

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.)

给到 理想福利

全场景员工福利平台

2.0
给到理想福利平台



公司年度大事记



2018年3月23日，“2017-2018大中华区最佳人力资源服务机构评选颁奖典礼”在沪隆重举行。中智关爱通荣膺“大中华区最佳福利外包机构”。自2012年起，关爱通已连续六届获得了该奖项。



6月15日，由中智关爱通、上青旅组织的“沪喀号”援疆旅游扶贫专机首发团从上海出发。并于6月22日顺利返回上海。此次活动的成功举办为进一步推动全国“客源送疆”战略部署，推进企业合力打赢对口地区脱贫攻坚战提供了借鉴意义。



9月6日，以“AI时代，如何协同进化”为主题的第四届大型人力资源管理高峰论坛在上海隆重举行，本次论坛由HRMAC人力资源管理公会主办，吸引了500多家知名企业领导出席。会上，中智关爱通再度力压群雄，荣膺“最受HR欢迎供应商奖”。这是关爱通继今年五月摘得MRMAC“最受HR欢迎奖”之后的又一项大奖。



11月24日，第十五届中国（中智）EAP年会在杭州圆满落幕。本届年会以“智心关AI，携手未来”为主题，国内外知名心理学专家、管理学专家、企业高管与心理健康服务供应商齐聚一堂，深入探讨未来员工心理健康服务发展的新趋势、新思路、新技术。借此次大会的契机，中智关爱通正式发布了一款兼具人脸情绪识别与语言交互功能的智能机器人，即“国内首款EAP智能机器人——静静”。



12月12日，由第一财经、中智上海和中智关爱通携手举办的第五届“ai可持续发展论坛暨2018年青英计划颁奖典礼”在沪圆满落幕。会上，众嘉宾从多个维度分享了如何为中国职场打造更好的菁英成长环境，共同见证“ai优质职场”与“年度菁英人物”的诞生。用关爱力量，为寒流初降的申城注入融融暖意。

排名	2018年得分	2017年得分	榜单	公司名称	总部	成立年份	主营业务	分支机构	股票上市
1	11	10	猎头	LinkedIn 领英	美国	2003	招聘猎头服务	全球	美股上市
2	4	3	人力资源外包	SAP 思爱普	德国	1972	人力资源外包	全球	美股上市
3	3	2	人力资源外包	德科(Deloitte)	美国	1987	人力资源外包	全球	美股上市
4	2	1	人力资源外包	ADP 艾迪普	美国	1949	人力资源外包	全球	美股上市
5	1	1	人力资源外包	中智集团	中国	1984	人力资源外包	全球	未上市
6	1	1	人力资源外包	中智集团	中国	1984	人力资源外包	全球	未上市
7	1	1	人力资源外包	中智集团	中国	1984	人力资源外包	全球	未上市
8	3	2	人力资源外包	中智集团	中国	1984	人力资源外包	全球	未上市
9	10	11	人力资源外包	中智集团	中国	1984	人力资源外包	全球	未上市
10	11	12	人力资源外包	中智集团	中国	1984	人力资源外包	全球	未上市

12月14日，中国领先的人力资源媒体公司HRroot发布了《2018大中华区人力资源服务机构品牌100强榜单与白皮书》。中智关爱通荣列榜单第10位，排名较去年上升1位。在以主营业务分类的“人力资源外包(薪酬外包、福利外包、人事代理)”分榜单中，位居第3位。企业综合实力与品牌影响力再次获得业内肯定。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	融资及利润分配情况	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	48

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	2018年1月1日至2018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	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 2018 年及 2017 年度扣除非经常性损益后的净利润分别为 5,281,950.86 元和-18,473,733.39 元,上年同期扣除非经常性损益后亏损。由于公司长期处于扣除非经常性损益后亏损状态,本期虽已实现扣除非经常性损益为正,但不排除未来公司仍将面临扣除非经营性损益亏损的风险。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

	<p>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 2018 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负责人	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	http://www.guanaitong.com
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	www.neeq.com.cn
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	集合竞价
普通股总股本（股）	19,607,843
优先股总股本（股）	0
控股股东	中智上海经济技术合作有限公司
实际控制人及其一致行动人	国务院国有资产监督管理委员会

四、注册情况

项目	内容	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 12 幢 1-2 层	是
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、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

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	262,849,800.81	173,164,560.17	51.79%
毛利率%	87.42%	89.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,192,978.20	11,882,590.64	103.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,281,950.86	-18,473,733.39	128.59%
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）	17.13%	9.65%	-
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）	3.74%	-15.00%	-
基本每股收益	1.23	0.61	101.64%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,561,537,748.82	1,134,409,743.45	37.65%
负债总计	1,408,218,235.93	1,005,283,208.76	40.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	153,319,512.89	129,126,534.69	18.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.82	6.59	18.74%
资产负债率%（母公司）	90.18%	88.62%	-
资产负债率%（合并）	90.18%	88.62%	-
流动比率	108.14%	108.86%	-
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	350,592,591.84	353,131,967.65	-0.72%
应收账款周转率	3,782.00%	5,135.00%	-
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%	37.65%	49.81%	-
营业收入增长率%	51.79%	55.69%	-
净利润增长率%	103.60%	37.87%	-

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	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,442.30
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,123,230.00
委托他人投资或管理资产的损益	15,121,638.74
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	2,898,904.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,303.10
非经常性损益合计	18,911,027.34
所得税影响数	0.00
非经常性损益净额	18,911,027.34

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司一直作为福利行业的领先公司，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 262,849,800.81 元，较上一年度增长 51.79%，归属于挂牌公司股东净利润为 24,192,978.20 元，同比增长 103.60%。报告期末的总资产 1,561,537,748.82 元，比上一年末同期增长 37.65%，报告期内净资产 153,319,512.89 元，同比增长 18.74%。

报告期内，公司一直坚持基于互联网技术，为企业提供一站式员工服务福利解决方案，持续整合优

质供应商，发展以福利产品为主要需求的市场，通过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。公司目前已经确立了员工福利及服务市场上的竞争优势与主要市场份额。

1、产品持续创新，保持业务高增长性

报告期内，关爱通完成了核心产品结构的调整，在关爱积分通用福利基础上，推出了关爱额度产品。关爱额度产品从业务兼容性、供应延展性等几个角度，对标市场同类产品具备极强的市场竞争力。作为新的增长点，2019年度，公司会持续深耕额度市场开发。关爱通2018年度推出特权频道，针对企业客户中具有高净值属性的中高层员工，推出针对性的健康管理、风险管理等产品服务，强化其特权属性，对于普通员工，同时也打造出归属员工的专有特权体系，实现为菁英赋权，为企业赋能，构建高频的员工消费场景。

2、实施“T型”发展战略，建立关爱通平台生态圈

关爱通继续实施“T型”发展战略，以“给到”移动端产品为客户汇集的载体和入口，在强化现有核心应用场景的基础上，结合客户需求和市场发展趋势，横向拓展外围应用场景，整合外围资源，陆续推出外围产品作为核心产品强有力的补充，从而不断充实、丰富关爱通核心资源，增强产品与客户之间的粘性，提高平台流量与交易额，建立起关爱通平台生态圈。

3、强化技术创新能力，支撑业务快速发展

关爱通致力于引领人力资源福利服务行业转型，由线下企业需求为主导的传统服务模式，转变为线上以员工需求为导向的依托互联网+的新型服务模式。伴随业务模式逐渐成熟，关爱通持续加大技术研发力度，以匹配企业客户对于福利的多样需求。报告期内，大中台搭建进展顺利，用户、资产、订单、账单、结算等达到稳定状态，支持业务快速发展。基于K8S的微服务部署及管理成熟，进入综合自动化管理阶段，大大提高运维能力，大数据中心上线，企业消费数据分析让企业更了解员工，让供应商更迅速了解企业需求变化。技术平台风控管理上，完成了会员安全升级，并部署风控平台搭建，增强了平台信息安全保障能力。

4、打造行业服务标杆，服务好B端企业同时提升C端活跃度

为加强B2B2C业务模式下综合交付能力和专业服务品质，打造专业高效的服务中台，关爱通成立了综合服务部。逐步建立起公司产品交付流程，保障对企业客户产品交付的质量，细化供应商准入评估标准和审批流程，进一步规范物流标准，加强供应商物流服务质量的管控。短时间内实现公司交付端流程管理的全面梳理与优化，在公司中台运作环节发挥了重要作用，提升了用户体验及满意度。

5、品牌影响力稳步提升，获得更多市场认可

报告期内，关爱通展开一系列的市场营销活动，并开始关注公共事务管理工作，持续提升在人力资源行业内的品牌形象。荣获了包括 2017 HROOT 大中华区人力资源服务 TOP10；连续 7 年获取 HROOT 大中华区最佳福利外包机构（内资）；智享会中国员工福利管理服务机构 5 强；HRMAC 最受 HR 欢迎奖；HRVP 中国最具影响力人力资源品牌（薪酬福利类）；美国培训杂志 TOP125CN 等奖项。

联合有影响力的高校、媒体等共同运作大型品牌公关活动“优质职场”与“价值共创”。作为连续运作三年的大型品牌公关活动，影响力逐年扩大，使关爱通成为行业规则（定义优质职场）的制定者，大大提升关爱通在员工关爱及福利市场的权威性。

（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。

公司所处的细分行业为员工福利外包行业，福布斯发布的《2017 全球人力资源发展新趋势》中也指出：职场健康和员工福利，成为吸引顶尖人才的关键。根据 2018 年 11 月发布的《2018 企业福利策略与整体趋势调研报告》，显示 2018 年人均年补充福利（不包括法定五险一金等法定福利）成本为 6,534 元与 2017 年人均年补充福利成本 6,036.2 元相比，增长 8.25%。从不同性质企业的人均年补充福利成本比较看，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，餐饮、通讯等工作津贴及年节福利是企业目前实施最广泛的福利项目，已经实施和计划实施的企业占比为 93%，其次是健康管理和教育培训福利，已经实施和计划实施的企业占比分别为 89%和 84%。2018 年度的补充福利成本占当年职工工资总额的平均比例为 8.3%。根据《2018-2019 企业福利管理实践白皮书》调查显示，约 26%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。由此可见，员工福利外包行业存在着巨大潜力和发展空间。

（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	404,654,032.45	25.91%	172,979,296.37	15.25%	133.93%
应收票据与应收账款	10,103,107.45	0.65%	6,770,254.20	0.60%	49.23%
存货		0.00%		0.00%	-
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	9,419,948.12	0.60%	9,003,934.10	0.79%	4.62%
在建工程		0.00%		0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
预付款项	59,066,848.33	3.78%	54,609,984.58	4.81%	8.16%
其他应收款	35,242,512.66	2.26%	11,109,063.86	0.98%	217.24%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	802,898,904.00	51.42%	701,375,753.42	61.83%	14.47%
其他流动资产	210,344,164.92	13.47%	147,288,834.58	12.98%	42.81%
无形资产	25,442,154.86	1.63%	25,493,878.84	2.25%	-0.20%
长期待摊费用	3,850,600.18	0.25%	5,399,204.12	0.48%	-28.68%
应付账款及应付票据	18,224,234.68	1.17%	13,494,846.32	1.19%	35.05%
预收款项	35,803,546.23	2.29%	17,517,470.10	1.54%	104.39%
应付职工薪酬	62,790,386.14	4.02%	28,321,508.38	2.50%	121.71%
应交税费	3,397,161.87	0.22%	2,818,648.64	0.25%	20.52%
其他应付款	1,287,568,071.41	82.46%	942,924,372.31	83.12%	36.55%
资产总计	1,561,537,748.82	100.00%	1,134,409,743.45	100.00%	37.65%

资产负债项目重大变动原因：

- 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，2018年度合计1,417,552,936.45元与去年同期1,021,355,049.79元相比增长38.79%。其中货币资金比去同期相比增长了231,674,736.08元,增长率为133.93%，结构性存款及理财产品余额，比上一年度期末余额增长了164,523,150.58元，增长率为19.39%。主要是由于客户数量及营业收入较快增长，客户的福利预算逐年增加。同时，年底是福利发放的高峰期，随着客户及员工累计数量的不断增加，员工累积尚未使用或兑换的福利相应增长，使公司产生逐年增长的闲置资金。公司以保证正常生产

经营为基础，将部分闲置资金购买理财产品以提高资金的使用效率。

- 2、 应收票据及应收账款本期余额较上期增长49.23%，与收入增长率基本持平。
- 3、 其他应收款本期余额较上期增加217.24%，主要是由于2018年度公司推出新产品线关爱额度，为推动新业务的发展，给予一些信誉较好的大型客户较优的结算条件从而使赊销的余额有明显增长，同时，随着公司业务量的增长，公司对于老客户会适当放宽信用政策，使得其它应收款的余额与去年相比有所增加。
- 4、 应付账款及应付票据本期余额较上期增加35.05%，应付账款余额主要是应付代理商佣金款，随着公司在福利外包市场的优势的确立，应付账款及应付票据余额随着代理商本年度所带来客户收入的增长而增长。
- 5、 应付职工薪酬本期余额较上期增加121.71%，主要是由于2018年公司继续扩大人才储备，特别是中层管理及技术人才，员工人数增加及本年销售业绩的超额完成，带来了年终奖及应付职工薪酬的大幅增长。
- 6、 其他应付款本期余额较上期增加36.55%，主要为尚未使用的员工福利款。随着公司业务的明显增长，客户员工未使用的福利余额也相应逐年累计增加所致。

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	262,849,800.81	-	173,164,560.17	-	51.79%
营业成本	33,072,226.79	12.58%	17,809,878.71	10.28%	85.70%
毛利率	87.42%	-	89.72%	-	-
管理费用	55,678,861.30	21.18%	45,436,615.30	26.24%	22.54%
研发费用	64,574,454.13	24.57%	49,319,891.49	28.48%	30.93%
销售费用	133,939,496.45	50.96%	80,773,299.64	46.65%	65.82%
财务费用	-7,923,192.86	-3.01%	-334,653.58	-0.19%	-2,267.58%
资产减值损失	1,191,212.31	0.45%	1,190.68	0.00%	99,944.71%
其他收益	1,123,230.00	0.43%	1,730,000.00	1.00%	-35.07%
投资收益	39,718,238.74	15.11%	29,219,828.54	16.87%	35.93%
公允价值变动收益	2,898,904.00	1.10%	1,375,753.42	0.79%	110.71%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	24,518,259.72	9.33%	11,968,986.96	6.91%	104.85%
营业外收入	23,752.00	0.01%	0.00	0.00%	-

营业外支出	256,497.40	0.10%	155,443.00	0.09%	65.01%
净利润	24,192,978.20	9.20%	11,882,590.64	6.86%	103.60%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内实现营业收入262,849,800.81元，同比增长51.79%。主要由于企业对于福利外包业务需求及预算持续增加，市场规模相应增长；同时，公司在行业中拥有较好的口碑，致力于优化客户体验，并积极拓展新客户。与公司建立长期合作搭建关爱平台的企业客户持续增加，从而使业务量大幅增加，带来稳定的收入增长。
- 2、报告期内营业成本为33,072,226.79元，同比增长85.70%，高于收入的增长率。主要是主营业务增长带来的与主营业务直接相关的人力成本的增加所致，整体毛利率保持平稳状态。
- 3、报告期内研发费用为64,574,454.13元，同比增长30.93%。主要是由于公司坚持技术人才策略，持续加大研发投入，储备了一批优秀的架构、前端、测试、开发等研发人员，人力资源的投入，使职工薪酬等人力成本大幅提升；同时，公司也增加了委外、技术咨询、服务器等硬件设备方面的投入以改进平台基础架构，完善公司整体运营能力。
- 4、报告期内销售费用为133,939,496.45元，同比增长65.82%。主要是由于业务不断拓展，本年业务的迅速增长带来的销售人员奖励及整体职工薪酬与去年同期相比，大幅增加，代理商佣金也相应随之增加；此外，公司展开一系列品牌营销活动以持续提升在行业内的品牌知名度及影响力，从而加大了广告宣传方面的投入，使相关费用大幅增加。
- 5、报告期内投资收益为39,718,238.74元，同比增加35.93%。主要是由于公司业务量持续增长，累计尚未兑换的员工福利相应增长使公司可调配的闲置资金增加，可用于购买结构性存款存款及理财产品的资金增加，产生的投资收益相应增长。

(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	262,849,800.81	173,164,560.17	51.79%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	33,072,226.79	17,809,878.71	85.70%
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	251,864,097.16	95.82%	166,431,993.49	96.11%
EAP 心理咨询服务费收入	6,581,326.65	2.50%	5,078,825.09	2.93%
其它	4,404,377.00	1.68%	1,653,741.59	0.96%
合计	262,849,800.81	100.00%	173,164,560.17	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华东	189,455,789.43	72.08%	128,858,792.73	74.41%
华北	53,896,831.31	20.51%	33,148,952.42	19.14%
华南	19,064,696.39	7.25%	11,156,815.02	6.45%
西南	432,483.68	0.16%	0.00	0.00%
合计	262,849,800.81	100.00%	173,164,560.17	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内实现营业收入262,849,800.81元，相比上一年同期增加89,685,240.64元，同比增长51.79%。主要由于：

- 1、从产品分类的角度，核心业务职工福利服务费收入相比上年增加85,432,103.67元，主要得益于公司加强产品创新，优化产品结构，满足客户的个性化需求，提升产品竞争力。在原有客户稳定、粘性高的基础上，迅速拓展新客户，从而使收入大幅增长；从服务类别上，通用福利依然保持高速增长，与去年同期相比，增长59.03%，年节产品与去年同期相比，增长18.24%，主要得益于生日主题年节产品拓展，体检保持7.51%的稳定增长，体检供应商的垄断化及竞争加剧，使体检产品增速放缓。
- 2、EAP 心理咨询服务收入与去年同期相比，增长 29.58%，得益于社会对于心理健康关注度的提高，企业对于 EAP 服务需求的增长，公司凭借行业内优良的口碑在 EAP 心理咨询服务业务上获得持续稳定增长。
- 3、从服务区域来看，华东区域收入占整体收入的 72.08%，与上年度相比占比有所下降，金额与上一年度相比增加 60,596,996.80 元，公司在华东地区客户基础深厚，竞争优势明显。华北地区与去年同期相比，增长 62.59%，华北市场进入高速增长阶段。2018 年度公司策略性将广告重点投放于华南市场，华南区域本年度比上一年度增长 70.88%，业务收入大幅提高。

(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	5,815,841.65	2.21%	否
2	海尔集团	2,143,928.92	0.82%	否
3	上海证大大拇指财富管理有限公司	2,085,725.74	0.79%	否
4	上海红歆财富投资管理有限公司	1,919,804.58	0.73%	否
5	融创房地产集团有限公司	1,837,101.97	0.70%	否
合计		13,802,402.86	5.25%	-

(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	1,605,289,057.60	62.39%	否
2	互诚信息技术(上海)有限公司	108,876,699.52	4.23%	否
3	浙江天猫供应链管理有限公司	93,089,295.00	3.62%	否
4	上海拉扎斯信息科技有限公司	86,797,808.11	3.37%	否
5	广州唯品会电子商务有限公司	68,969,518.25	2.68%	否
合计		1,963,022,378.48	76.29%	

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	350,592,591.84	353,131,967.65	-0.72%
投资活动产生的现金流量净额	-122,840,044.43	-192,039,183.32	36.03%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

现金流量分析：

- 1、 投资活动产生的现金流量净额比上一年度增加 69,199,138.89 元。主要是由于上一年度公司更换办公场所，进行比较大的固定资产和无形资产一次性投入，产生较多现金流出，报告期与之相比减少了 40,165,630.26 元；同时，购买及赎回理财产品作为公司主要的投资活动，本年度投资与赎回理财产品产生的现金流量净额与上一年度相比增加了 29,021,560.78 元。两者共同影响，使投资活动产生的现金流量净额有所增加。

（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 2018 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) 浙商银行结构性存款，2018 年 7 月 27 日购买 10,000 万元，该产品预计于 2019 年 1 月 27 日到期赎回。本产品浮动收益根据 3M Shibor 确定（Shibor 为上海银行间同业拆放利率）。
- 2) 中信银行结构性存款，2018 年 12 月 10 日购买 20,000 万元，该产品预计于 2019 年 1 月 10 日到期赎回。本产品浮动收益根据 3M USD Shibor 确定。
- 3) 中信银行结构性存款，2018 年 12 月 28 日购买 50,000 万元，该产品预计于 2019 年 2 月 1 日到期赎回。本产品浮动收益根据 3M USD Shibor 确定。
- 4) 截止至 2018 年 12 月 31 日，结构性存款本金金额为 80,000 万元，按照预期的到期收益率（到期收益率根据其结构性衍生产品的联结标的于 2018 年 12 月 31 日的市场价格估计）计算持有期间的收益为 2,898,904.00 元，作为上述衍生工具的本期公允价值变动收益。

（二）截止 2018 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) “上海银行赢家 WG18M01048A”理财产品，2018 年 12 月 19 日买进 5,000 万元，该产品预计于 2019 年 1 月 23 日到期赎回。
- 2) “上海银行赢家 WG18M01049A”理财产品，2018 年 12 月 26 日买进 10,000 万元，该产品预计于 2019 年 1 月 30 日到期赎回。
- 3) “上海银行赢家 WG18M03050A”理财产品，2018 年 12 月 28 日买进 6,000 万元，该产品预计于 2019 年 4 月 1 日到期赎回。

（五）非标准审计意见说明

适用 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 □不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述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)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；比较数据相应调整。	财会(2018)15号	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额10,103,107.45元,上期金额6,770,254.20元；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示为“其他应收款”本期金额35,242,512.66元,上期金额11,109,063.86元“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额18,224,234.68元,上期金额13,494,846.32元；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示“其他应付款”本期金额1,287,568,071.41元,上期金额942,924,372.31元
(2)在利润表中新增“研发费用”项目,将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财会(2018)15号	调减“管理费用”本期金额64,574,454.13元,上期金额49,319,891.49元,重分类至“研发费用”。

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √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

根据国家生态文明建设和十三五等的政策导向，结合全球可持续发展目标（SDG）对于企业社会责任的要求，及各类国际相关标准（ISO26000，GRI4 等），2016 年中智关爱通与复旦大学管理学院、思盟企业社会责任促进中心联合发起“ α 社会价值共创”中国企业社会责任卓越案例评选。作为企业社会责任领域首个“学院奖”，该评选旨在发掘当代中国最先锋的企业社会责任行动，通过分享、嘉奖社会价值共创的前沿实践案例，激发更多企业步入可持续发展战略阶段，建构出中国“社会价值共创”的卓越践行智慧。2017-2018 年，在中智关爱通的积极倡议下，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。截止到 2018 年年末，“ α 社会价值共创”中国企业社会责任卓越案例评选已经成功举办了三届。三届评选累计吸引了 330 个案例参评，其中 46 个案例斩获年度大奖。

3、建立优质职场评选体系，传播榜样力量

从 2016 年起，中智关爱通已连续三年携手第一财经、中智上海公司，举行“ α 优质职场”评选活动，该评选开创性的选取“员工参与”、“员工体验”的角度，重新思考最佳雇主的定义，从价值共创、成长共赢、特权共享、品质共审四个维度衡量雇主品牌。致力于为中国职场人寻找优质职场，为中国职场传播榜样力量。

4、响应国家精准扶贫方略，完成精准扶贫平台初步探索

为积极响应国家精准扶贫方略，中智关爱通深入云南、新疆贫困地区，初步形成了数据可积累、效果可评估、模式可复制的精准扶贫综合性平台。2018 年 1 月，中智关爱通推出“爱心扶贫，有你有我”项目，积极推动云南优质产品的销售，完成了精准扶贫综合性平台的初步探索。2018 年 6 月至 10 月，为更好地贯彻“对口援疆”国家战略，中智关爱通积极配合上海市政府合作交流办、上海市旅游局、上海市援疆前指，大力推动上海“万企援疆扶贫公益”活动，陆续组织了 9 批企业员工搭载“沪喀号”专机奔赴新疆喀什。此外，关爱通还与新疆闽龙达干果产业有限公司达成产业合作，通过精准扶贫综合性平台挖掘新疆当地农业优势，通过精加工提高农产品附加值，延伸产业链带来就业岗位，努力实现“一人

就业，全家脱贫”。未来，中智关爱通还将积极探索精准扶贫的新模式、新载体，更好地配合中央精准扶贫战略的实施。

5、助力上海公益万人相亲会、关注特殊青少年无人机培训事业，传递爱的正能量

2018年11月16~18日，上海公益万人相亲会（上海市第十届婚恋博览会）于月湖雕塑公园隆重举行，中智关爱通作为赞助方之一，为广大青年朋友搭建通往幸福的桥梁，提供更多具有针对性的交友服务。2018年12月12日，2018上海科技体育嘉年华青少年国防教育航模、多旋翼飞行器科普大赛《科普送关爱》“慈善情·飞天梦”专场竞赛，聋哑组青少年分站赛圆满落幕。在《科普送关爱》开始之初，中智关爱通向上海市慈善基金会捐赠20万元人民币，指定用于该项目，支持特殊青少年科技教育的开展，进一步关注在科普教育中的弱势青少年。

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，行业及市场均保持持续增长态势，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25%，经营所带来的现金流持续增长，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，巩固公司在福利外包行业的领先地位。2018年公司总营业收入262,849,800.81元，同比增长51.79%，归属于公司股东的净利润为24,192,978.20，同比增长103.60%，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

是否自愿披露

√是 否

（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。

（一）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 6095 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。

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。2016 年行业总营业收入更是突破了 1 万亿关口，达到 11850 亿元，保持了近几年两成以上的高增长态势。

从经济增长来看，经济增长为驱动人力资源服务市场过去增长的核心动力，中国大陆人服市场在 2013-2017 年 CAGR 达 21.4%。大数据时代的到来使以互联网为核心的现代服务业飞速发展，对高素质人才的需求不断提高，企业也进一步意识到高资质人才对企业的优化作用，加大对自身人力资源的预算投入，带动整个人力资源服务市场的进步。2013-2017 年大中华地区的人力资源服务市场整体规模稳健扩展，现目前主要分为中国大陆、中国香港、中国台湾、中国澳门四个子市场构成。中国大陆地区由于人口基数较大，始终保持 90% 以上的市场占比，就营收来看，市场规模由 2013 年的 1582 亿人民币上升到 2017 年的 3,434 亿人民币，整体 CAGR 达到 21.4%，其中人力资源解决方案（人才寻猎、灵活用工、招聘流程外包）为贡献人服市场增长的重要推手。“新经济”时代产业升级，企业数目增长飞快，产业升级对高级人才的需求呈递增趋势，未来高素质人才将成为企业进步主要推动力。

十九大报告提出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。人力资源服务领域培育新增长点，凸显国家层面重视度。为实现充分就业和优化配置人力资源，《行动计划》明确，到 2020 年，人力资源服务产业规模预计将达到 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。我国政府持续推进一带一路战略背景下，中国企业走出去衍生国际交流人才需求，人力资源服务机构为我国企业走出去提供人力服务基础支撑，政策利好有利龙头企业继续做大做强。持续享受政策红利，行业迎来发展机遇。

（二）福利外包行业发展趋势

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、本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。提高员工满意度是企业实行福利管理的最主要目的，其次完善企业整体薪酬管理也是福利管理的重要手段之一。根据《2018-2019 企业福利管理实践白皮书》所示，约七成企业的补充福利成本较去年保持不变，20%较去年提高，提高比例 16%，仅有 2%企业较去年有所下降。

调研显示餐饮、通讯等工作津贴及年节福利是企业目前实施最广泛的福利项目，已经实施和计划实施的企业占比为 93%，其次是健康管理和教育培训福利，已经实施和计划实施的企业占比分别为 89%和 84%。对于企业目前已实施的各项福利项目，健康管理福利全年提供率最高，占比达到 85%，而用车福利的全员提供率最低，低为 19%。调研显示，未来二年的福利工作中，团队建设是企业最为关注的，占比达到 33%，其次是旅游（24%），健康管理及年节福利也比较受企业关注。

调研显示，约 26%的企业实施了弹性福利，其中部分实施的企业占 23%，完全实施的占 3%，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。

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。多方位多角度深挖服务空间，也是优化福利项目质量的另一发展方向。比如与提供相近场景下企业管理云服务、支付等的平台展开深度合作，通过 API、账号对接、权限对接等方式，打造福利服务立体生态布局，提供更加定制化和精细化的福利方案。而且，从各维度追踪分析福利发放情况，能及时调整福利策略，不断优化投入方向，实现企业及员工双赢。

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。弹性福利平台需要有效组合福利品类、灵活执行发放管理方式，为每

个员工度身定做福利方案，目前市场上有越来越多专业的弹性福利服务平台出现，为企业提供更全面的服务。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，大数据，全面完成云平台搭建，才是未来真正的拥有者。公司基于便捷易用的 SAAS 技术和互联移动平台，为企业及其员工提供一站式福利解决方案，员工激励、员工发展、员工特权、企业文化建设及进一步提供企业福利预算管理以及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。

1、服务和产品战略

公司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。

通过利用“给到”为传统人力资源外包服务商实现雇员端服务体验升级，分享关爱通增值服务；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。

通过推动互联网、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。通过持续创新将互联网，传统的福利外包及服务消费在“给到”的平台下，高度融合；同时，深化公司数据分析及大数据挖掘的作用，实现精准营销，提高企业核心竞

争力。公司在巩固现有市场化改革的基础上，构建持续创新机制。

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。

4、生态圈发展战略

公司强化协同和联结，推进 1+N 赋能型产业合作，面向员工、企业、品牌商、传统人力资源机构、社会服务机构等全面赋能，形成大规模的社会化协作，打造跨行业、跨领域、协同前行的共赢生态。依托在品牌、流量、数据、技术、风控等方面的优势，通过搭建关爱通生态圈，形成社会化协作，横向拓展外围应用场景，实现循环进化生态、增强产品与客户黏性、提高平台流量与交易频次。

5、业务规模升级战略

公司透明化的平台和严格的风险管控，对于福利产品前瞻性的研究与开发，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于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

客户上，继续深耕 B 端市场，积极拓展市场的广度与深度。

布局全国市场，为更多企业客户提供多种模式、覆盖多样员工人群的员工预算管理系统。我们将继续优化平台型福利解决方案，回归企业福利设计初衷及价值诉求，从年度福利计划开始，在员工健康、福利特权、激励认可、企业文化等不同维度，打造全面的弹性福利平台。

管理上，推进组织结构优化，缩小核算单位，提高组织效能。

产品上，继续推进关爱额度新产品的市场，调整现有业务结构，完善应用产品的延伸和升级。

技术上，推进“1+N”赋能型员工关爱平台战略，逐步形成以“给到”APP为载体和入口的B2B2C平台。

依托在流量、数据、技术、支付等方面的优势，面向员工、企业、品牌商、传统人力资源机构、社会服务机构等全面赋能，形成大规模的社会化协作，打造跨行业、跨领域、协同前行的共赢生态。在强化现有核心应用场景的基础上，结合客户需求和市场发展趋势，横向拓展外围应用场景，强化业务根基，实现循环进化生态、增强产品与客户黏性、提高平台流量与交易频次。

（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，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，公司计划2019年度进行人才战略盘点与培养，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2018年及2017年度扣除非经常性损益后的净利润分别为5,281,950.86元和-18,473,733.39元，上年同期扣除非经常性损益后亏损。由于公司以前年度长期处于扣除非经常性损益后亏损状态，本期虽已实现扣除非经常性损益为正，但不排除未来公司仍将面临扣除非经营性损益亏损的风险。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。

对策：

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，业务规模增长迅速，不存在影响公司持续经营的重大风险。扣非为负主要为公司经营的行业业态所决定，目前已经取得比较大的改善，未来公司将继续发展以福利产品为主要需求的市场，深化不同产品和服务的相互交叉销售机制，实

现效益的最大化，继续调整收入结构，通过整合供应商资源，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；另一方面公司计划对核心技术人员与优秀管理人才进行股权激励，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：

公司持续加强研发投入，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 data 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。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	19,600,000.00	12,086,504.04
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(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
中智西安经济技术合作有限公司	接受劳务	70,376.47	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
湖南中智经济技术合作有限公司	接受劳务	339.62	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
上海中智项目外包咨询服务有限公司	提供服务	18,427.38	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
上海中智科创服务外包有限公司	提供服务	6,114.08	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
上海凯哲文化传播有限公司	提供服务	4,936.51	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
上海中智财务咨询有限公司	提供服务	4,912.26	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
中智国际旅行社有限公司上海分社	提供服务	1,824.67	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
上海中智电气工程技术有限公司	提供服务	1,515.29	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035
上海中智国际教育培训中心	提供服务	370.82	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-035

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：

上述关联交易，系公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完成性和独立性不会造成重大影响。

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2018年7月5日召开的2017年年度股东大会决议中（见公告编号2018-018），授权总经理审批在150,000万元范围内，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2018年12月31日，公司购买理财产品余额为101,000万元。

（三）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	-	-	11,470,588	11,470,588	58.50%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,333,333	3,333,333	17.00%
	董事、监事、高管	-	-	490,196	490,196	2.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,607,843	100.00%	-11,470,588	8,137,255	41.50%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	51.00%	-3,333,333	6,666,667	34.00%
	董事、监事、高管	1,960,784	10.00%	-490,196	1,470,588	7.50%
	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%	期末持有有限售股份数量	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%	6,666,667	3,333,333
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%	367,647	122,549
4	丁梓一	490,196	-	490,196	2.50%	367,647	122,549
5	邬文皓	490,196	-	490,196	2.50%	367,647	122,549
6	皮兴忠	490,196	-	490,196	2.50%	367,647	122,549
合计		19,607,843	0	19,607,843	100.00%	8,137,255	11,470,588

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 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（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

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、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
单为民	董事长	男	1967年1月13日	硕士	2017.6.6-2019.11.28	否
陈慧敏	董事	女	1976年1月16日	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
翟锋	董事	男	1967年12月13日	本科	2016.11.29-2019.11.28	否
张迎昊	董事	男	1976年11月11日	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
潘军	董事/总经理	男	1967年11月17日	硕士	2016.11.29-2019.11.28	是
彭倩	监事会主席	女	1967年12月24日	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
张琪	监事	男	1982年9月28日	硕士	2016.11.29-2019.11.28	否
黄颖	职工监事	女	1982年9月21日	本科	2017.8.24-2019.11.28	是
丁梓一	副总经理/董事会秘书	男	1973年1月3日	硕士	2016.11.29-2019.11.28	是
邬文皓	副总经理/财务总监	男	1967年2月13日	本科	2016.11.29-2019.11.28	是
皮兴忠	副总经理	男	1974年3月11日	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

□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
销售人员	82	80
技术人员	147	170
财务人员	12	15
行政管理人員	207	243
员工总计	448	508

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	46	54
本科	288	324
专科	103	118
专科以下	8	10
员工总计	448	508

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 2018 年 12 月 31 日，公司在职工 508 人，较上年增加了 60 人。公司核心团队及主要员工保持稳定，没有发生变化。

1、人才引进与发展

公司通过社会公开招聘、专业机构推荐、内部员工推荐等各方面渠道进行人才引进，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。培训有涉及：企业文化探索、新员工入职培训、员工技能培训、领导力开发、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》，并为每位员工缴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

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

2018年7月5日，公司召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司章程修订如下：

1、公司经营范围变更为：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，酒类商品（不含散装酒）。

2、公司的发起人“中智上海经济技术合作公司”改为“中智上海经济技术合作有限公司”。

2018年12月19日，公司召开第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司章程修订如下：

1、公司住所由“上海市徐汇区宜山路700号87幢202-1室”变更为“上海市徐汇区宜山路700号C4幢1-2层”；

2、增加“第四条公司根据《中国共产党章程》规定，设立中国共产党的组织，党组织发挥领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实。公司要建立党的工作机构，配备足够数量的党务工作人员，保障党组织的工作经费。”

3、增加“第一百一十四条董事会决定公司重大问题，应事先听取公司党组织的意见。重大经营管理事项必须经党组织研究讨论后，再由董事会作出决定。公司董事会职权事项涉及以下重大事项，须上报公司党组织研究讨论，党组织在收到重大问题议题之后5日内应向公司董事会提出意见和建议：（一）公司的发展战略、中长期规划、年度经营计划。（二）公司的发展规划和资本运营计划。（三）有关公司三重一大的重大决策事项。（四）公司的年度预、决算方案。（五）拟定公司章程修改方案，制定公司重要管理制度。（六）其他应上报公司党组织决策的重大事项。”

4、增加“【第九章党的基层组织】第一百六十三条公司的党组织及纪检、监察机构的设置，按照《中国

共产党章程》及有关规定办理。公司的团组织在公司党组织的领导下开展活动。第一百六十四条党建工作的总体要求：认真贯彻落实党中央路线、方针和政策精神，深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，适应经济发展新常态，坚持围绕中心、服务大局，突出工作重点，强化责任担当，加强基层党组织建设和党员队伍建设，增强党组织的创造力、凝聚力、战斗力，为深化企业改革发展提供坚强的政治保障和组织保障。第一百六十五条公司设立党支部委员会（以下简称“党支部”）。党支部设书记 1 名，其他党支部委员若干名。符合条件的支部委员可以通过法定程序进入董事会、监事会、经理层，董事会、监事会、经理层成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入党支部。同时，按规定设立纪委（纪检委员）。第一百六十六条公司党组织根据《中国共产党章程》及《中国共产党党组工作条例》等党内法规履行职责。（一）保证监督党和国家方针政策在公司的贯彻执行，落实党中央、国务院重大战略决策，国资委党委以及上级党组织有关重要工作部署。（二）坚持党管干部原则与董事会依法选择经营管理者以及经营管理者依法行使用人权相结合。党组织对董事会或总经理提名的人选进行酝酿并提出意见建议，或者向董事会、总经理推荐提名人选；会同董事会或总经理对拟任人选进行考察，集体研究提出意见建议。（三）研究讨论公司改革发展稳定、重大经营管理事项和涉及职工切身利益的重大问题，并提出意见建议。（四）承担全面从严治党主体责任。领导公司思想政治工作、统战工作、精神文明建设、企业文化和工会、共青团等群团工作。领导党风廉政建设，支持纪委（纪检委员）切实履行监督责任。公司党组织工作和自身建设等，按照中国共产党章程等有关规定办理。”

（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	3	1、2018年6月14日，公司召开了第一届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年高级管理人员薪酬及总经理考核方案的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2017年年度利润分配预案的议案》、《关于公司2017年年度审计报告的议案》、《关于公司2017年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《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2018年度财务审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》等13项

		<p>议案。2、2018年8月22日,公司召开了第一届董事会第十一次会议,会议审议通过了过《关于2018年半年度报告的议案》等1项议案。3、2018年11月30日,公司召开了第一届董事会第十二次会议,会议审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》等3项议案。</p>
监事会		<p>1、2018年6月14日,公司召开了第一届监事会第五次会议《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年年度利润分配预案的议案》、《关于公司2017年年度审计报告的议案》、《关于公司2017年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等8项议案。2、2018年8月22日,公司召开了第一届监事会第六次会议,会议审议通过了过《关于2018年半年度报告的议案》等1项议案。</p>
股东大会		<p>1、2018年7月5日,公司召开了2017年年度股东大会,会议审议通过了《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明的议案》、《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》等10项议案。2、2018年12月19日,《关于2019年度日常性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等2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2018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。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

不适用。

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	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA50824 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	2019 年 4 月 16 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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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 2018 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，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

中国注册会计师：魏 巍

中国·上海

二〇一九年四月十六日

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
流动资产：			
货币资金	五(一)	404,654,032.45	172,979,296.37
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)	802,898,904.00	701,375,753.42
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(三)	10,103,107.45	6,770,254.20
其中：应收票据			3,000,000.00
应收账款		10,103,107.45	3,770,254.20
预付款项	五(四)	59,066,848.33	54,609,984.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	35,242,512.66	11,109,063.86
其中：应收利息		3,872,876.71	0.00
应收股利			
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(六)	210,344,164.92	147,288,834.58
流动资产合计		1,522,309,569.81	1,094,133,187.01
非流动资产：			
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		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五(七)	9,419,948.12	9,003,934.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(八)	25,442,154.86	25,493,878.84
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五(九)	3,850,600.18	5,399,204.12
递延所得税资产	五(十)	515,475.85	379,539.38

其他非流动资产			
非流动资产合计		39,228,179.01	40,276,556.44
资产总计		1,561,537,748.82	1,134,409,743.45
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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			
应付票据及应付账款	五(十一)	18,224,234.68	13,494,846.32
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		18,224,234.68	13,494,846.32
预收款项	五(十二)	35,803,546.23	17,517,470.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十三)	62,790,386.14	28,321,508.38
应交税费	五(十四)	3,397,161.87	2,818,648.64
其他应付款	五(十五)	1,287,568,071.41	942,924,372.31
其中：应付利息			
应付股利			
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			
流动负债合计		1,407,783,400.33	1,005,076,845.75
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
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	五(十)	434,835.60	206,363.01
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		434,835.60	206,363.01

负债合计		1,408,218,235.93	1,005,283,208.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(十六)	19,607,843.00	19,607,843.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五(十七)	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(十八)	3,950,495.67	1,531,197.85
一般风险准备			
未分配利润	五(十九)	35,554,461.03	13,780,780.65
归属于母公司所有者权益合计		153,319,512.89	129,126,534.69
少数股东权益			
所有者权益合计		153,319,512.89	129,126,534.69
负债和所有者权益总计		1,561,537,748.82	1,134,409,743.45

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
一、营业总收入	五(二十)	262,849,800.81	173,164,560.17
其中：营业收入	五(二十)	262,849,800.81	173,164,560.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,071,913.83	193,521,155.17
其中：营业成本	五(二十)	33,072,226.79	17,809,878.71
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(二十一)	1,538,855.71	514,932.93
销售费用	五(二十二)	133,939,496.45	80,773,299.64
管理费用	五(二十三)	55,678,861.30	45,436,615.30
研发费用	五(二十四)	64,574,454.13	49,319,891.49
财务费用	五(二十五)	-7,923,192.86	-334,653.58
其中：利息费用		0.00	0.00

利息收入		8,043,772.64	414,042.87
资产减值损失	五(二十六)	1,191,212.31	1,190.68
加：其他收益	五(二十七)	1,123,230.00	1,730,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十八)	39,718,238.74	29,219,828.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	2,898,904.00	1,375,753.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,518,259.72	11,968,986.96
加：营业外收入	五(三十)	23,752.00	0.00
减：营业外支出	五(三十一)	256,497.40	155,443.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,285,514.32	11,813,543.96
减：所得税费用	五(三十二)	92,536.12	-69,046.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,192,978.20	11,882,590.64
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）		24,192,978.20	11,882,590.64
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		24,192,978.20	11,882,590.64
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
（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. 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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,192,978.20	11,882,590.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,192,978.20	11,882,590.64
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

（一）基本每股收益	十三(二)	1.23	0.61
（二）稀释每股收益	十三(二)	1.23	0.61

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
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		296,875,014.37	185,325,432.04
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)	8,806,636,110.72	5,043,215,988.10
经营活动现金流入小计		9,103,511,125.09	5,228,541,420.14
购买商品、接受劳务支付的现金		13,464,449.01	27,755,461.86
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		147,601,582.13	103,366,010.51
支付的各项税费		14,621,312.23	4,107,273.13
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	8,577,231,189.88	4,740,180,706.99
经营活动现金流出小计		8,752,918,533.25	4,875,409,452.49
经营活动产生的现金流量净额		350,592,591.84	353,131,967.65
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		41,241,389.32	29,219,828.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,947.85	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五(三十三)	4,133,000,000.00	2,258,000,000.00
投资活动现金流入小计		4,174,253,337.17	2,287,219,828.54

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,093,381.60	41,259,011.86
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		4,296,000,000.00	2,438,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,297,093,381.60	2,479,259,011.86
投资活动产生的现金流量净额		-122,840,044.43	-192,039,183.32
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五(三十四)	227,752,547.41	161,092,784.33
加：期初现金及现金等价物余额		172,979,296.37	11,886,512.04
六、期末现金及现金等价物余额	五(三十四)	400,731,843.78	172,979,296.37

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

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	19,607,843.00				94,206,713.19				3,950,495.67		35,554,461.03		153,319,512.89

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	19,607,843.00				94,206,713.19				1,531,197.85		13,780,780.65		129,126,534.69

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
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

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2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,960.7843万股，注册资本为1,960.7843万元，

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12幢1-2层。

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，酒类商品（不含散装酒）。【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有限公司。

本财务报表业经本公司董事会全体董事于2019年4月16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

公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，无影响持续经营能力产生重大事项。

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组合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提供服务经济利益，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

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，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 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述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
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；比较数据相应调整。</p>	财会〔2018〕15 号	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 10,103,107.45 元，上期金额 6,770,254.20 元；</p> <p>“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示为“其他应收款”本期金额 35,242,512.66 元，上期金额 11,109,063.86 元</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 18,224,234.68 元，上期金额 13,494,846.32 元；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示“其他应付款”本期金额 1,287,568,071.41 元，上期金额 942,924,372.31 元</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	财会〔2018〕15 号	<p>调减“管理费用”本期金额 64,574,454.13 元，上期金额 49,319,891.49 元，重分类至“研发费用”。</p>

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	6%、10%、11%、16%、17%
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%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(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	68,071.28	45,426.66
银行存款	400,663,772.50	172,933,869.71
其他货币资金	3,922,188.67	
合计	404,654,032.45	172,979,296.37
其中：存放在境外的款项总额		

其中使用有限制资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	3,922,188.67	
合计	3,922,188.67	

截至2018年12月31日，其他货币资金中人民币3,922,188.67元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(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：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
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	802,898,904.00	701,375,753.42
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	802,898,904.00	701,375,753.42
合计	802,898,904.00	701,375,753.42

2、 其他说明：

(1) 浙商银行结构性存款，2018年7月27日购买10,000万元，该产品预计于2019年1月27日到期赎回。本产品浮动收益根据3M Shibor确定（Shibor为上海银行间同业拆放利率）。

(2) 中信银行结构性存款，2018年12月10日购买20,000万元，该产品预计于2019年1月10日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD Shibor确定。

(3) 中信银行结构性存款，2018年12月28日购买50,000万元，该产品预计于2019年2月1日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD Shibor确定。

(4) 截止至2018年12月31日，结构性存款本金金额为80,000万元，按照预期的到期收益率（到期收益率根据其结构性衍生产品的联结标的于2018年12月31日的市场价格估计）计算持有期间的收益为2,898,904.00元，作为上述衍生工具的本期公允价值变动收益。

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		3,000,000.00
应收账款	10,103,107.45	3,770,254.20
合计	10,103,107.45	6,770,254.20

1、 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
商业承兑汇票		
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

(5) 其他说明：无

2、 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	10,062,837.22	99.51	9,501.92	0.09	10,053,335.30	3,733,172.81	98.61	15,388.61	0.41	3,717,784.20
组合 2	49,772.15	0.49			49,772.15	52,470.00	1.39			52,470.00
组合 3										
组合小计	10,112,609.37	100.00	9,501.92	0.09	10,103,107.45	3,785,642.81	100.00	15,388.61	0.41	3,770,254.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,112,609.37	100.00	9,501.92		10,103,107.45	3,785,642.81	100.00	15,388.61		3,770,254.20

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（含1年）	9,926,121.70		
1至2年（含2年）	109,423.26	5,471.16	5.00
2至3年（含3年）	14,276.95	1,427.70	10.00
3至4年（含4年）	13,015.31	2,603.06	
4至5年（含5年）			
5年以上			
合计	10,062,837.22	9,501.92	

组合中，不提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
中智体检卡	49,718.00		
上海中智科技应用发展公司	30.00		
中智国际旅行社有限公司上海分社	24.15		
合计	49,772.15		

(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-5,886.69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应收账款

(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
北京京东世纪信息技术有限公司	714,637.46	7.07	
上海一条网络科技有限公司	231,019.30	2.28	
上海绿悠农业科技有限公司	197,032.59	1.95	
上海尚菜网络科技有限公司	177,807.00	1.76	
上海隼湖贸易有限公司	94,184.28	0.93	
合计	1,414,680.63	13.99	

(5) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(四) 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	56,424,358.26	95.53	53,655,412.40	98.25
1至2年	2,316,564.34	3.92	648,063.25	1.19
2至3年	32,180.00	0.05	6,508.93	0.01
3年以上	293,745.73	0.50	300,000.00	0.55
合计	59,066,848.33	100.00	54,609,984.58	100.00

预付账款账面余额 59,547,697.33 元，本期计提坏账准备金额 480,849.00 元。

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,737,343.60 元，主要为预付取得商品、服务定金预订款项，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	29,587,089.13	49.69
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	6,702,500.00	11.26
互诚信息技术(上海)有限公司	5,442,341.71	9.14
浙江天猫供应链管理有限公司	3,960,284.91	6.65
鹏辉健康管理(上海)有限公司	2,000,000.00	3.36
合计	47,692,215.75	80.10

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	3,872,876.71	
应收股利		
其他应收款	31,369,635.95	11,109,063.86
合计	35,242,512.66	11,109,063.86

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	3,872,876.71	
合计	3,872,876.71	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

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其他应收款	680,000.00	2.08	680,000.00	100.00		680,000.00	5.77	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	26,048,531.54	79.49			26,048,531.54	6,872,007.16	58.29			6,872,007.16
组合 2	21,433.30	0.07			21,433.30					
组合 3	5,299,671.11	16.17			5,299,671.11	4,237,056.70	35.94			4,237,056.70
组合小计	31,369,635.95	95.73			31,369,635.95	11,109,063.86	94.23			11,109,063.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	716,250.00	2.19	716,250.00	100.00						
合计	32,765,885.95	100.00	1,396,250.00		31,369,635.95	11,789,063.86	100.00	680,000.00		11,109,063.86

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	已经申请破产
合计	680,000.00	680,000.00		

组合中，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（含1年）	26,048,531.54		
合计	26,048,531.54		

组合中，采用单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
深圳市兜有电子商务科技有限公司	416,250.00	416,250.00	100.00
上海成浪网络技术有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00
合计	716,250.00	716,250.00	

（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 716,250.00 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
保证金及押金	4,627,537.05	4,509,204.85
应收个人社保	486,042.16	407,851.85
代垫客户的员工福利款	26,069,964.84	6,872,007.16
其他	1,603,775.20	
合计	32,765,885.95	11,789,063.86

(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
顺丰集团	代垫客户的员工福利款	13,915,312.90	1年以内	42.47	
上汽大众汽车有限公司	代垫客户的员工福利款	3,389,365.00	1年以内	10.34	
上海普天科创电子有限公司	押金	1,857,247.00	1-2年	5.67	
宝钢集团	代垫客户的员工福利款	1,640,778.20	1年以内	5.01	
南京梅山冶金发展有限公司	代垫客户的员工福利款	1,079,460.00	1年以内	3.29	
合计		21,882,163.10		66.78	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	210,000,000.00	147,000,000.00
待摊费用	344,164.92	288,834.58
合计	210,344,164.92	147,288,834.58

其中说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，银行委托理财产品构成明细如下：

- (1)“上海银行赢家 WG18M01048A”理财产品，2018 年 12 月 19 日买进 5,000 万元，该产品预计于 2019 年 1 月 23 日到期赎回。
- (2)“上海银行赢家 WG18M01049A”理财产品，2018 年 12 月 26 日买进 10,000 万元，该产品预计于 2019 年 1 月 30 日到期赎回。
- (3)“上海银行赢家 WG18M03050A”理财产品，2018 年 12 月 28 日买进 6,000 万元，该产品预计于 2019 年 4 月 1 日到期赎回。

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	9,419,948.12	9,003,934.10
固定资产清理		
合计	9,419,948.12	9,003,934.10

2、 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	8,634,461.24	2,579,844.42	11,214,305.66
(2) 本期增加金额	2,487,536.24	365,379.97	2,852,916.21
—购置	2,487,536.24	365,379.97	2,852,916.21
(3) 本期减少金额	225,197.90	128,235.56	353,433.46
—处置或报废	225,197.90	128,235.56	353,433.46
(4) 期末余额	10,896,799.58	2,816,988.83	13,713,788.41
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	1,825,973.93	384,397.63	2,210,371.56
(2) 本期增加金额	1,863,775.04	519,737.00	2,383,512.04
—计提	1,863,775.04	519,737.00	2,383,512.04
(3) 本期减少金额	197,912.41	102,130.90	300,043.31
—处置或报废	197,912.41	102,130.90	300,043.31
(4) 期末余额	3,491,836.56	802,003.73	4,293,840.29
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	7,404,963.02	2,014,985.10	9,419,948.12
(2) 年初账面价值	6,808,487.31	2,195,446.79	9,003,934.10

3、 本报告期内公司无暂时闲置的固定资产

4、 本报告期内公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 本报告期内公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	产品软件	商标权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	2,956,737.82	24,400,000.00	27,356,737.82
(2) 本期增加金额	219,488.40		219,488.40
—购置	219,488.40		219,488.40
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,176,226.22	24,400,000.00	27,576,226.22
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,862,858.98		1,862,858.98
(2) 本期增加金额	271,212.38		271,212.38
—计提	271,212.38		271,212.38
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	2,134,071.36		2,134,071.36
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	1,042,154.86	24,400,000.00	25,442,154.86
(2) 年初账面价值	1,093,878.84	24,400,000.00	25,493,878.84

2、 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(九) 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	5,399,204.12	229,254.31	1,777,858.25		3,850,600.18
合计	5,399,204.12	229,254.31	1,777,858.25		3,850,600.18

(十) 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	1,873,938.81	281,090.82	695,388.60	104,308.29
免租期租金	1,562,566.86	234,385.03	1,834,873.93	275,231.09
合计	3,436,505.67	515,475.85	2,530,262.53	379,539.38

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
其他-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	2,898,904.00	434,835.60	1,375,753.42	206,363.01
合计	2,898,904.00	434,835.60	1,375,753.42	206,363.01

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	18,224,234.68	13,494,846.32
合计	18,224,234.68	13,494,846.32

1、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	15,697,878.95	13,176,767.91

项目	期末余额	年初余额
1年以上	2,526,355.73	318,078.41
合计	18,224,234.68	13,494,846.32

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海普天科创电子有限公司	1,607,566.86	暂未结算
合计	1,607,566.86	

(十二) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	35,151,106.55	17,104,001.67
1至2年	238,971.25	382,400.23
2至3年	382,398.24	16,900.14
3年以上	31,070.19	14,168.06
合计	35,803,546.23	17,517,470.10

(十三) 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	27,460,250.98	166,719,311.79	132,501,562.85	61,677,999.92
离职后福利-设定提存计划	861,257.40	14,267,565.28	14,016,436.46	1,112,386.22
辞退福利		1,299,106.60	1,299,106.60	
合计	28,321,508.38	182,285,983.67	147,817,105.91	62,790,386.14

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	26,505,900.47	135,197,254.02	104,070,760.93	57,632,393.56
(2) 职工福利费		10,245,746.16	10,245,746.16	
(3) 社会保险费	455,093.50	10,364,918.88	10,243,238.20	576,774.18
其中：医疗保险费	399,494.30	9,560,277.57	9,446,139.69	513,632.18

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	13,533.60	150,305.83	154,817.86	9,021.57
生育保险费	42,065.60	654,335.48	642,280.65	54,120.43
(4) 住房公积金		4,910,486.12	4,895,344.60	15,141.52
(5) 工会经费和职工教育经费	499,257.01	6,000,906.61	3,046,472.96	3,453,690.66
合计	27,460,250.98	166,719,311.79	132,501,562.85	61,677,999.92

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	840,219.10	13,915,149.26	13,670,299.95	1,085,068.41
失业保险费	21,038.30	352,416.02	346,136.51	27,317.81
合计	861,257.40	14,267,565.28	14,016,436.46	1,112,386.22

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,377,057.64	1,710,720.28
个人所得税	758,627.89	545,117.35
城市维护建设税	166,394.04	115,366.65
教育费附加	95,082.30	82,404.76
其他		365,039.60
合计	3,397,161.87	2,818,648.64

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,287,568,071.41	942,924,372.31
合计	1,287,568,071.41	942,924,372.31

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	1,212,913,525.89	884,332,988.19
应付商家结算款	70,876,993.60	58,361,274.12
押金及保证金	2,897,115.00	222,000.00
应付党组织工作经费	814,513.49	
其他	65,923.43	8,110.00
合计	1,287,568,071.41	942,924,372.31

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

其他应付款账龄超过一年且金额重大的其他应付款为 4,782,304.58 元，主要为尚未使用的客户购买员工福利款。

(十六) 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

(十七) 资本公积

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

(十八) 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	1,531,197.85	2,419,297.82		3,950,495.67
合计	1,531,197.85	2,419,297.82		3,950,495.67

根据公司章程规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积。

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,780,780.65	3,086,449.07
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	13,780,780.65	3,086,449.07
加：本期净利润	24,192,978.20	11,882,590.64
减：提取法定盈余公积	2,419,297.82	1,188,259.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	35,554,461.03	13,780,780.65

(二十) 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	262,849,800.81	33,072,226.79	173,164,560.17	17,809,878.71
其他业务				
合计	262,849,800.81	33,072,226.79	173,164,560.17	17,809,878.71

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	5,815,841.65	2.21
海尔集团	2,143,928.92	0.82
上海证大大拇指财富管理有限公司	2,085,725.74	0.79
上海红歆财富投资管理有限公司	1,919,804.58	0.73
融创房地产集团有限公司	1,837,101.97	0.70
合计	13,802,402.86	5.25

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	942,425.73	294,770.30
教育费附加	596,429.98	210,550.24
河道管理费		9,492.39
印花税		120.00
合计	1,538,855.71	514,932.93

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,219,668.73	37,305,718.54
代理商返利及渠道费	31,144,619.60	21,400,694.95
广告及业务宣传费	22,706,841.15	13,232,869.56
快递费	2,807,326.30	3,923,745.61
制作费	2,058,884.37	1,559,030.90
差旅费	1,620,980.40	1,616,788.56
业务招待费	1,192,467.39	946,561.16
交通费、会议费	1,023,454.19	787,890.36
折旧费	165,254.32	
合计	133,939,496.45	80,773,299.64

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,023,957.45	21,893,759.57
租赁费	8,729,716.44	10,332,827.01
咨询费	5,083,274.87	3,538,202.89
通讯网络费	2,054,867.41	2,292,415.54
折旧费	1,919,640.52	1,166,678.84
长期待摊费用摊销	1,759,697.85	1,175,144.26
办公费、水电费、修理费	1,227,347.97	1,462,772.96
会议费	1,189,362.46	864,984.42
物业管理费	1,080,724.94	1,226,603.76
保险费、快递邮寄费、党组织工作经费其他	972,132.95	333,565.68

项目	本期发生额	上期发生额
招聘费、人事外包管理费、业务用车、业务资料	948,129.12	799,199.81
低值易耗品、无形资产摊销、待摊费用	690,009.32	350,460.56
职工薪酬	30,023,957.45	21,893,759.57
合计	55,678,861.30	45,436,615.30

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,831,309.18	44,713,670.93
咨询费	3,142,185.23	311,028.83
委托开发支出	2,812,942.85	1,127,378.64
服务器服务费	2,081,956.78	1,298,274.03
通讯费	1,109,356.59	680,213.19
差旅费、测试费、市内交通费	905,910.97	449,621.89
科研固定资产折旧费及支出、软著费用	388,895.06	287,073.56
网络费用、快递费、软件使用费、办公费、业务招待费、会议费	301,897.47	452,630.42
合计	64,574,454.13	49,319,891.49

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	8,043,772.64	414,042.87
汇兑损益		
其他	120,579.78	79,389.29
合计	-7,923,192.86	-334,653.58

(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	1,191,212.31	1,190.68
合计	1,191,212.31	1,190.68

(二十七) 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
“白领悦读”项目财政补贴	500,000.00	200,000.00	与收益相关
企业发展金		930,000.00	与收益相关
徐汇区级财政补贴	400,000.00		与收益相关
企业稳岗补贴	223,230.00		与收益相关
合计	1,123,230.00	1,730,000.00	

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	39,718,238.74	29,219,828.54
合计	39,718,238.74	29,219,828.54

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,898,904.00	1,375,753.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,898,904.00	1,375,753.42
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	2,898,904.00	1,375,753.42

(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
其他	23,752.00		23,752.00
合计	23,752.00		23,752.00

(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
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
非流动资产毁损报废损失	41,442.30		41,442.30

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	15,055.10	155,443.00	15,055.10
合计	256,497.40	155,443.00	256,497.40

(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	92,536.12	-69,046.68
合计	92,536.12	-69,046.68

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	24,285,514.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,642,827.15
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,231,426.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外扣除项目	-4,781,717.75
所得税费用	92,536.12

(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	8,798,251,639.87	5,035,816,302.29
定金、押金、保证金	2,554,594.13	1,466,169.10
收到的财政补贴	1,123,230.00	1,730,000.00
利息收入	4,170,895.93	414,042.87
往来款	524,660.90	3,789,473.84
其他	11,089.89	
合计	8,806,636,110.72	5,043,215,988.10

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	8,476,819,338.59	4,670,867,827.80
往来款	1,312,866.19	
保函保证金	3,922,188.67	
销售费用	62,554,573.40	43,529,646.45
管理费用	21,657,493.30	20,756,571.89
研发费用	10,444,527.75	4,791,828.56
其他	520,201.98	234,832.29
合计	8,577,231,189.88	4,740,180,706.99

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	4,133,000,000.00	2,258,000,000.00
合计	4,133,000,000.00	2,258,000,000.00

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	4,296,000,000.00	2,438,000,000.00
合计	4,296,000,000.00	2,438,000,000.00

(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	24,192,978.20	11,882,590.64
加：资产减值准备	1,191,212.31	1,190.68
固定资产折旧	2,383,512.04	1,431,521.60
无形资产摊销	271,212.38	114,948.26
长期待摊费用摊销	1,777,858.25	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)	41,442.30	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,898,904.00	-1,375,753.42
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,718,238.74	-29,219,828.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-135,936.47	-275,409.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	252,698.63	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）	-33,187,868.85	-21,938,339.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	396,446,851.83	391,138,329.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	350,592,591.84	353,131,967.65
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	400,731,843.78	172,979,296.37
减：现金的期初余额	172,979,296.37	11,886,512.04
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	227,752,547.41	161,092,784.33

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	400,731,843.78	172,979,296.37
其中：库存现金	68,071.28	45,426.66
可随时用于支付的银行存款	400,663,772.50	172,933,869.71
可随时用于支付的其他货币资金		
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	400,731,843.78	172,979,296.37

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。2018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	
应付账款	15,697,878.95	2,211,331.25	315,024.48	18,224,234.68
应付职工薪酬	62,790,386.14			62,790,386.14
应交税费	3,522,683.22			3,522,683.22
其他应付款	1,273,289,348.55	9,560,971.05	4,717,751.81	1,287,568,071.41
合计	1,355,300,296.86	11,772,302.30	5,032,776.29	1,372,105,375.45

项目	年初余额		合计
	1年以内	1-2年	
应付账款	14,191,418.00	1,702,173.36	15,893,591.36
应付职工薪酬	32,213,033.91		32,213,033.91
应交税费	4,202,479.88		4,202,479.88
其他应付款	1,183,065,070.62	18,873,232.87	1,201,938,303.49
合计	1,233,672,002.41	20,575,406.23	1,254,247,408.64

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	
一、持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		802,898,904.00		802,898,904.00
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		802,898,904.00		802,898,904.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		802,898,904.00		802,898,904.00
持续以公允价值计量的资产总额		802,898,904.00		802,898,904.00

(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	重要参数	
			定性信息	定量信息
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	802,898,904.00	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

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	51.00	51.00

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
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有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
中智人力资源管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制
中智国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制
中智国际旅行社有限公司上海分社	受同一最终控制方控制

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中智人力资源管理咨询有限公司	接受劳务	3,440,497.26	2,688,313.13
浙江中智经济技术服务有限公司	接受劳务	1,768,531.04	1,877,171.79
中国国际技术智力合作有限公司	接受劳务	1,052,606.51	975,935.02
中智上海经济技术合作有限公司	接受劳务	701,051.63	272,538.24
深圳中智经济技术合作有限公司	接受劳务	681,892.11	380,577.24
苏州中智人力资源有限公司	接受劳务	458,341.58	461,635.88
中智广州经济技术合作有限公司	接受劳务	371,898.05	263,259.39
中智青岛经济技术合作有限公司	接受劳务	191,883.99	158,843.15
中智四川经济技术合作有限公司	接受劳务	126,235.53	60,587.37
中智江苏经济技术合作有限公司	接受劳务	103,777.59	80,627.36
中智湖北经济技术合作有限公司	接受劳务	85,400.57	61,191.83
中智西安经济技术合作有限公司	接受劳务	70,376.47	
中智河南经济技术合作有限公司	接受劳务	49,135.37	660.28
中智沈阳经济技术合作有限公司	接受劳务	43,986.67	31,808.35
中智天津人力资源服务有限公司	接受劳务	40,435.63	56,768.90
珠海中智人力资源服务有限公司	接受劳务	36,266.52	24,863.63
中智财务咨询有限公司	接受劳务	20,114.03	
无锡中智人力资源服务有限公司	接受劳务	14,577.74	12,838.82
中智香港有限公司	接受劳务	10,175.60	31,043.53

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	7,603.05	29,069.65
中智安徽经济技术合作有限公司	接受劳务	6,786.81	124.53
中智天津项目外包服务有限公司	接受劳务	923.20	3,444.01
中智(大连)对外服务有限公司	接受劳务	341.09	62.05
湖南中智经济技术合作有限公司	接受劳务	339.62	

采购服务情况表

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	广告及宣传费	900,566.01	1,045,811.34
中国国际技术智力合作有限公司	人事外包费	78,536.79	52,134.80
中智人力资源管理咨询有限公司	广告及宣传费	38,089.62	
中智上海经济技术合作有限公司	档案管理费	20,270.00	3,690.00
中智财务咨询有限公司	人事外包费	20,114.03	14,708.71
中智广州经济技术合作有限公司	人事外包费	11,086.77	10,833.66
深圳中智经济技术合作有限公司	人事外包费	6,048.55	3,666.39
中智四川经济技术合作有限公司	人事外包费	5,782.83	240.00
中智上海经济技术合作有限公司	广告及宣传费	3,920.00	
中智上海经济技术合作有限公司	场地租赁费	243.33	
上海市科技人才资源中心	人事外包费		82,029.62
上海凯哲文化传播有限公司	办公费		61,320.75

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	提供员工福利服务	1,349,464.35	942,962.57
中智人力资源管理咨询有限公司	提供员工福利服务	67,511.31	63,395.63
中智上海经济技术合作有限公司	提供 EAP 服务	55,716.98	119,150.94
深圳中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	37,181.57	33,475.83
上海中智国际教育咨询有限公司	提供员工福利服务	33,718.95	7,424.29
中智广州经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	31,225.43	22,457.76
中智湖北经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	29,931.62	22,624.93
中智青岛经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	26,680.04	9,498.46
中智项目外包服务有限公司	提供 EAP 服务	21,113.20	12,316.04
上海中智项目外包咨询服务有限公司	提供员工福利服务	18,427.38	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中智沈阳经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	15,215.42	18,392.56
上海中智科技应用发展有限公司	提供员工福利服务	14,430.84	545.04
浙江中智经济技术服务有限公司	提供员工福利服务	13,716.10	3,575.09
中智河南经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	13,099.71	3,297.83
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供员工福利服务	11,277.21	675.94
上海中智计算机技术服务有限公司	提供员工福利服务	10,235.01	2,457.75
中智重庆人力资源管理有限公司	提供员工福利服务	8,217.35	10,050.28
中智江苏经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	7,922.61	14,822.63
上海中智科创服务外包有限公司	提供员工福利服务	6,114.08	
珠海中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	5,995.70	8,871.70
上海中智广告有限公司	提供员工福利服务	5,644.26	3,694.15
中智国际商务发展中心	提供员工福利服务	5,040.16	5,545.61
上海凯哲文化传播有限公司	提供员工福利服务	4,936.51	
上海中智财务咨询有限公司	提供员工福利服务	4,912.26	12,472.12-
无锡中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	4,342.63	435.85
中智西安经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	3,748.58	2,893.01
中智天津人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	3,557.58	4,422.92
苏州中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	3,398.73	2,925.58
中智四川经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	3,250.56	6,342.92
中智安徽经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	2,822.68	225.47
中智天津项目外包服务有限公司	提供员工福利服务	2,511.59	6,662.78
中智国际旅行社有限公司上海分社	提供员工福利服务	1,824.67	
上海中智电气工程技术有限公司	提供员工福利服务	1,515.29	
中智（大连）对外服务有限公司	提供员工福利服务	1,226.70	1,142.98-
上海中智人才顾问咨询有限公司	提供员工福利服务	886.39	198.26
上海中智国际教育培训中心	提供员工福利服务	370.82	
湖南中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	155.66	1,133.02
中智国际人才资源服务有限公司	提供员工福利服务	93.40	649.06
中国国际技术智力合作有限公司	提供员工福利服务	52.22	2,114.30-
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
中智人力资源管理咨询有限公司	提供 EAP 服务		233,712.27

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	49,718.00		52,470.00	
	上海中智科技应用发展公司	30.00			
	中智国际旅行社有限公司上海分社	24.15			
其他应收款					
	中智国际旅行社有限公司上海分社 ^(注)	21,433.30			

(注) 中智国际旅行社有限公司系中国国际技术智力合作有限公司的子公司。

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			
	中智上海经济技术合作有限公司	1,231,408.58	554,790.28
	中国国际技术智力合作有限公司	421,707.64	975,935.02
	浙江中智经济技术服务有限公司	314,818.13	470,888.52
	中智人力资源管理咨询有限公司	192,886.55	
	深圳中智经济技术合作有限公司	116,420.02	110,637.96
	中智湖北经济技术合作有限公司	91,661.97	51,528.76
	中智四川经济技术合作有限公司	78,668.41	12,135.67
	苏州中智人力资源有限公司	67,718.40	57,019.06
	中智广州经济技术合作有限公司	65,497.81	63,791.32

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中智江苏经济技术合作有限公司	20,245.05	18,449.04
	中智西安经济技术合作有限公司	20,212.51	
	无锡中智人力资源服务有限公司	12,500.09	7,690.41
	中智天津人力资源服务有限公司	11,796.00	11,332.19
	中智河南经济技术合作有限公司	10,309.00	660.28
	中智青岛经济技术合作有限公司	8,939.97	48,271.79
	珠海中智人力资源服务有限公司	7,024.35	12,120.13
	中智香港有限公司	5,837.60	9,421.37
	中智沈阳经济技术合作有限公司	3,380.31	2,723.49
	中智天津项目外包服务有限公司	3,055.05	2,131.85
	中智安徽经济技术合作有限公司	530.05	124.53
	中智（大连）对外服务有限公司	274.61	201.55
	杭州中智服务外包有限公司		2,884.41
	中智人力资源管理咨询有限公司		564,853.98
其他应付款			
	中智上海经济技术合作有限公司	1,010,390.45	632,898.11
	上海中智项目外包咨询服务有限公司	411,105.59	
	中智人力资源管理咨询有限公司	264,014.47	927,502.01
	中智江苏经济技术合作有限公司	251,065.15	
	上海中智恒康医疗器械有限公司	236,940.53	
	上海中智人才顾问咨询有限公司	167,000.00	143,600.00
	中智（大连）对外服务有限公司	93,450.00	144,550.00
	上海中智国际教育咨询有限公司	77,764.81	9,678.51
	上海中智计算机技术服务有限公司	72,223.75	51,738.39
	中智青岛经济技术合作有限公司	49,275.90	86,705.90
	中智湖北经济技术合作有限公司	46,385.88	47,888.14
	浙江中智经济技术服务有限公司	33,127.24	1,397.17
	上海中智科技应用发展公司	19,950.93	42,348.93
	苏州中智人力资源有限公司	12,252.20	3,216.07
	中智四川经济技术合作有限公司	8,850.00	
	深圳中智经济技术合作有限公司	3,573.28	842.48
	珠海中智人力资源服务有限公司	3,476.00	220.00

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中智国际旅行社有限公司上海分社	3,279.00	
	中智广州经济技术合作有限公司	1,210.00	
	中智河南经济技术合作有限公司	1,050.00	1,350.00
	中智北京外企服务分公司	900.00	
	上海中智科创服务外包有限公司	800.00	
	无锡中智人力资源服务有限公司	426.00	458,876.00
	上海中智广告有限公司	306.00	306.00
	中国国际技术智力合作有限公司		900.00
	中智恒康医疗器械有限公司		236,540.53
	中智沈阳经济技术合作有限公司		42,147.85
	中智广州经济技术合作公司		770.00
	中智天津项目外包服务有限公司		9,772.56
	中智国际旅行社有限公司上海分社		288.00
预收账款			
	上海中智财务咨询有限公司	92,689.12	
	中智天津项目外包服务有限公司	63,683.79	
	上海中智国际教育咨询有限公司	26,635.80	
	中智湖北经济技术合作有限公司	20,000.00	20,000.00
	中智国际商务发展中心	14,069.80	
	中智国际旅行社有限公司上海分社	13,174.63	
	中智人力资源管理咨询有限公司	4,000.00	4,000.00
	中智上海经济技术合作有限公司	2,000.00	
	中智广州经济技术合作有限公司	760.00	
	深圳中智经济技术合作有限公司		2,641.00

(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		
互联网+工会创新服务平台项目扶持资金		600,000.00	其他收益	
“白领阅读”项目财政补贴	500,000.00	500,000.00	200,000.00	其他收益
徐汇区级财政补贴	400,000.00	400,000.00		其他收益
企业稳岗补贴	223,230.00	223,230.00		其他收益
合计	1,123,230.00	1,123,230.00	1,730,000.00	

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

经营租赁承诺事项

项目	2018年12月31日	2017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	6,637,620.00
资产负债表日后第2年	7,029,084.00	6,637,620.00
资产负债表日后第3年	7,029,084.00	7,029,084.00
以后年度	-	7,029,084.00
合计	20,695,788.00	27,333,408.00

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

2019年4月16日，公司召开了第一届第十三次会议，会议审议通过了公司2018年年度权益分派预案的议案，根据议案以截止2018年12月31日公司股份总数19,607,843股为基础，以资本公积金向登记在册的全体股东每10股转增45股，共计转增88,235,294股，本次转增实施完成后公司总股本将增加至107,843,137股(最终以中国证券登记结算有限责任公司登记为准)，注册资本变更为10,784.3137万元，资本公积余额为597.1419万元。

预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议批准后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截止财务报表签发日，本公司无需要披露的其他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	-41,442.30	
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)	1,123,230.00	
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	15,121,638.74	
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		

项目	金额	说明
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	2,898,904.00	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,303.10	
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	18,911,027.34	

(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
净利润	17.13	1.23	1.23
扣除非经常性损益后的净利润	3.74	0.27	0.27

中智关爱通(上海)科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

附：

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。