年化收益率 6.2%，该产品于 2018 年 4 月 23 日到期赎回。

(2) 上海银行“赢家 WG17M01045A”理财产品，2017 年 11 月 29 日购买 2,700.00 万元，该产

品于 2018 年 1 月 3 日到期赎回。

## (八) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	3,192,490.20	347,269.80	3,539,760.00
(2) 本期增加金额			
—购置	5,441,971.04	2,232,574.62	7,674,545.66
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	8,634,461.24	2,579,844.42	11,214,305.66
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	696,734.18	82,115.78	778,849.96
(2) 本期增加金额			
—计提	1,129,239.75	302,281.85	1,431,521.60
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	1,825,973.93	384,397.63	2,210,371.56
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	6,808,487.31	2,195,446.79	9,003,934.10
(2) 年初账面价值	2,495,756.02	265,154.02	2,760,910.04

### 2、 本报告期内公司无暂时闲置的固定资产

### 3、 本报告期内公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

## 4、 本报告期内公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

## 5、 截至 2017 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产

## (九) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	软件	商标权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	1,987,830.19	24,400,000.00	26,387,830.19
(2) 本期增加金额			
—购置	968,907.63		968,907.63
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	2,956,737.82	24,400,000.00	27,356,737.82
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,747,910.72		1,747,910.72
(2) 本期增加金额			
—计提	114,948.26		114,948.26
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	1,862,858.98		1,862,858.98
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,093,878.84	24,400,000.00	25,493,878.84
(2) 年初账面价值	239,919.47	24,400,000.00	24,639,919.47

## 2、截至 2017 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

## (十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		6,565,558.67	1,166,354.55		5,399,204.12
合计		6,565,558.67	1,166,354.55		5,399,204.12

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
	资产减值准备	695,388.60	104,308.29	694,197.93
免租期租金	1,834,873.93	275,231.09		
合计	2,530,262.53	379,539.38	694,197.93	104,129.69

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债
	交易性金融资产 公允价值变动	1,375,753.42	206,363.01	
合计	1,375,753.42	206,363.01		

**(十二) 应付账款****1、 应付账款列示：**

项目	期末余额	年初余额
费用款项	13,494,846.32	33,406,058.71
合计	13,494,846.32	33,406,058.71

**2、 账龄超过一年的重要应付账款：**

项目	期末余额	其中：账龄 1 年以上金额	未偿还或结转的原因
中智上海经济技术合作有限公司	554,790.28	282,252.04	暂未结算
合计	554,790.28		

**(十三) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	17,104,001.67	13,054,247.55
1 至 2 年	382,400.23	24,405.20
2 至 3 年	16,900.14	14,168.06
3 年以上	14,168.06	
合计	17,517,470.10	13,092,820.81

**2、 2017 年末无账龄超过一年的重要预收款项。****3、 2017 年末预收账款中金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	性质或内容
中腾信金融信息服务(上海)有限公司	非关联方	1,152,320.00	1 年以内	6.58	客户购买员工福利款
上海精锐教育培训有限公司	非关联方	930,000.00	1 年以内	5.31	客户购买员工福利款
银客未来科技(北京)有限公司	非关联方	923,000.00	1 年以内	5.27	客户购买员工福利款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	性质或内容
上海仙途智能科技有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	5.00	客户购买员工福利款
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司上海分公司	非关联方	615,453.36	1 年以内	3.51	客户购买员工福利款
合计		4,420,773.36		25.67	

#### (十四) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	13,549,619.31	107,422,239.99	93,511,608.32	27,460,250.98
离职后福利-设定提存计划		10,157,454.19	9,296,196.79	861,257.40
辞退福利		558,205.40	558,205.40	
一年内到期的其他福利				
合计	13,549,619.31	118,137,899.58	103,366,010.51	28,321,508.38

##### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	13,318,555.02	83,296,709.64	70,109,364.19	26,505,900.47
(2) 职工福利费		11,120,440.96	11,120,440.96	
(3) 社会保险费		6,687,357.18	6,232,263.68	455,093.50
其中：医疗保险费		6,058,699.43	5,659,205.13	399,494.30
工伤保险费		153,625.85	140,092.25	13,533.60
生育保险费		475,031.90	432,966.30	42,065.60
(4) 住房公积金		3,392,707.00	3,392,707.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	231,064.29	2,925,025.21	2,656,832.49	499,257.01
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	13,549,619.31	107,422,239.99	93,511,608.32	27,460,250.98

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		9,849,499.49	9,009,280.39	840,219.10
失业保险费		307,954.70	286,916.40	21,038.30
合计		10,157,454.19	9,296,196.79	861,257.40

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,710,720.28	684,382.06
企业所得税		
个人所得税	545,117.35	488,351.06
城市维护建设税	115,366.65	76,021.35
教育费附加	82,404.76	54,300.97
河道管理费		10,860.19
残保金	365,039.60	
合计	2,818,648.64	1,313,915.63

## (十六) 其他应付款

## 1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付客户员工福利款	884,332,988.19	533,462,755.84
应付商家结算款	58,361,274.12	45,021,135.42
保证金	222,000.00	136,000.00
其他	8,110.00	6,210.00
合计	942,924,372.31	578,626,101.26

**2、账龄超过一年的重要其他应付款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江网新恒天软件有限公司	1,558,613.92	尚未使用的客户购买员工福利款
北京创世漫道科技有限公司	1,479,846.91	尚未使用的客户购买员工福利款
泰州朗润医药有限公司	1,079,826.94	尚未使用的客户购买员工福利款
上海英格索兰压缩机有限公司	480,378.37	尚未使用的客户购买员工福利款
蔡司科技（苏州）有限公司	352,416.41	尚未使用的客户购买员工福利款

**(十七) 股本**

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	19,607,843.00						19,607,843.00

**(十八) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	94,206,713.19			94,206,713.19
合计	94,206,713.19			94,206,713.19

**(十九) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	342,938.79	1,188,259.06		1,531,197.85
合计	342,938.79	1,188,259.06		1,531,197.85

根据公司章程规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积。

**(二十) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,086,449.07	-36,374,977.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,086,449.07	-36,374,977.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,882,590.64	8,618,921.88
减：提取法定盈余公积	1,188,259.06	342,938.79
提取任意盈余公积		

项目	本期	上期
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
整体股改计入资本公积		-31,185,443.81
其他减少		
期末未分配利润	13,780,780.65	3,086,449.07

## (二十一) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,164,560.17	17,809,878.71	111,227,173.72	11,701,163.70
合计	173,164,560.17	17,809,878.71	111,227,173.72	11,701,163.70

### 2、 前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
郑州宇通客车股份有限公司	4,642,068.41	2.68
上海证大投资咨询有限公司	2,811,242.77	1.62
上海证大大拇指财富管理有限公司	2,078,107.73	1.20
上海红歆财富投资管理有限公司	1,938,550.58	1.12
海尔集团	1,547,255.55	0.89
合 计	13,017,225.04	7.51

## (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,223,662.56
城市维护建设税	294,770.30	348,121.30
教育费附加	210,550.24	248,658.05
河道管理费	9,492.39	49,731.60
印花税	120.00	882.60
合计	514,932.93	2,871,056.11

**(二十三) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,243,653.19	16,541,617.71
代理商返利	21,400,694.95	10,216,944.83
广告及业务宣传费	11,349,152.78	11,054,278.56
快递邮寄费	3,923,745.61	2,550,528.27
业务经费	1,883,716.78	5,932,136.89
差旅费	1,616,788.56	1,473,883.95
制作费	1,559,030.90	1,882,833.42
业务招待费	946,561.16	567,693.70
业务用车	423,471.67	359,018.52
会议费	364,418.69	27,829.47
劳务费	62,065.35	
合计	80,773,299.64	50,606,765.32

**(二十四) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	49,319,891.49	22,088,392.54
职工薪酬	21,893,759.57	15,006,941.03
租赁费	10,332,827.01	4,909,700.60
咨询费	3,538,202.89	6,862,247.37
通讯网络费	2,292,415.54	2,346,372.69
物业管理费	1,226,603.76	536,921.70
长期待摊费用摊销	1,175,144.26	
折旧费	1,166,678.84	401,221.84
会议费	864,984.42	215,661.72
办公费	676,889.76	1,094,898.57
水电费、修理费	785,883.20	211,018.68
招聘费	380,951.75	676,800.92
人事外包管理费、业务用车、业务资料	418,248.06	236,276.51
低值易耗品、无形资产摊销、待摊费用	350,460.56	62,277.87
保险费、快递邮寄费、其他	333,565.68	395,440.13
合计	94,756,506.79	55,044,172.17

**(二十五) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	414,042.87	167,321.93
手续费	79,389.29	696,722.07
合计	-334,653.58	529,400.14

**(二十六) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,190.68	7,492.97
合计	1,190.68	7,492.97

**(二十七) 公允价值变动损益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,375,753.42	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,375,753.42	
合计	1,375,753.42	

**(二十八) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财&结构性存款收益	29,219,828.54	17,319,456.78
合计	29,219,828.54	17,319,456.78

## (二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
互联网+工会创新服务平台项目扶持资金	600,000.00		与收益相关
“白领阅读”项目财政补贴	200,000.00		与收益相关
企业发展金	930,000.00		与收益相关
合计	1,730,000.00		

## (三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		1,140,000.00	
盘盈利得			
合计		1,140,000.00	

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展金		1,140,000.00	与收益相关
合计		1,140,000.00	

## (三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	155,443.00	240,111.66	155,443.00
合计	155,443.00	240,111.66	

**(三十二) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-69,046.68	67,546.55
合计	-69,046.68	67,546.55

**(三十三) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的企业购买员工福利的现金	5,035,816,302.29	2,898,162,452.08
定金、押金、保证金	1,466,169.10	3,394,761.00
收到的财政补贴	1,730,000.00	1,140,000.00
利息收入	414,042.87	167,321.93
往来款	3,789,473.84	
合计	5,043,215,988.10	2,902,864,535.01

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
与商家结算所支付现金	4,670,867,827.80	2,704,655,475.67
定金、押金、保证金		-2,134,282.23
销售费用	43,529,646.45	34,065,147.61
管理费用	25,548,400.45	23,638,823.75
往来款		-3,705,146.93
其他	234,832.29	240,111.66
合计	4,740,180,706.99	2,756,760,129.53

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	2,258,000,000.00	1,839,000,000.00
合计	2,258,000,000.00	1,839,000,000.00

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	2,438,000,000.00	2,124,500,000.00
合计	2,438,000,000.00	2,124,500,000.00

## (三十四) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,882,590.64	8,618,921.88
加：资产减值准备	1,190.68	7,492.97
固定资产折旧	1,431,521.60	401,221.84
无形资产摊销	114,948.26	36,910.72
长期待摊费用摊销	1,166,354.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,375,753.42	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,219,828.54	-17,319,456.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-275,409.69	67,546.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	206,363.01	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,938,339.37	-1,393,110.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	391,138,329.93	201,263,147.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	353,131,967.65	191,682,674.06
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	172,979,296.37	11,886,512.04

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	11,886,512.04	25,627,096.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	161,092,784.33	-13,740,584.83

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	172,979,296.37	11,886,512.04
其中：库存现金	45,426.66	34,870.71
可随时用于支付的银行存款	172,933,869.71	10,268,779.09
可随时用于支付的其他货币资金		1,582,862.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	172,979,296.37	11,886,512.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

## 六、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、预付账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为了降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单位应收款的回收情况，以确保就无法回收的应收款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大幅降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与银行签订的短期借款协议，约定了固定的借款利率，暂无利率风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外币尽可能将外币支出与外币收入相匹配以降低汇率风险。目前本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	13,176,767.91	318,078.41			13,494,846.32
应付职工薪酬	28,321,508.38				28,321,508.38
应交税费	2,818,648.64				2,818,648.64
其他应付款	931,067,035.53	9,771,561.98	2,085,774.80		942,924,372.31
合计	975,383,960.46	10,089,640.39	2,085,774.80		987,559,375.65

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	32,406,058.71	1,000,000.00			33,406,058.71
应付职工薪酬	13,549,619.31				13,549,619.31
应交税费	1,313,915.63				1,313,915.63
其他应付款	552,483,265.37	22,995,917.72	2,957,343.84	189,577.47	578,626,104.40
合计	599,752,859.02	23,995,917.72	2,957,343.84	189,577.47	626,895,698.05

## 七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		1,375,753.42		1,375,753.42
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		1,375,753.42		1,375,753.42

**(二) 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信息**

项目	期末公允价值	估值技术	可观察输入值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,375,753.42	市场法	预期收益率

**八、 关联方及关联交易****(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本公 司的表决权比 例(%)
中智上海经济技术合作有限公司	上海	人力资源 服务	98,000.00	51	51

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

**(二) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国国际技术智力合作有限公司	最终控制方
中智（大连）对外服务有限公司	受同一最终控制方控制
杭州中智服务外包有限公司	受同一最终控制方控制
湖南中智经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
上海凯哲文化传播有限公司	受同一最终控制方控制
上海市科技人才资源中心	受同一最终控制方控制
上海中智财务咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智广告有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智国际教育咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智恒康医疗器械有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智计算机技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智科技应用发展公司	受同一最终控制方控制
上海中智人才顾问咨询有限公司	受同一最终控制方控制
深圳中智经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
苏州中智人力资源有限公司	受同一最终控制方控制
无锡中智人力资源服务有限公司	受同一最终控制方控制
浙江中智经济技术服务有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中智安徽经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智财务咨询有限公司	受同一最终控制方控制
中智广州经济技术合作公司	受同一最终控制方控制
中智国际人才资源服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智国际商务发展中心	受同一最终控制方控制
中智河南经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智湖北经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智江苏经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智青岛经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智人力资源管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制
中智沈阳经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智四川经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智天津人力资源服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智天津项目外包服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智西安经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智香港有限公司	受同一最终控制方控制
中智项目外包服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智重庆人力资源管理有限公司	受同一最终控制方控制
珠海中智人力资源服务有限公司	受同一最终控制方控制

### (三) 关联交易情况

#### 1、 提供和接受劳务、服务的关联交易

##### 接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州中智服务外包有限公司	接受劳务	29,069.65	82,225.02
中智沈阳经济技术合作有限公司	接受劳务	31,808.35	42,513.18
深圳中智经济技术合作有限公司	接受劳务	380,577.24	348,452.38
苏州中智人力资源有限公司	接受劳务	461,635.88	362,257.61
珠海中智人力资源服务有限公司	接受劳务	24,863.63	950.50
浙江中智经济技术服务有限公司	接受劳务	1,877,171.79	681,756.76
中智广州经济技术合作有限公司	接受劳务	263,259.39	19,691.95
中智湖北经济技术合作有限公司	接受劳务	61,191.83	14,439.72

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中智江苏经济技术合作有限公司	接受劳务	80,627.36	15,710.53
中智人力资源管理咨询有限公司	接受劳务	2,688,313.13	676,282.12
中智上海经济技术合作有限公司	接受劳务	272,538.24	788,134.43
中智四川经济技术合作有限公司	接受劳务	60,587.37	34,972.66
中智天津人力资源服务有限公司	接受劳务	56,768.90	33,978.92
中智（大连）对外服务有限公司	接受劳务	62.05	5,375.03
中智青岛经济技术合作有限公司	接受劳务	158,843.15	60.89
无锡中智人力资源服务有限公司	接受劳务	12,838.82	
中智香港有限公司	接受劳务	31,043.53	
中智河南经济技术合作有限公司	接受劳务	660.28	
中智天津项目外包服务有限公司	接受劳务	3,444.01	
中智安徽经济技术合作有限公司	接受劳务	124.53	
中国国际技术智力合作有限公司	接受劳务	975,935.02	

## 提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中智上海经济技术合作有限公司	提供 EAP 服务	119,150.94	57,094.34
中智项目外包服务有限公司	提供 EAP 服务	12,316.04	
中智人力资源管理咨询有限公司	提供 EAP 服务	233,712.27	
中智上海经济技术合作有限公司	受托发放员工福利手续费	916,876.78	488,108.82
上海中智财务咨询有限公司	提供员工福利服务	12,472.12	
中智人力资源管理咨询有限公司	提供员工福利服务	63,395.63	21,648.49
中智上海经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	942,962.57	676,885.26
中国国际技术智力合作有限公司	提供员工福利服务	2,114.30	89,407.84
苏州中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	2,925.58	819.42
浙江中智经济技术服务有限公司	提供员工福利服务	3,575.09	16,173.05
中智青岛经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	9,498.46	2,391.32
中智广州经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	22,457.76	11,641.82
珠海中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	8,871.70	2,543.50
中智天津人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	4,422.92	6,384.07
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供员工福利服务	675.94	10,022.60
上海中智国际教育咨询有限公司	提供员工福利服务	7,424.29	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海中智科技应用发展公司	提供员工福利服务	545.04	3,783.63
中智湖北经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	22,624.93	4,910.96
上海中智广告有限公司	提供员工福利服务	3,694.15	
中智河南经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	3,297.83	271.67
中智（大连）对外服务有限公司	提供员工福利服务	1,142.98	1,170.30
上海中智计算机技术服务有限公司	提供员工福利服务	2,457.75	7,751.18
深圳中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	33,475.83	11,166.93
中智四川经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	6,342.92	24,782.20
无锡中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	435.85	130.00
中智沈阳经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	18,392.56	4,630.37
中智江苏经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	14,822.63	7,698.94
上海中智人才顾问咨询有限公司	提供员工福利服务	198.26	771.79
中智天津项目外包服务有限公司	提供员工福利服务	6,662.78	1,652.65
中智重庆人力资源管理有限公司	提供员工福利服务	10,050.28	853.90
中智西安经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	2,893.01	
中智国际商务发展中心	提供员工福利服务	5,545.61	
湖南中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	1,133.02	
中智安徽经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	225.47	
中智国际人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	649.06	
杭州中智服务外包有限公司	提供员工福利服务		304.90
上海中智德慧企业管理咨询咨询有限公司	提供员工福利服务		5.14
上海中智之通信息技术有限公司	提供员工福利服务		2,889.94

## 接受服务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海凯哲文化传播有限公司	办公费	61,320.75	
上海市科技人才资源中心	人事外包费	82,029.62	114,236.19
中智广州经济技术合作有限公司	人事外包费	10,833.66	9,180.38
中智财务咨询有限公司	人事外包费	14,708.71	13,978.09
中国国际技术智力合作有限公司	人事外包费	52,134.80	17,488.34
深圳中智经济技术合作有限公司	人事外包费	3,666.39	546.40
中智四川经济技术合作有限公司	人事外包费	240.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中智上海经济技术合作有限公司	档案管理费	3,690.00	
上海凯哲文化传播有限公司	广告及宣传费	1,045,811.34	838,650.92
中智人力资源管理咨询有限公司	购买商标专用权		24,400,000.00
中智人力资源管理咨询有限公司	商标使用费		2,100,000.00
中智人力资源管理咨询有限公司	咨询费		41,964.24
中智人力资源管理咨询有限公司	广告及宣传费		11,792.45
深圳中智经济技术合作有限公司	租赁费		13,320.74
上海凯哲文化传播有限公司	办公费		566.04

2、 报告期内公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 报告期内公司无关联租赁情况

4、 报告期内公司无关联担保情况

5、 报告期内公司无关联方资金拆借

6、 报告期内公司无关联方资产转让、债务重组情况

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中智上海经济技术合作有限公司	52,470.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	深圳中智经济技术合作有限公司	110,637.96	108,060.02
	中智青岛经济技术合作有限公司	48,271.79	
	中智（大连）对外服务有限公司	201.55	228.92

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中智沈阳经济技术合作有限公司	2,723.49	1,059.27
	珠海中智人力资源服务有限公司	12,120.13	234.08
	中智上海经济技术合作有限公司	554,790.28	282,252.04
	中智江苏经济技术合作有限公司	18,449.04	12,489.29
	杭州中智服务外包有限公司	2,884.41	
	浙江中智经济技术服务有限公司	470,888.52	
	无锡中智人力资源服务有限公司	7,690.41	
	中智香港有限公司	9,421.37	
	中智天津项目外包服务有限公司	2,131.85	
	中智河南经济技术合作有限公司	660.28	
	中智安徽经济技术合作有限公司	124.53	
	苏州中智人力资源有限公司	57,019.06	
	中智天津人力资源服务有限公司	11,332.19	14,658.58
	中智四川经济技术合作有限公司	12,135.67	14,539.01
	中智湖北经济技术合作有限公司	51,528.76	1,981.22
	中智人力资源管理咨询有限公司	564,853.98	27,757,757.71
	中智广州经济技术合作有限公司	63,791.32	9,385.31
	中国国际技术智力合作有限公司	975,935.02	
其他应付款			
	中智人力资源管理咨询有限公司	927,502.01	264,293.56
	中智上海经济技术合作有限公司	632,898.11	415,891.17
	珠海中智人力资源服务有限公司	220.00	
	中国国际技术智力合作有限公司	900.00	19,958.26
	中智恒康医疗器械有限公司	236,540.53	237,940.53
	上海中智国际教育咨询有限公司	9,678.51	15,930.01
	上海中智科技应用发展公司	42,348.93	54,650.86
	中智湖北经济技术合作有限公司	47,888.14	16,126.75
	中智河南经济技术合作有限公司	1,350.00	50.00
	中智（大连）对外服务有限公司	144,550.00	193,050.00
	上海中智计算机技术服务有限公司	51,738.39	110,221.00
	苏州中智人力资源有限公司	3,216.07	1,334.53
	深圳中智经济技术合作有限公司	842.48	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	浙江中智经济技术服务有限公司	1,397.17	199,462.80
	无锡中智人力资源服务有限公司	458,876.00	
	中智沈阳经济技术合作有限公司	42,147.85	115,334.85
	中智青岛经济技术合作有限公司	86,705.90	262,705.90
	上海中智人才顾问咨询有限公司	143,600.00	177,900.00
	中智广州经济技术合作公司	770.00	270.00
	中智天津项目外包服务有限公司	9,772.56	
	上海中智广告有限公司	306.00	
	中智国际旅行社有限公司上海分社	288.00	6,480.00
	上海中智德慧企业管理咨询有限公司		0.01
	上海中智日系人才咨询服务服务有限公司		0.12
预收账款			
	上海中智科技应用发展公司		8,640.00
	中智湖北经济技术合作有限公司	20,000.00	2,000,000.00
	深圳中智经济技术合作有限公司	2,641.00	74,400.00
	中智人力资源管理咨询有限公司	4,000.00	

(五) 报告期内公司无关联方承诺事项

九、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
发展基金	930,000.00	930,000.00	1,140,000.00	其他收益
互联网+工会创新服务平台项目扶持资金	600,000.00	600,000.00		其他收益
“白领阅读”项目财政补贴	200,000.00	200,000.00		其他收益

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、经营租赁承诺事项

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
签订的重要不可撤销的经营租赁合同		
资产负债表日后第 1 年	6,637,620.00	4,425,080.00
资产负债表日后第 2 年	6,637,620.00	6,637,620.00
资产负债表日后第 3 年	7,029,084.00	6,637,620.00
以后年度	7,029,084.00	14,058,168.00
合计	27,333,408.00	31,758,488.00

注：公司与上海普天科创电子有限公司于 2016 年 12 月 8 日签订五年期的不可撤销的房屋租赁合同。其中免租期 4 个月，为 2016 年 12 月 15 日至 2017 年 4 月 14 日期间。2017 年 4 月 15 日至 2019 年 12 月 14 日，每个月应支付房租 553,135.00 元，2019 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 14 日，每个月应支付房租 585,757.00 元。

### (二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

公司 2018 年 6 月 14 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过了《关于 2017 年年度利润分配预案的议案》，为公司业务长远发展考虑，公司 2017 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,730,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	27,406,013.61	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,375,753.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,443.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	30,356,324.03	

**(二) 净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.65	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.00	-0.94	-0.94

中智关爱通（上海）科技股份有限公司

二〇一八年六月十四日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。