

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

## 年度报告

### 2019

## 公司年度大事记



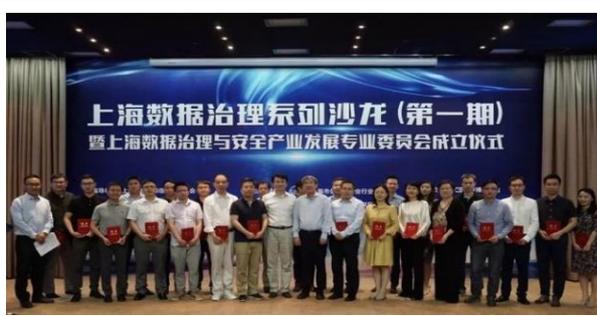
2019年3月29日，“2018-2019大中华区最佳人力资源服务机构评选”颁奖典礼在京盛大举办。中智关爱通凭借其创新的服务理念与高度的员工认可，从众多候选机构中脱颖而出，被评为“大中华区最佳福利外包机构”。这是关爱通连续第七次获得该项荣誉。



5月8日上午，中智关爱通与上海师范大学签署产学研合作教育基地协议，双方将利用各自优势，实现“产学研”深度结合，共同建立实践教学基地，打造心理健康产业生态，全力推进员工心理服务体系的建设。



5月24日，“携手用人单位防治家庭暴力”主题活动在荷兰驻沪总领事馆举行。中智关爱通旗下中智职业心理健康中心与亚洲基金会(美国)北京代表处、思盟企业责任促进中心在现场签署合作协议，三方将共同推进反家暴意识提升，为企业全面参与反家暴行动提供有效措施。中智 EAP 中心将负责后续咨询师培训、企业试点推行等落地行动。



5月24日，上海数据治理系列沙龙第一期暨上海数据治理与安全产业发展专业委员会成立仪式在上海社会科学院正式举行。市经信委副主任傅新华、市委网信办总工程师杨海军出席会议并向专委会专家发放聘书。中智关爱通总经理潘军受聘为专委会成员。



2019年9月20日，由HRMAC人力资源管理者公会主办的第六届年度人力资源高峰论坛在上海隆重举行。2019年度“大中华区人力资源价值大奖”同时在本次论坛上揭晓，中智关爱通凭借“互联网+员工服务”的创新模式与十二年来广受认可的服务能力，斩获“大中华区最佳人力资源服务价值大奖”。



2019年10月25日，中国人力资源开发研究会年会暨第四届人才发展论坛在京召开。会上表彰了先进分支机构、先进会员单位和先进个人会员。关爱通凭借着“互联网+员工服务”创新模式以及在驱动行业转型升级方面的贡献，荣获优质服务商奖，并被授予奖牌和证书。



2019年11月12日，“共创社会价值新时代”主题论坛，暨第四届“ $\alpha$ 社会价值共创”中国企业社会责任卓越案例评选颁奖典礼在复旦大学管理学院成功举办，来自企业界、公益界、学术界的百余位嘉宾出席了本次活动，共同见证2019年价值共创各大奖项的揭晓，分享新时代企业价值共创前沿实践趋势。



11月20日，由人力资源智享会（HREC）主办的“2019中国薪酬与福利供应商价值大奖”颁奖典礼在上海举行。中智关爱通以专业的服务、优质的品牌口碑和影响力，再度荣获“中国薪酬与福利供应商价值大奖弹性福利供应商10强”与“EAP服务商5强”两大奖项，彰显了我公司在薪酬与福利服务领域的领先地位。



11月29日，以“健康力，优质职场新势力”为主题，由人民网上海、第一财经、中智上海、中智关爱通共同主办，中国健安喜全程冠名，面向中国职场领域的大型公益项目“2019  $\alpha$  优质职场计划”在人民网演播大厅举行年度盛典。



12月13日，2019全球人力资源盛典在上海万豪虹桥大酒店隆重举行。关爱通在84家HR服务机构公司中脱颖而出，有幸获得了2019“年度优选人力资源服务机构”。这也是业界专家、广大用户对于关爱通的支持与肯定。



12月18日，近日，由HR研究网、广东省人力资源研究会等机构主办的第26届中国人力资本高峰论坛在广东深圳圆满落幕。论坛上重磅发布了“2019年人力资源弘毅奖”，关爱通凭借在人力资源领域卓越的实践探索和技术创新实力，荣获“弘毅奖”。



12月18日，中智关爱通捷报频传，在刚刚落幕的由广东省人力资源研究会和南方人才网指导，广州广电传媒集团主办的“2019华南人力资源高峰论坛”上，关爱通被授予“最佳福利外包”奖。这是关爱通一年以来第三次获得业界权威机构的认可和鼓励。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	44

## 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	2019年1月1日至2019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》
《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】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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的审计报告。

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。
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。
税收优惠政策变化风险	公司于 2019 年 10 月 28 日已取得了编号 GR201931002194 的高新技术企业证书，2019 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。
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。
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	<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.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	107,843,136
优先股总股本（股）	0

做市商数量	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	否
注册资本	107,843,136	是

#### 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 许丽蓉
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	340,233,851.34	262,849,800.81	29.44%
毛利率%	57.82%	87.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,605,676.91	24,192,978.20	1.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,637,116.45	5,281,950.86	-89.10%
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)	14.86%	17.13%	-
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)	1.59%	3.74%	-
基本每股收益	0.23	1.23	-81.51%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,885,371,149.15	1,561,537,748.82	20.74%
负债总计	1,707,445,959.35	1,408,218,235.93	21.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	177,925,189.80	153,319,512.89	16.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	7.82	-78.90%
资产负债率%(母公司)	90.56%	90.18%	-
资产负债率%(合并)	90.56%	90.18%	-
流动比率	108.36%	108.14%	-
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	215,014,018.20	350,592,591.84	-38.67%
应收账款周转率	4,591.00%	3,782.00%	-
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%	20.74%	37.65%	-
营业收入增长率%	29.44%	51.79%	-
净利润增长率%	1.71%	103.60%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	107,843,136	19,607,843.00	450.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 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	-17,434.71
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	6,752,836.56
委托他人投资或管理资产的损益	9,001,270.26
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	6,268,953.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,065.00

非经常性损益合计	21,968,560.46
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	21,968,560.46

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 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《购销协议》或《渠道服务协议》或通过采购、展会、杂志、邮件、短信、宣传册等方式从供货商家采购商品或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。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

公司作为福利行业的领先公司，在 2019 年度经过一系列新战略定位调整，创新业务拓展，报告期内，公司的营业收入为 340,233,851.34 元，较上一年度增长 29.44%，归属于挂牌公司股东净利润为 24,605,676.91 元，同比增长 1.71%。报告期末的总资产 1,885,371,149.15 元，比上一年末同期增长 20.74%，报告期内净资产 177,925,189.80 元，同比增长 16.05%。

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，通过产品结构调整，加大创新产品投入，优化内部组织结构，提高内部效率，拓展线上营销，进一步确立了公司在员工福利及服务市场的领先优势。

#### 1、持续优化产品体系，突破中大型企业，增强产品与客户黏性

公司结合客户需求和市场发展趋势，横向拓展外围应用场景，增强产品与客户黏性、提高平台流量与交易频次。通过开放平台不断拓展服务内容和产品的广度、深度，在现有服务和产品全面转型的基础上，重点突破针对大中型企业的专项福利、职工教育、年节福利等综合性，复杂、定制化产品的研发和创新，寻求新的利润增长点。

#### 2、开展流程梳理和重建，提升业务效率,提高客户满意度

持续优化业务流程，提高整体工作效率及服务能力、加强综合交付能力和专业服务品质。建立服务及交付标准，关爱通逐步建立起公司产品交付流程，实现交付端到端流程管理的优化。为保障对企业客户产品交付质量，细化供应商准入评估标准和审批流程，加强供应商物流服务质量的管控；关注员工的诚信管理，有效杜绝商业贿赂、贪腐行为，公司对供应商进行全流程管理，保证产品质量，提升用户体验及满意度。

#### 3. 增强企业客户的平台运营，提高 C 端用户体验

形成标准的客户运营方案及流程，不断创新和完善针对客户的特色活动方案，助力销售提高客户满意度。同时，升级自营商城，加强供应商及商品管理，运用大数据分析进行排名调整及优化消费结构，通过关爱商城首页规划与定位、频道运营、营销活动规划与实施等立体式举措，培养用户习惯，提升用户体验。

#### 4. 技术持续创新，打造企业核心竞争力

技术上，完善了基于 K8S 的开发运维框架，形成了多地混合云的基础设施体系，升级完善了数据仓库，完成了数据库的拆分，创建多帐户结算体系，完善企业门户功能，实现集团性客户的统一福利管理，

提升了对未来业务发展的支撑能力，运用大数据，实现主要业务建模并快速提供决策支持。

#### 5、完善公司人才库，促进人才培养和梯队建设

为配合业务发展规划和长远发展战略落地，公司进行了组织架构的优化。公司逐步实现事业部化组织的转型升级，在充分调动员工主观能动性的基础上，快速满足市场的需求。公司进行了全面人岗匹配盘点，完善公司人才库，打造学习型组织，提高企业职场中的员工体验和归属感。重点关注公司管理层、后备储备管理人才的能力提升和职业发展规划，促进人才培养和梯队建设。

#### 6、管控成本，实行人员成本与业绩全面挂钩的绩效管理

上半年在积极拓展市场的同时，加强企业成本管控，结合调整后的事业部组织结构，缩小核算单元，减少企业资源浪费、流失，优化企业成本。公司开始逐步推行与业绩全面挂钩的绩效管理，坚持“业绩导向、效率提升”，激励员工积极性的同时也提高了企业投入的转换率，实现有效的成本管控。

#### 7、获得更多行业认可和奖项，品牌知名度稳步提升

报告期内公司斩获多项殊荣，包括：2019HROOT 大中华区最佳福利外包机构（内资）；三人行薪酬福利类十佳 HR 服务商诚信机构；2019 三人行《中国 HR 好服务》TOP 30 品牌机构；2019 智享会中国弹性福利供应商 10 强；智享会 EAP 服务机构 5 强；2019HRGroup 人力资源最佳服务供应；2019 中国人力资源开发研究会优秀综合服务机构奖；2019 HRMAC 大中华区最佳人力资源服务价值大奖；HRMAC 大中华区最具影响力薪酬与福利品牌；2019 上海现代服务业联合会颁发“年度突出贡献奖”；2019MeetHR 中国十大影响力人力资源品牌奖（薪酬福利类）；2019HRflag 中国市场人力资源科技公司 50 强。

与第一财经共同打造的 2019 ai 优质职场计划今年的主题为“健康力，优质职场新势力”。至今已步入了第 4 年，超过 1600 多家企业参与其中，被誉为全国企业在健全企业文化、建立员工发展机制、完善员工福利等领域的风向标。

与人民网共同主办的首届“人民优选-最受员工欢迎的品牌”团满落幕。通过打造最受员工欢迎的品牌认证“人民优选”活动，鼓励和促进品牌供应商持续创新和品质提升，并对绿色环保产品、原产地产品、专精特新产品和精准扶贫产品给予扶持和推荐，实现“人民优选候选品牌”与企业福利采购的供需对接。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与 本期期初金 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	369,571,421.47	19.60%	404,654,032.45	25.91%	-8.67%
交易性金融资产	1,307,942,422.63	69.37%			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00%	802,898,904.00	51.42%	-100.00%
应收票据	2,400,000.00	0.13%	-	-	-
应收账款	4,707,820.62	0.25%	10,103,107.45	0.65%	-53.40%
预付款项	127,852,680.57	6.78%	59,066,848.33	3.78%	116.45%
其他应收款	34,324,546.12	1.82%	35,242,512.66	2.26%	-2.60%
其他流动资产	1,246,146.90	0.07%	210,344,164.92	13.47%	-99.41%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资			0.00		
固定资产	8,818,487.34	0.47%	9,419,948.12	0.60%	-6.38%
在建工程					
无形资产	25,580,863.54	1.36%	25,442,154.86	1.63%	0.55%
长期待摊费用	2,482,456.07	0.13%	3,850,600.18	0.25%	-35.53%
短期借款			0.00		
应付账款	17,721,613.84	0.94%	18,224,234.68	1.17%	-2.76%
预收款项	22,360,686.45	1.19%	35,803,546.23	2.29%	-37.55%
应付职工薪酬	44,426,691.85	2.36%	62,790,386.14	4.02%	-29.25%
应交税费	550,186.78	0.03%	3,397,161.87	0.22%	-83.80%
其他应付款	1,620,445,417.04	85.95%	1,287,568,071.41	82.46%	25.85%
长期借款					
资产总计	1,885,371,149.15	100.00%	1,561,537,748.82	100.00%	20.74%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金、交易性金融资产、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，2019年度合计 1,678,759,991.00元与去年同期1,417,897,101.37元相比增长 18.40%。其中货币资金比去同期相比减少了35,082,610.98元,降低了8.67%，结构性存款及理财产品余额，比上一年度期末余额增长了295,043,518.63元，增长率为29.13%。主要随着公司业务规模的逐

渐扩大，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合计较上有所下降，降低29.65%，整体公司加强的回收，并严格控制应收账款的增长情况，取得了明显的效果。
- 3、 预付账款本期余额较上期增长116.45%，公司的预付款80%集中在前5大供应商中，随着客户规模的增加，避免公司福利产品短缺，提高客户及员工的满意度，公司提高了今年的预付金额，以应对年底企业员工对于福利产品的高频兑换。
- 4、 公司其他应收款本期余额与上期基本持平，微降2.6%。
- 5、 应付职工薪酬本期余额较上期降低29.25%，减少18,363,694.29元，主要是一方面为了公司针对于未来的发展战略，优化组织架构及销售的激励方式，整体上较大幅度下降。另一方面，公司在2019年度，借鉴了阿米巴管理模式特点，以产品为基础，逐渐把业务事业部化，并将事业部作为内部整体考核主体，充分调动公司活力。
- 6、 其他应付款本期余额较上期增加25.85%，主要为尚未使用的员工福利款。随着公司业务的增长，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	340,233,851.34	-	262,849,800.81	-	29.44%
营业成本	143,498,846.86		33,072,226.79		333.99%
毛利率	57.82%	-	87.42%	-	-
销售费用	93,953,322.10	27.61%	133,939,496.45	50.96%	-29.85%
管理费用	67,361,566.07	19.80%	55,678,861.30	21.18%	20.98%
研发费用	65,367,589.38	19.21%	64,574,454.13	24.57%	1.23%
财务费用	-5,513,138.54	-1.62%	-7,923,192.86	-3.01%	-30.42%
信用减值损失	202,172.64				
资产减值损失	0.00	0.06%	-1,191,212.31	0.45%	-116.97%

其他收益	6,002,836.56	1.76%	1,123,230.00	0.43%	434.43%
投资收益	32,580,029.61	9.58%	39,718,238.74	15.11%	-17.97%
公允价值变动收益	12,942,422.63	3.80%	2,898,904.00	1.10%	346.46%
资产处置收益	0.00				
汇兑收益	0.00				
营业利润	25,487,876.37	7.49%	24,518,259.72	9.33%	3.95%
营业外收入	750,000.00	0.22%	23,752.00	0.01%	3,057.63%
营业外支出	54,499.71	0.02%	256,497.40	0.10%	-78.75%
净利润	24,605,676.91	7.23%	24,192,978.20	0.01%	1.71%

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内实现营业收入340,233,851.34元，同比增长29.44%。公司本年度对于产品结构进行了调整与全面升级，稳定通用福利产品的同时，增加对新额度产品的投入，发挥整体福利平台解决方案的优势，增加大型企业的占有率；同时，通过大数据精准营销优势，加强客户运营，提高福利产品兑换毛利率，取得了良好的效果，收入与去年同期相比增长了29.44%。
- 2、报告期内营业成本为143,498,846.86元，同比增长333.99%。毛利率由2018年87.42%降到57.82%。2019年度公司经营战略有所调整，为了更全面的满足客户需求，提高客户对产品及服务的满意度，对于主要的年节类产品线，公司开始进行自主采购，并全面升级商城转为自营，由于业务战略方向的调整，毛利率在一段时间内会有所下降，但对整体利润影响较小，自营模式将更有助于公司开拓大中型企业客户。
- 3、报告期内销售费用为93,953,322.10元，同比下降29.85%，主要体现在销售人员的人成本及代理商返佣的大幅下降。其中，销售人员的职工薪酬与去年同期下降30.76%，公司在2019年度调整了销售的激励方式，采用新的销售权管理方式，以事业部作为内部独立核算单位，更大的激发销售活力。代理商层面，公司重点选择11个城市开发代理商，选择重点合作伙伴，基于公司产品策略，对于现有销售资源和渠道进行优化整合，公司通过一年的部署，在销售层面，开始形成直销、线上、渠道的整体立体销售闭环。
- 4、报告期内的管理费用为67,361,566.07元，与去年同期相比增长20.98%，主要公司今年加大了对管理人员的储备和投入，以及工资社保基数等增长带来的整体人力成本的增长所致。
- 5、报告期内的研发费用为65,367,589.38元，与去年相比基本持平，公司通过前几年对核心技术的持续

投入，目前保持稳定。

- 6、报告期内投资收益与公允价值变动损益合计为45,522,452.24元，同比增加6.82%。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	340,211,058.92	262,849,800.81	29.44%
其他业务收入	22,792.42	-	-
主营业务成本	143,498,846.86	33,072,226.79	333.90%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
职工福利服务费收入	321,886,650.11	94.61%	251,864,097.16	95.82%	27.80%
EAP 心理咨询服务费收入	11,719,071.75	3.44%	6,581,326.65	2.50%	78.07%
其它	6,605,337.06	1.94%	4,404,377.00	1.68%	50.49%
其它业务收入	22,792.42	0.01%	-	-	-
合计	340,233,851.34	100.00%	262,849,800.81	100.00%	29.44%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	例%
华北	53,176,218.05	15.63%	53,896,831.31	20.50%	-1.34%
华东	255,086,509.56	74.97%	189,455,789.53	72.08%	34.64%
华南	31,971,123.73	9.40%	19,064,696.39	7.25%	67.70%
西南	-	0.00%	432,483.68	0.16%	-100.00%
合计	340,233,851.34	100.00%	262,849,800.91	100.00%	29.44%

### 收入构成变动的原因：

报告期内实现营业收入340,233,851.34元，相比上一年同期增加262,849,800.81元，同比增长29.44%。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70,022,552.95元，主要得益于公司2019年度进行了战略型产品结构调整，一方面加大额度产品投入，重点突破大中型客户；另一方面公司不断升级产品，优化优化产品结构，满足客户的个性化需求，提升产品竞争力。公司在2019年下半年开始基于客户需求开始对于商城商品进行自主采购并销售，同时加大在线营销力度，开发在线商城，一系列措施使公司在新客及销售收入上都有了大幅度提高。
- 2、EAP心理咨询服务收入与去年同期相比，增长78.07%，EAP迎来业绩增长的高峰期，签下多家超大型及行业标杆客户，优秀心理咨询服务团队，专业的咨询方案，成熟及权威的案例数据库打造了关爱通EAP在整个行业的领先优势。随着外部需求的不断加强以及业务的纵深化发展，也给EAP带来新的机遇和挑战，预计在未来一段时间内，EAP仍然会处于高速增长期。
- 3、从服务区域来看，华东区域收入占整体收入的74.97%，与上年度相比增长34.64%，金额与上一年度相比增加65,630,720.03元，通过新客的迅速增长及老客复购，华东区依然保持高增长。华南区与上一年度相比增长67.70%，金额与上一年度相比增加12,906,427.34元。一方面华南市场仍然处于培育期，随着前期的广告精准投放及客户口碑建立，使华南保持高速增长。

### (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	融创房地产集团有限公司	6,572,426.49	1.93%	否
2	深圳供电局有限公司	5,770,989.81	1.70%	否
3	上海精锐教育培训有限公司	5,324,084.41	1.56%	否

4	北京城市网邻信息技术有限公司	3,791,776.55	1.11%	否
5	东方航空技术有限公司工会委员会	3,579,593.76	1.05%	否
合计		25,038,871.02	7.35%	-

## (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	1,885,618,816.25	40.80%	否
2	上海携程国际旅行社有限公司	326,916,200.00	7.07%	否
3	沃尔玛（中国）投资有限公司	291,372,679.00	6.30%	否
4	浙江天猫供应链管理有限公司	214,627,992.00	4.64%	否
5	中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	209,269,000.00	4.53%	否
合计		2,927,804,687.25	63.34%	-

## 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	215,014,018.20	350,592,591.84	-38.67%
投资活动产生的现金流量净额	-252,108,572.79	-122,840,044.43	105.23%
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、经营活动产生的现金流量净额比上一年度减少 135,578,573.64 元，2019 年度随着公司产品战略的调整，额度产品投入及不断提升的客户兑换满意度，企业员工兑换福利产品的周期加快，使本年累计的未兑换的员工福利与去年相比，有所下将，因此经营活动产生的现金流量净额大幅减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上一年度减少 129,268,528.36 元。购买及赎回理财产品作为公司主要的投资活动，2019 年度，公司加强了对于资金的使用效率及效果管理，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减少了 122,000,000.00 元，主要用来购买保本型银行理财产品。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

## 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，为客户不断提供新产品、新场景应用，客户量稳步提高，经营活动所产生的货币资金规模持续增长，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。2019年公司总营业收入 340,233,851.34 元，同比增长 29.44%，归属于公司股东的净利润为 24,605,676.91 ，同比增长 1.71%，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、 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, 通过内部信息系统升级, 提高现有业务人员效率, 在迅速扩大业务规模的同时, 进一步推进系统化, 在线化销售解决方案, 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、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。随着公司规模的不不断扩大, 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及企业理念及文化增强技术团队的稳定性, 同时, 为员工提供公平的晋升体制, 活跃的研发氛围, 注重人文关怀并实施弹性福利制度, 提升员工的满意度。

#### 3、税收优惠政策变化风险

公司于 2019 年 10 月 28 日已取得了编号 GR201931002194 的高新技术企业证书, 2019 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:

公司一直将研发成果的保护, 研发产品的投入及专利的保护作为公司重要的策略之一, 在未来公司会持续加强研发投入, 围绕主营行业应用进行新产品开发, 同时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。

#### 4、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，公司采用经过市场广泛验证的开源技术框架对原有技术进行升级。当前中台核心系统已经完成改造，剩余应用将在 2020 年底之前完成。除此之外，还优化了开发流程，实现代码的自动扫描、自动测试，提升了系统的质量。同时研发了生产环境走查系统、服务监控系统、自动故障告警系统，实现故障的监控、告警、定位的智能化，有效的降低了故障的频次以及故障恢复的时间，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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）重大诉讼、仲裁事项

#### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

#### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

### （二）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	23,800,000.00	19,491,526.49
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		

### （三）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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间

上海中智科技应用 发展有限公司	接受劳务	716,322.72	716,322.72	已事后补充履 行	2020年3月25 日
湖南中智经济技术 合作有限公司	接受劳务	45,697.10	45,697.10	已事后补充履 行	2020年3月25 日
上海凯哲文化传播 有限公司	提供服务	6,769.08	6,769.08	已事后补充履 行	2020年3月25 日
上海中智财务咨询 有限公司	提供服务	34,270.30	34,270.30	已事后补充履 行	2020年3月25 日
上海中智电气工程 技术有限公司	提供服务	761.52	761.52	已事后补充履 行	2020年3月25 日
上海中智国际教育 培训中心	提供服务	513.96	513.96	已事后补充履 行	2020年3月25 日
上海中智科创服务 外包有限公司	提供服务	38,014.36	38,014.36	已事后补充履 行	2020年3月25 日
上海中智项目外包 咨询服务有限公司	提供服务	37,589.92	37,589.92	已事后补充履 行	2020年3月25 日
中智国际旅行社有 限公司	提供服务	3,178.47	3,178.47	已事后补充履 行	2020年3月25 日

**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：**

公司的主营业务是提供企业整体福利产品，上述关联交易，系公司生产经营和业务的正常交易，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。

**(四) 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**

事项类 型	协议签署 时间	临时公告 披露时间	交易对 方	交易/投 资/合并 标的	交易/投资/ 合并对价	对价金额	是否构 成关联 交易	是否构 成重大 资产重 组
对外投 资	2019年5 月24日	2019年5 月24日	-	银行理财 产品	1,500,000,000	不适用	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

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2019年5月24日召开的2018年年度股东大会决议中（见公告编号2019-39），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2019年12月31日，公司购买理财产品余额为125,000万元。

本项授权对公司业务的连续性、管理层稳定性无重大影响。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争，尽量避免发生关联交易，如不可避免，则应按照国家相关规定，履行相应决策程序	正在履行中
董监高	2016年12月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争，尽量避免发生关联交易，如不可避免，则应按照国家相关规定，履行相应决策程序	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

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，则应按照国家相关规定，履行相应决策程序。报告期内，未出现违反相关承诺的情况。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	保函保证金	保证金	5,934,132.28	0.31%	向客户提供履约能力保证
总计	-	-	5,934,132.28	0.31%	-

## 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	58.50%	88,284,314	99,754,902	92.50%
	其中：控股股东、实际控制人	3,333,333	17.00%	51,666,666	54,999,999	51.00%
	董事、监事、高管	490,196	2.50%	2,205,882	2,696,078	2.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,137,255	41.50%	-49,021	8,088,234	7.50%
	其中：控股股东、实际控制人	6,666,667	34.00%	-6,666,667	-	-
	董事、监事、高管	1,470,588	7.50%	6,617,646	8,088,234	7.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		19,607,843	-	88,235,293	107,843,136	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	44,999,999	54,999,999	51.00%	0	54,999,999
2	北京中信投资中心(有限合伙)	7,647,059	34,411,766	42,058,825	39.00%	0	42,058,825

3	潘 军	490,196	2,205,883	2,696,079	2.50%	2,022,059	674,020
4	丁梓一	490,196	2,205,881	2,696,077	2.50%	2,022,058	674,019
5	邬文皓	490,196	2,205,883	2,696,079	2.50%	2,022,059	674,020
6	皮兴忠	490,196	2,205,881	2,696,077	2.50%	2,022,058	674,019
合计		19,607,843	88,235,293	107,843,136	100%	8,088,234	99,754,902

普通股前十名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晓梅女士，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、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2019年第一次股票发行	2019年8月13日	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

为了提高公司的资金实力，拓展员工个人服务的新市场，经2019年第一次临时股东大会决议通过（公告2019-059）进行股票发行。本次发行股票不超过26,960,784股（含），占发行后股本总额的比例不超过20%（含20%）。预计募集资金总额不超过27,500.00万元（含）。

本次股票发行募集的资金用于股权收购，通过收购提供第三方支付服务并具有相关的第三方支付牌照公司部分股权，以继续扩展和完善公司业务，促进企业良性发展，巩固并提高公司的市场地位和综合竞争力。

根据《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国有资产监督管理委员会国务院国资委 财政部令第32号），企业国有资产交易应当本次发行股票属于企业增资行为，在依法设立的产权交易机构中公开进行需通过依法设立的产权交易机构公开征集投资方。公司本次发行股票已于2019年12月16日进北京产权交易所公开征集投资方（公告2019-052），于2020年2月18日第一期挂牌结束，因全国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，使部分投资人无法在本期完成摘牌工作，经公司综合考虑并与北京产权交易所

沟通协商后，按照信息披露期满的安排，申请延长增资信息披露期 20 个工作日，至 2020 年 3 月 17 日止（公告 2020-062）。

截至年度报告披露日，挂牌期已结束，公司将结合实际情况，综合考虑认购价格、认购数量、认购对象与公司未来发展的契合度等因素，确定最终发行对象。

## 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

## 四、 可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 17 日	-	-	45
合计	-	-	45

2019 年 5 月 24 号，经公司 2018 年年度股东大会决议通过，以公司 2018 年 12 月 31 日 19,607,843 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 45 股，转增后公司的总股数增加至 107,843,136 股。

上述转增股本事项已于 2019 年 6 月 17 日全部实施完毕。

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：无

□适用 √不适用

## (二) 权益分派预案

□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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
单为民	董事长	男	1967年 1月	硕士	2019年12月31日	2022年12月 30日	否
陈慧敏	董事	女	1976年 1月	硕士	2019年12月31日	2022年12月 30日	否
翟锋	董事	男	1967年 12月	本科	2019年12月31日	2022年12月 30日	否
张迎昊	董事	男	1976年 11月	硕士	2019年12月31日	2022年12月 30日	否
潘军	董事/总经理	男	1967年 11月	硕士	2019年12月31日	2022年12月 30日	是
彭倩	监事会主席	女	1967年 12月	硕士	2019年12月31日	2022年12月 30日	否
张琪	监事	男	1982年 9月	硕士	2019年12月31日	2022年12月 30日	否
黄颖	职工监事	女	1982年 9月	本科	2019年12月31日	2022年12月 30日	是
丁梓一	副总经理/ 董事会秘书	男	1973年 1月	硕士	2016年11月29日	2019年11月 28日	是
邬文皓	副总经理/	男	1967年	本科	2016年11月29日	2019年11月	是

	财务总监		2月			28日	
皮兴忠	副总经理	男	1974年 3月	博士	2016年11月29日	2019年11月 28日	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：**

董事长单为民、董事陈慧敏是公司控股股东中智上海经济技术合作有限公司的高级管理人员。除此之外，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	2,205,883	2,696,079	2.50%	-
丁梓一	副总经理/董事会秘书	490,196	2,205,881	2,696,077	2.50%	-
邬文皓	副总经理/财务总监	490,196	2,205,883	2,696,079	2.50%	-
皮兴忠	副总经理	490,196	2,205,881	2,696,077	2.50%	-
合计	-	1,960,784	8,823,528	10,784,312	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	80	113
技术人员	170	156
财务人员	15	17
行政管理人员	243	206
员工总计	508	492

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	54	56
本科	324	314
专科	118	112
专科以下	10	8
员工总计	508	492

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2020年3月25日召开了第二届董事会第一次会议，会议通过了选举单为民先生为第二届董事会董事长、潘军先生为第二届董事会副董事长、聘任潘军先生为公司总经理、聘任丁梓一先生为公司副总经理兼董事会秘书、聘任邬文皓先生为公司副总经理兼财务负责人、聘任皮兴忠先生为公司副总经理的议案。

公司于2020年3月25日召开了第二届监事会第一次会议，会议通过了选举彭倩女士为第二届监事会主席的议案。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金的使用效益，公司 2019 年颁布了《募集资金管理制度》以保护投资者的合法权益。

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》、《募集资金管理制度》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

1、2019年5月24日，公司召开了2018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：

根据公司资本公积转增股本事宜，主要就公司章程中涉及的注册资本、股份数额、股东情况的相应条款予以修改。公司总股本增加至107,843,136股，注册资本变更为10,784.3136万元。

2、2019年9月20日，公司召开2019年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：

根据《中智关爱通（上海）科技股份有限公司股票发行方案》和本次发行结果，拟对公司章程中涉及的注册资本、股份数额等相应条款予以修改。截至报告披露日，公司尚未完成股票发行，未确定发行对象，本公司会基于最终发行完毕后的股份数额变化修改本公司《公司章程》。

“第十四条 公司经营范围：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)。”修改为:“第十四条 公司经营范围: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、食品农产品(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、劳动防护用品、珠宝首饰、工量具、仪器仪表的销售,食品流通,酒类商品(不含散装酒),出版物经营,医疗器械经营,票务代理,设计、制作广告。”

## (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	<p>1、2019年4月16日,公司召开了第一届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《2018年度总经理工作报告》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2019年高级管理人员薪酬及总经理考核方案议案》、《关于2018年度财务决算报告的议案》、《关于2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年年度审计报告的议案》、《关于公司2018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2019年度财务审计机构的议案》、《关于2018年年度权益分派预案的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提议召开2018年年度股东大会的议案》等13项议案。</p> <p>2、2019年8月12日召开了第一届董事会第十四次会议,会议审议通过了《关于2019年半年度报告的议案》、《中智关爱通(上海)科</p>

		<p>技股份有限公司股票发行方案议案》、《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》、《募集资金管理制度议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》等 7 项议案。</p> <p>3、2019 年 12 月 16 日公司召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》等 3 项议案。</p>
监事会	3	<p>1、2019 年 4 月 16 日公司召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》、《关于公司 2018 年审计报告的议案》、《关于公司 2018 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 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》等九项议案。</p> <p>2、2019 年 8 月 12 日公司召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《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 2019 年半年度报告的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》等 3 项议案。</p> <p>3、2019 年 12 月 16 日公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于监事会换届选举的议案》等 1 项议案。</p>

股东大会	3	<p>1、2019年5月24日公司召开了2018年年度股东大会，会议通过了《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年年度监事会工作报告的议案》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年度财务决算报告》的议案、《关于2019年度预算报告的议案》、《关于公司2018年年度审计报告的议案》、《关于2018年年度权益分派预案的议案》、《关于公司2018年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况说明的议案》、《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于续聘2019年度财务审计机构的议案》等11项议案。</p> <p>2、2019年9月20日公司召开了2019年第一次临时股东大会，会议通过了《关于2019年半年度报告议案》、《中智关爱通（上海）科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《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》、《募集资金管理制度的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》等6项议案。</p> <p>3、2019年12月31日公司召开了2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》等3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2019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。

## 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性段落 <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[2020]第 ZA10251 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	2020 年 3 月 25 日
注册会计师姓名	姚辉 许丽蓉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	480,000.00 元
<p>审计报告正文：</p> <p>中智关爱通（上海）科技股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>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 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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。</p>	

### 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 2019 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（包括披露）、结构和内容，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：许丽蓉

中国·上海

二〇二〇年三月二十五日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	369,571,421.47	404,654,032.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	1,307,942,422.63	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(三)	-	802,898,904.00
衍生金融资产			
应收票据	五(四)	2,400,000.00	
应收账款	五(五)	4,707,820.62	10,103,107.45
应收款项融资			
预付款项	五(六)	127,852,680.57	59,066,848.33
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(七)	34,324,546.12	35,242,512.66
其中：应收利息			3,872,876.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(八)	1,246,146.90	210,344,164.92
<b>流动资产合计</b>		<b>1,848,045,038.31</b>	<b>1,522,309,569.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			

长期股权投资			0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(九)	8,818,487.34	9,419,948.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十)	25,580,863.54	25,442,154.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十一)	2,482,456.07	3,850,600.18
递延所得税资产	五(十二)	444,303.89	515,475.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		37,326,110.84	39,228,179.01
<b>资产总计</b>		1,885,371,149.15	1,561,537,748.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款			0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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(十三)	17,721,613.84	18,224,234.68
预收款项	五(十四)	22,360,686.45	35,803,546.23
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	五(十五)	44,426,691.85	62,790,386.14
应交税费	五(十六)	550,186.78	3,397,161.87
其他应付款	五(十七)	1,620,445,417.04	1,287,568,071.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,705,504,595.96</b>	<b>1,407,783,400.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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(十二)	1,941,363.39	434,835.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,941,363.39</b>	<b>434,835.60</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,707,445,959.35</b>	<b>1,408,218,235.93</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(十八)	107,843,136.00	19,607,843.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(十九)	5,971,420.19	94,206,713.19
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十)	6,411,063.36	3,950,495.67
一般风险准备			
未分配利润	五(二十一)	57,699,570.25	35,554,461.03
归属于母公司所有者权益合计		177,925,189.80	153,319,512.89
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>177,925,189.80</b>	<b>153,319,512.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,885,371,149.15</b>	<b>1,561,537,748.82</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

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>340,233,851.34</b>	<b>262,849,800.81</b>
其中：营业收入	五(二十二)	340,233,851.34	262,849,800.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>366,473,436.41</b>	<b>280,880,701.52</b>
其中：营业成本	五(二十二)	143,498,846.86	33,072,226.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	1,805,250.54	1,538,855.71
销售费用	五(二十四)	93,953,322.10	133,939,496.45
管理费用	五(二十五)	67,361,566.07	55,678,861.30
研发费用	五(二十六)	65,367,589.38	64,574,454.13

财务费用	五(二十七)	-5,513,138.54	-7,923,192.86
其中：利息费用			0.00
利息收入		5,704,766.14	8,043,772.64
加：其他收益	五(二十八)	6,002,836.56	1,123,230.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	32,580,029.61	39,718,238.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(三十)	12,942,422.63	2,898,904.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十一)	202,172.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十二)		-1,191,212.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,487,876.37</b>	<b>24,518,259.72</b>
加：营业外收入	五(三十三)	750,000.00	23,752.00
减：营业外支出	五(三十四)	54,499.71	256,497.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>26,183,376.66</b>	<b>24,285,514.32</b>
减：所得税费用	五(三十五)	1,577,699.75	92,536.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,605,676.91</b>	<b>24,192,978.20</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（净亏损以“-”号填列）		24,605,676.91	24,192,978.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,605,676.91	24,192,978.20

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		24,605,676.91	24,192,978.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,605,676.91	24,192,978.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	1.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	1.23

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	2019年	2018年
<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		360,460,289.49	296,875,014.37
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	6,054,523,179.62	8,806,636,110.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,414,983,469.11</b>	<b>9,103,511,125.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		204,213,612.55	13,464,449.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		191,043,704.48	147,601,582.13
支付的各项税费		19,626,275.07	14,621,312.23
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	5,785,085,858.81	8,577,231,189.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,199,969,450.91</b>	<b>8,752,918,533.25</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		215,014,018.20	350,592,591.84
<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		35,478,933.61	41,241,389.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,955.75	11,947.85
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(三十八)	4,933,000,000.00	4,133,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,968,480,889.36	4,174,253,337.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,589,462.15	1,093,381.60
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(三十八)	5,218,000,000.00	4,296,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,220,589,462.15	4,297,093,381.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-252,108,572.79	-122,840,044.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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>			
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>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,094,554.59	227,752,547.41
加：期初现金及现金等价物余额		400,731,843.78	172,979,296.37

六、期末现金及现金等价物余额		363,637,289.19	400,731,843.78
----------------	--	----------------	----------------

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	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	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				3,950,495.67		35,554,461.03		153,319,512.89
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				3,950,495.67		35,554,461.03		153,319,512.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,235,293.00	0.00	0.00	0.00	-88,235,293.00				2,460,567.69		22,145,109.22		24,605,676.91
（一）综合收益总额											24,605,676.91		24,605,676.91

(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								2,460,567.69	-2,460,567.69				
1. 提取盈余公积								2,460,567.69	-2,460,567.69				
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	88,235,293.00				- 88,235,293.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,235,293.00				- 88,235,293.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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>	107,843,136.00				5,971,420.19				6,411,063.36		57,699,570.25		177,925,189.80

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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				1,531,197.85		13,780,780.65		129,126,534.69

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	19,607,843.00			94,206,713.19				1,531,197.85		13,780,780.65		129,126,534.69
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								2,419,297.82		21,773,680.38		24,192,978.20
（一）综合收益总额										24,192,978.20		24,192,978.20
（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								2,419,297.82		-2,419,297.82		
1. 提取盈余公积								2,419,297.82		-2,419,297.82		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年年末余额</b>	<b>19,607,843.00</b>				<b>94,206,713.19</b>				<b>3,950,495.67</b>		<b>35,554,461.03</b>		<b>153,319,512.89</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

# 中智关爱通（上海）科技股份有限公司

## 二〇一九年度财务报表附注

（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。公司的统一社会信用代码：913101045707735665。

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2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数10,784.3136万股，注册资本为10,784.3136万元。所属行业为人力资源与就业服务行业。

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、劳动防护用品、珠宝首饰、工量具、仪器仪表的销售，食品流通，酒类商品（不含散装酒）销售，出版物经营，医疗器械经营，票务代理，设计、制作广告。【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】

本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2020年3月25日批准报出。

### 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**

本公司考虑财务方面、经营方面、其他方面等相关因素后，认为公司自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月可持续经营，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**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### **(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**

##### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### **2019年1月1日前适用的会计政策**

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**

### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成

分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、

长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **2019年1月1日前适用的会计政策**

#### **(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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续

期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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）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的应收款项：

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

确定组合的依据：	
	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。
按信用风险特征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
4—5 年	50	50
5 年以上	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。

(3) 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) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## (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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

- (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	摊销方法	依据
软件	5年	直线法	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。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

#### (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。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

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

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 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，收入确认时点是企业客户完成相关服务时。2019年由于公司战略及业务结构调整，公司大量新增购销业务，自营采购商品以满足客户的实物交易需求，该部分业务以已收或应收对价总额确认收入，收入确认时点是客户取得相关商品控制权时。

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**

（1）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。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### **(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

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》  
财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 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“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 2,400,000.00 元，上期金额 0.00 元；“应收账款”本期金额 4,707,820.62 元，上期金额 10,103,107.45 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”

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
		本期金额 17,721,613.84 元，上期金额 18,224,234.68 元

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

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) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 1,307,942,422.63 元 交易性金融资产：增加 1,307,942,422.63 元
(2) 新增“信用减值损失”项目，反映企业计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失	《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)	信用减值损失：增加 -202,172.64 元 资产减值损失：减少 -202,172.64 元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	404,654,032.45	货币资金	摊余成本	404,654,032.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	802,898,904.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	802,898,904.00
应收账款	摊余成本	10,103,107.45	应收账款	摊余成本	10,103,107.45
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	35,242,512.66	其他应收款	摊余成本	35,242,512.66

## 2、重要会计估计变更

本公司在报告期内未发生重要会计估计变更。

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	404,654,032.45	404,654,032.45			
交易性金融资产	不适用	802,898,904.00	802,898,904.00		802,898,904.00
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	不适用	-802,898,904.00		-802,898,904.00
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	10,103,107.45	10,103,107.45			
应收款项融资	不适用				
预付款项	59,066,848.33	59,066,848.33			
其他应收款	35,242,512.66	35,242,512.66			
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	210,344,164.92	210,344,164.92			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,522,309,569.81</b>	<b>1,522,309,569.81</b>			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	9,419,948.12	9,419,948.12			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	25,442,154.86	25,442,154.86			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	3,850,600.18	3,850,600.18			
递延所得税资产	515,475.85	515,475.85			
其他非流动					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
资产					
非流动资产合计	39,228,179.01	39,228,179.01			
资产总计	1,561,537,748.82	1,561,537,748.82			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	18,224,234.68	18,224,234.68			
预收款项	35,803,546.23	35,803,546.23			
应付职工薪酬	62,790,386.14	62,790,386.14			
应交税费	3,397,161.87	3,397,161.87			
其他应付款	1,287,568,071.41	1,287,568,071.41			
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	1,407,783,400.33			
非流动负债：					
长期借款					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
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					
预计负债					
递延收益					
递延所得税					
负债	434,835.60	434,835.60			
其他非流动					
负债					
<b>非流动负债合</b>					
<b>计</b>	434,835.60	434,835.60			
<b>负债合计</b>	<b>1,408,218,235.93</b>	<b>1,408,218,235.93</b>			
所有者权益：					
股本	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	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	3,950,495.67	3,950,495.67			
未分配利润	35,554,461.03	35,554,461.03			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	153,319,512.89	153,319,512.89			
负债和所有者权益总计	1,561,537,748.82	1,561,537,748.82			

#### 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	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	2%

##### (二) 税收优惠

本公司于 2019 年 10 月 28 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201931002194，有效期三年）。本公司 2019 年度企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,236.58	68,071.28
银行存款	363,629,052.61	400,663,772.50
其他货币资金	5,934,132.28	3,922,188.67
合计	369,571,421.47	404,654,032.45
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	5,934,132.28	3,922,188.67
合计	5,934,132.28	3,922,188.67

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 5,934,132.28 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) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,307,942,422.63
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
衍生金融资产	
其他	1,307,942,422.63
合计	1,307,942,422.63

其他说明：

(1) 上海银行结构性存款，2019 年 9 月 26 日购买 5,000 万元，该产品预计于 2020 年 1 月 09 日到期赎回。本产品浮动收益根据 3M USD Libor 确定。

(2) 上海银行结构性存款，2019 年 9 月 26 日购买 5,000 万元，该产品预计于 2020

年4月02日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD Libor确定。

(3) 上海银行结构性存款，2019年11月19日购买2,500万元，该产品预计于2020年2月18日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD Libor确定。

(4) 兴业银行结构性存款，2019年11月14日购买4,000万元，该产品预计于2020年2月12日到期赎回。本产品浮动收益根据上海金基准价确定。

(5) 兴业银行结构性存款，2019年11月15日购买3,000万元，该产品预计于2020年2月13日到期赎回。本产品浮动收益根据上海金基准价确定。

(6) 兴业银行结构性存款，2019年11月19日购买2,500万元，该产品预计于2020年2月17日到期赎回。本产品浮动收益根据上海金基准价确定。

(7) 兴业银行结构性存款，2019年11月20日购买2,500万元，该产品预计于2020年2月18日到期赎回。本产品浮动收益根据上海金基准价确定。

(8) 兴业银行结构性存款，2019年11月21日购买2,500万元，该产品预计于2020年2月19日到期赎回。本产品浮动收益根据上海金基准价确定。

(9) 兴业银行结构性存款，2019年11月22日购买2,500万元，该产品预计于2020年2月20日到期赎回。本产品浮动收益根据上海金基准价确定。

(10) 招商银行结构性存款，2019年10月30日购买10,000万元，该产品预计于2020年2月28日到期赎回。本产品浮动收益根据伦敦金银市场黄金价格确定。

(11) 招商银行结构性存款，2019年10月30日购买10,000万元，该产品预计于2020年2月28日到期赎回。本产品浮动收益根据伦敦金银市场黄金价格确定。

(12) 浙商银行结构性存款，2019年8月12日购买40,000万元，该产品预计于2020年2月12日到期赎回。本产品浮动收益根据3M Shibor确定。

(13) 浙商银行结构性存款，2019年8月19日购买10,000万元，该产品预计于2020年2月19日到期赎回。本产品浮动收益根据3M Shibor确定。

(14) 浙商银行结构性存款，2019年9月12日购买5,000万元，该产品预计于2020年3月12日到期赎回。本产品浮动收益根据3M Shibor确定。

(15) 浙商银行结构性存款，2019年10月12日购买5,000万元，该产品预计于2020年4月12日到期赎回。本产品浮动收益根据3M Shibor确定。

(16) 中信银行结构性存款，2019年10月11日购买5,000万元，该产品预计于2020年1月09日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD LIBOR确定。

(17) 中信银行结构性存款，2019年10月17日购买5,000万元，该产品预计于2020年1月15日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD LIBOR确定。

(18) 中信银行结构性存款，2019年12月13日购买5,000万元，该产品预计于2020年6月10日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD LIBOR确定。

(19) 中信银行结构性存款，2019年12月27日购买5,000万元，该产品预计于2020

年7月01日到期赎回。本产品浮动收益根据3M USD LIBOR确定。

(20)截至2019年12月31日，结构性存款本金金额为129,500.00万元，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2019年12月31日的市场价格估计）计算持有期间的收益为12,942,422.63元，作为上述衍生工具的本期公允价值变动收益。

### (三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	上年年末余额
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	802,898,904.00
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
其他	802,898,904.00
合计	802,898,904.00

### (四) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,400,000.00	
商业承兑汇票		
合计	2,400,000.00	

#### 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

### (五) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

账龄		期末余额	上年年末余额
1 年以内		4,654,598.49	9,926,175.85
1 至 2 年		56,023.29	159,045.26
2 至 3 年			14,372.95
3 至 4 年			13,015.31
4 至 5 年			
5 年以上			
小计		4,710,621.78	10,112,609.37
减：坏账准备		2,801.16	9,501.92
合计		4,707,820.62	10,103,107.45

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,710,621.78	100.00	2,801.16	0.06	4,707,820.62
其中：					
一般客户	4,259,628.52	90.43	2,801.16	0.07	4,256,827.36
集团内客户	450,993.26	9.57			450,993.26
合计	4,710,621.78	100.00	2,801.16		4,707,820.62

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	10,112,609.37	100.00	9,501.92	0.09	10,103,107.45

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
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

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一般客户	4,259,628.52	2,801.16	0.07
集团内客户	450,993.26		
合计	4,710,621.78	2,801.16	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

一般客户组合，坏账准备计提比例：

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

集团内客户，不计提坏账准备。

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账 准备	9,501.92	9,501.92	-6,700.76			2,801.16
合计	9,501.92	9,501.92	-6,700.76			2,801.16

#### 4、 本期无实际核销的应收账款

#### 5、 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
罗氏诊断产品（上海）有限公司	507,625.00	10.78	
中智上海经济技术合作有限公司	450,993.26	9.57	
辉瑞投资有限公司	295,200.00	6.27	
通用电气医疗系统贸易发展（上海）有限公司	269,316.45	5.72	
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	236,500.00	5.02	
合计	1,759,634.71	37.36	

#### 6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	127,164,072.98	99.46	56,424,358.26	95.53
1 至 2 年	156,875.00	0.12	2,316,564.34	3.92
2 至 3 年	531,732.59	0.42	32,180.00	0.05
3 年以上			293,745.73	0.50

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	127,852,680.57	100.00	59,066,848.33	100.00

预付账款账面余额 128,371,544.58 元，期末坏账准备金额 518,864.01 元。

## 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(%)
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	39,633,700.00	31.00
北京京东世纪信息技术有限公司	39,244,636.36	30.70
浙江天猫供应链管理有限公司	10,353,417.30	8.10
沃尔玛（中国）投资有限公司	10,174,851.21	7.96
互诚信息技术（上海）有限公司	4,086,116.16	3.20
合计	103,492,721.03	80.96

## (七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		3,872,876.71
其他应收款项	34,324,546.12	31,369,635.95
合计	34,324,546.12	35,242,512.66

### 1、 应收利息

#### 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		3,872,876.71
减：坏账准备		
合计		3,872,876.71

## 2、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	31,714,627.67	28,352,228.90
1至2年	48,654.70	2,218,927.99
2至3年	2,078,927.99	545,300.06
3至4年	442,335.76	
4至5年		1,649,429.00
5年以上	1,190,101.00	
小计	35,474,647.12	32,765,885.95
减：坏账准备	1,150,101.00	1,396,250.00
合计	34,324,546.12	31,369,635.95

### (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,150,101.00	3.24	1,150,101.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,324,546.12	96.76			34,324,546.12
其中：					
代垫客户的员工福利款组合	29,994,943.73				29,994,943.73
押金及保证金组合	3,098,996.55				3,098,996.55
应收第三方支付款项组合	604,837.47				604,837.47
应收个人社保款组合	603,768.37				603,768.37
备用金组合	22,000.00				22,000.00
合计	35,474,647.12	100.00	1,150,101.00		34,324,546.12

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	680,000.00	2.07	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项	31,369,635.95	95.74			31,369,635.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	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

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
深圳市兜有电子商务科技有限公司	170,101.00	170,101.00	100.00	款项无法收回
上海成浪网络技术有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	款项无法收回
合计	1,150,101.00	1,150,101.00		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
代垫客户的员工福利	29,994,943.73		

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
款组合			
押金及保证金组合	3,098,996.55		
应收第三方支付款项组合	604,837.47		
应收个人社保款组合	603,768.37		
备用金组合	22,000.00		
合计	34,324,546.12		

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			1,396,250.00	1,396,250.00
年初余额在本期			1,396,250.00	1,396,250.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			246,149.00	246,149.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			1,150,101.00	1,150,101.00

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	31,369,635.95		1,396,250.00	32,765,885.95
年初余额在本期	31,369,635.95		1,396,250.00	32,765,885.95
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	35,920,055.88			35,920,055.88
本期直接减记	32,965,145.71		246,149.00	33,211,294.71
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	34,324,546.12		1,150,101.00	35,474,647.12

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,396,250.00	1,396,250.00		246,149.00		1,150,101.00

## (5) 本期无实际核销的其他应收款项

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代垫客户的员工福利款	29,994,943.73	26,069,964.84
押金及保证金	4,249,097.55	4,627,537.05
应收第三方支付款项	604,837.47	1,582,341.90
应收个人社保款	603,768.37	486,042.16

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	22,000.00	
合计	35,474,647.12	32,765,885.95

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辉瑞投资有限公司	代垫客户福利款	9,211,266.00	1年以内	25.97	
东方航空技术有限公司工会委员会	代垫客户福利款	4,600,000.00	1年以内	12.97	
顺丰集团	代垫客户福利款	3,840,754.60	1年以内	10.83	
上海普天科创电子有限公司	房租物业押金	1,857,247.00	2-3年	5.24	
蒂森克虏伯电梯中国	代垫客户福利款	1,076,109.26	1年以内	3.03	
合计		20,585,376.86		58.04	

## (8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

## (9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

## (10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品		210,000,000.00
待摊费用	293,808.15	344,164.92
待抵扣进项税	745,660.97	

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	206,677.78	
合计	1,246,146.90	210,344,164.92

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,818,487.34	9,419,948.12
固定资产清理		
合计	8,818,487.34	9,419,948.12

## 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) 上年年末余额	10,896,799.58	2,816,988.83	13,713,788.41
(2) 本期增加金额	2,087,997.74	39,899.82	2,127,897.56
—购置	2,087,997.74	39,899.82	2,127,897.56
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额	203,925.42	6,554.00	210,479.42
—处置或报废	203,925.42	6,554.00	210,479.42
(4) 期末余额	12,780,871.90	2,850,334.65	15,631,206.55
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	3,491,836.56	802,003.73	4,293,840.29
(2) 本期增加金额	2,175,210.10	534,757.78	2,709,967.88
—计提	2,175,210.10	534,757.78	2,709,967.88
(3) 本期减少金额	184,862.66	6,226.30	191,088.96
—处置或报废	184,862.66	6,226.30	191,088.96
(4) 期末余额	5,482,184.00	1,330,535.21	6,812,719.21
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(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	7,298,687.90	1,519,799.44	8,818,487.34
(2) 上年年末账面价值	7,404,963.02	2,014,985.10	9,419,948.12

- 3、 本期无暂时闲置的固定资产
- 4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产
- 5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产
- 6、 截至 2019 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证的固定资产

(十) 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) 上年年末余额	3,176,226.22	24,400,000.00	27,576,226.22
(2) 本期增加金额	461,564.59		461,564.59
—购置	461,564.59		461,564.59
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	3,637,790.81	24,400,000.00	28,037,790.81
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	2,134,071.36		2,134,071.36
(2) 本期增加金额	322,855.91		322,855.91
—计提	322,855.91		322,855.91
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	2,456,927.27		2,456,927.27
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			

项目	产品软件	商标权	合计
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,180,863.54	24,400,000.00	25,580,863.54
(2) 上年年末账面价值	1,042,154.86	24,400,000.00	25,442,154.86

## 2、截至 2019 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权

### (十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	3,850,600.18		1,307,059.23	61,084.88	2,482,456.07
合计	3,850,600.18		1,307,059.23	61,084.88	2,482,456.07

### (十二) 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		上年年末余额	
	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	1,671,766.17	250,764.92	1,873,938.81	281,090.82
免租期租金	1,290,259.80	193,538.97	1,562,566.86	234,385.03
可抵扣亏损				
合计	2,962,025.97	444,303.89	3,436,505.67	515,475.85

#### 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
以公允价值计量且其	12,942,422.63	1,941,363.39	2,898,904.00	434,835.60

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动				
合计	12,942,422.63	1,941,363.39	2,898,904.00	434,835.60

**(十三) 应付账款****1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	13,341,995.81	15,697,878.95
1 年以上	4,379,618.03	2,526,355.73
合计	17,721,613.84	18,224,234.68

**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
中智上海经济技术合作有限公司	1,378,155.57	尚未结算
上海普天科创电子有限公司	1,340,259.82	尚未结算
合计	2,718,415.39	

**(十四) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	20,998,341.77	35,151,106.55
1 至 2 年	732,135.00	238,971.25
2 至 3 年	220,741.25	382,398.24
3 年以上	409,468.43	31,070.19
合计	22,360,686.45	35,803,546.23

**(十五) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	61,677,999.92	156,471,535.14	174,765,197.11	43,384,337.95
离职后福利-设定提存计划	1,112,386.22	14,995,604.67	15,065,636.99	1,042,353.90
辞退福利		1,004,429.27	1,004,429.27	
一年内到期的其他福利				
合计	62,790,386.14	172,471,569.08	190,835,263.37	44,426,691.85

**2、 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	57,632,393.56	127,399,880.77	146,795,219.07	38,237,055.26
(2) 职工福利费		5,515,258.40	5,515,258.40	
(3) 社会保险费	576,774.18	11,852,408.78	11,752,835.94	676,347.02
其中：医疗保险费	513,632.18	10,875,066.95	10,791,687.99	597,011.14
工伤保险费	9,021.57	191,205.49	184,112.09	16,114.97
生育保险费	54,120.43	786,136.34	777,035.86	63,220.91
(4) 住房公积金	15,141.52	6,043,637.96	6,047,035.48	11,744.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,453,690.66	5,660,349.23	4,654,848.22	4,459,191.67
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	61,677,999.92	156,471,535.14	174,765,197.11	43,384,337.95

**3、 设定提存计划列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,085,068.41	14,573,489.33	14,647,901.31	1,010,656.43
失业保险费	27,317.81	422,115.34	417,735.68	31,697.47
企业年金缴费				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,112,386.22	14,995,604.67	15,065,636.99	1,042,353.90

**(十六) 应交税费**

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税		2,377,057.64
企业所得税		
个人所得税	550,186.78	758,627.89
城市维护建设税		166,394.04
教育费附加		95,082.30
合计	550,186.78	3,397,161.87

**(十七) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,620,445,417.04	1,287,568,071.41
合计	1,620,445,417.04	1,287,568,071.41

**其他应付款项****(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付客户员工福利款	1,504,053,674.20	1,212,913,525.89
应付商家结算款	90,803,889.53	70,876,993.60
押金及保证金	22,370,907.85	2,897,115.00
应付党组织工作经费	2,148,048.29	814,513.49
其他	1,068,897.17	65,923.43
合计	1,620,445,417.04	1,287,568,071.41

**(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亨以精密机械（上海）有限公司	1,803,800.00	尚未使用的客户购买员工福利款
随行付支付有限公司	1,186,456.17	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	1,057,958.89	尚未使用的客户购买员工福利款
合计	4,048,215.06	

**(十八) 股本**

项目	上年年末余额	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			88,235,293.00		88,235,293.00	107,843,136.00

其他说明：

2019年5月24日，经公司2018年年度股东大会决议通过，以公司2018年12月31日股本19,607,843股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增45股，转增后公司的总股本增加至107,843,136股，注册资本变更为10,784.3136万元，资本公积余额为597.1420万元。上述转增股本事项已于2019年6月17日全部实施完毕。

**(十九) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	94,206,713.19		88,235,293.00	5,971,420.19
其他资本公积				
合计	94,206,713.19		88,235,293.00	5,971,420.19

**(二十) 盈余公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,950,495.67	2,460,567.69		6,411,063.36
任意盈余公积				
合计	3,950,495.67	2,460,567.69		6,411,063.36

盈余公积说明：根据公司章程规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积。

### (二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	35,554,461.03	13,780,780.65
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	35,554,461.03	13,780,780.65
加：本期净利润	24,605,676.91	24,192,978.20
减：提取法定盈余公积	2,460,567.69	2,419,297.82
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	57,699,570.25	35,554,461.03

### (二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,211,058.92	143,498,846.86	262,849,800.81	33,072,226.79
其他业务	22,792.42			
合计	340,233,851.34	143,498,846.86	262,849,800.81	33,072,226.79

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	340,211,058.92	262,849,800.81
其中：职工福利服务费收入	321,886,650.11	251,864,097.16
EAP 心理咨询服务收入	11,719,071.75	6,581,326.65
其他	6,605,337.06	4,404,377.00
其他业务收入	22,792.42	

项目	本期金额	上期金额
其中：其他	22,792.42	
合计	340,233,851.34	262,849,800.81

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(%)
融创房地产集团有限公司	6,572,426.49	1.93
深圳供电局有限公司	5,770,989.81	1.70
上海精锐教育培训有限公司	5,324,084.41	1.56
北京城市网邻信息技术有限公司	3,791,776.55	1.11
东方航空技术有限公司工会委员会	3,579,593.76	1.05
合计	25,038,871.02	7.35

### (二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,046,083.42	942,425.73
教育费附加	687,054.02	596,429.98
印花税	72,113.10	
合计	1,805,250.54	1,538,855.71

### (二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	49,315,646.20	71,219,668.73
代理商返利及渠道费	18,646,848.00	31,144,619.60
广告及业务宣传费	17,813,686.73	22,706,841.15
快递费	2,175,142.00	2,807,326.30
制作费	2,104,623.93	2,058,884.37
差旅费	1,468,782.24	1,620,980.40
业务招待费	1,304,221.61	1,192,467.39
交通费、会议费	914,064.32	1,023,454.19

项目	本期金额	上期金额
折旧费	210,307.07	165,254.32
合计	93,953,322.10	133,939,496.45

## (二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	40,615,621.32	30,023,957.45
租赁费	9,645,135.38	8,729,716.44
咨询费	4,420,660.07	5,083,274.87
折旧费	2,241,005.37	1,919,640.52
通讯网络费	2,140,082.92	2,054,867.41
办公费、水电费、修理费	2,000,936.14	1,227,347.97
保险费、快递邮寄费、党组织工作经费	1,540,554.27	972,132.95
长期待摊费用摊销	1,307,059.23	1,759,697.85
物业管理费	974,908.96	1,080,724.94
低值易耗品、无形资产摊销、待摊费用	848,396.36	690,009.32
其他	855,706.78	948,129.12
会议费	771,499.27	1,189,362.46
合计	67,361,566.07	55,678,861.30

## (二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	59,006,147.25	53,831,309.18
服务器租赁费	1,624,640.33	2,081,956.78
通讯费	1,428,791.19	1,109,356.59
咨询费	1,373,343.98	3,142,185.23
其他	1,034,527.55	1,596,703.50
委托开发支出	900,139.08	2,812,942.85
合计	65,367,589.38	64,574,454.13

## (二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	5,704,766.14	8,043,772.64
汇兑损益		
其他	191,627.60	120,579.78
合计	-5,513,138.54	-7,923,192.86

## (二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,682,145.60	1,123,230.00
进项税加计抵减	1,320,690.96	
代扣个人所得税手续费		
合计	6,002,836.56	1,123,230.00

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
徐汇区税收返还	2,090,000.00	400,000.00	与收益相关
上海张江国家自主示范区 专项发展资金高增长补助	1,000,000.00		与收益相关
上海张江国家自主示范区 专项发展资金高增长补助	800,000.00		与收益相关
互联网+工会创新服务平台 项目扶持资金	400,000.00		与收益相关
稳岗补贴	296,612.00	223,230.00	与收益相关
人才租房补贴	69,600.00		与收益相关
徐汇区人社局岗位能力和 综合素质类补贴	25,933.60		与收益相关
“白领悦读”项目财政补贴		500,000.00	与收益相关
合计	4,682,145.60	1,123,230.00	

**(二十九) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
理财收益	32,580,029.61	39,718,238.74
合计	32,580,029.61	39,718,238.74

**(三十) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	12,942,422.63	2,898,904.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	12,942,422.63	2,898,904.00
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	12,942,422.63	2,898,904.00

**(三十一) 信用减值损失**

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-6,700.76
其他应收款坏账损失	-246,149.00
预付账款坏账损失	50,677.12
合计	-202,172.64

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		1,191,212.31
合计		1,191,212.31

**(三十三) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	750,000.00		750,000.00
其他		23,752.00	
合计	750,000.00	23,752.00	750,000.00

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
上海张江国家自主示范区专项发展资金进入新三板补贴	750,000.00		与收益相关
合计	750,000.00		

**(三十四) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		200,000.00	
非流动资产毁损报废损失	17,434.71	41,442.30	17,434.71
其他	37,065.00	15,055.10	37,065.00
合计	54,499.71	256,497.40	54,499.71

**(三十五) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	1,577,699.75	92,536.12
合计	1,577,699.75	92,536.12

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	26,183,376.66
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,927,506.50
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	2,142,798.18
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	-4,492,604.93
所得税费用	1,577,699.75

### (三十六) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	24,605,676.91	24,192,978.20
当期发行在外普通股的加权平均数	107,843,136.00	19,607,843.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.23	1.23
终止经营基本每股收益		

#### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	24,605,676.91	24,192,978.20
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	107,843,136.00	19,607,843.00
稀释每股收益		

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营稀释每股收益	0.23	1.23
终止经营稀释每股收益		

### (三十七) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
商品采购成本	105,195,497.63	
职工薪酬费用	172,471,569.08	182,285,983.67
代理商返利及渠道费	18,646,848.00	31,144,619.60
广告及业务宣传费	17,813,686.73	22,706,841.15
租赁费	11,269,775.71	10,811,673.22
折旧和摊销费用	4,339,883.02	4,432,582.67
财务费用	-5,513,138.54	-7,923,192.86
其他成本及费用	40,444,064.24	35,883,338.36
合计	364,668,185.87	279,341,845.81

### (三十八) 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	本期金额	上期金额
收到的企业购买员工福利的现金	6,017,257,457.19	8,798,251,639.87
定金、押金、保证金	19,830,232.35	2,554,594.13
利息收入	9,370,965.07	4,170,895.93
收到的财政补贴	5,432,145.60	1,123,230.00
往来款	2,632,379.41	524,660.90
其他		11,089.89
合计	6,054,523,179.62	8,806,636,110.72

#### 1、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与商家结算所支付现金	5,709,433,758.28	8,476,819,338.59
销售费用	44,427,368.83	62,554,573.40
管理费用	22,875,024.24	21,657,493.30
研发费用	6,102,786.69	10,444,527.75
保函保证金	2,011,943.61	3,922,188.67
往来款	117,726.21	1,312,866.19
其他	117,250.95	520,201.98
合计	5,785,085,858.81	8,577,231,189.88

## 2、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回银行理财产品	4,933,000,000.00	4,133,000,000.00
合计	4,933,000,000.00	4,133,000,000.00

## 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买银行理财产品	5,218,000,000.00	4,296,000,000.00
合计	5,218,000,000.00	4,296,000,000.00

### (三十九) 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	24,605,676.91	24,192,978.20
加：信用减值损失	-202,172.64	
资产减值准备		1,191,212.31
固定资产折旧	2,709,967.88	2,383,512.04
无形资产摊销	322,855.91	271,212.38
长期待摊费用摊销	1,307,059.23	1,777,858.25

补充资料	本期金额	上期金额
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)	17,434.71	41,442.30
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-12,942,422.63	-2,898,904.00
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-32,580,029.61	-39,718,238.74
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	71,171.96	-135,936.47
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	1,506,527.79	228,472.59
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)	-64,877,084.01	-33,187,868.85
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	295,075,032.70	396,446,851.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,014,018.20	350,592,591.84
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	363,637,289.19	400,731,843.78
减：现金的期初余额	400,731,843.78	172,979,296.37
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	-37,094,554.59	227,752,547.41

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	363,637,289.19	400,731,843.78
其中：库存现金	8,236.58	68,071.28
可随时用于支付的银行存款	363,629,052.61	400,663,772.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项目	期末余额	上年年末余额
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	363,637,289.19	400,731,843.78

## (四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,934,132.28	保函保证金
合计	5,934,132.28	

## (四十一) 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		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		费用损失的金额		
		本期金额	上期金额	
徐汇区级财政补贴	2,090,000.00	2,090,000.00	400,000.00	其他收益
上海张江国家自主示范区专项发展资金高速增长补助	1,800,000.00	1,800,000.00		其他收益
进项税加计抵减	1,320,690.96	1,320,690.96		其他收益
上海张江国家自主示范区专项发展资金进入新三板补贴	750,000.00	750,000.00		营业外收入
互联网+工会创新服务平台项目扶持资金	400,000.00	400,000.00		其他收益
企业稳岗补贴	296,612.00	296,612.00	223,230.00	其他收益
人才租房补贴	69,600.00	69,600.00		其他收益
徐汇区人社局岗位能力和综合素质类补贴	25,933.60	25,933.60		其他收益
“白领阅读”项目财政补贴			500,000.00	其他收益

## 六、与金融工具相关的风险

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。2019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。本公司不存在任何借款，金融工具管理以稳健低风险为宗旨，目前无重大利率风险。

#### (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。本公司尽可能将外币收入与外币支出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。

### (三) 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。

## 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>				
◆交易性金融资产		1,307,942,422.63		1,307,942,422.63
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,307,942,422.63		1,307,942,422.63
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		1,307,942,422.63		1,307,942,422.63
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		1,307,942,422.63		1,307,942,422.63

(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的定性及定量信息

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	1,307,942,422.63	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	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 万元	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	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有限公司	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
上海中智电气工程技术有限公司	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
上海中智国际教育培训中心	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
上海中智科创服务外包有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智科技应用发展有限公司	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
上海中智项目外包咨询服务有限公司	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（大连）对外服务有限公司	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
中智北京外企服务分公司	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
中智大连外服雇员联合工会委员会	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
中智国际旅行社有限公司	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、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中智人力资源管理咨询有限公司	接受劳务	736,003.07	3,440,497.26
上海中智科技应用发展有限公司	接受劳务	716,322.72	
浙江中智经济技术服务有限公司	接受劳务	544,950.07	1,768,531.04
深圳中智经济技术合作有限公司	接受劳务	512,211.63	681,892.11
中国国际技术智力合作有限公司	接受劳务	345,873.15	1,052,606.51
苏州中智人力资源有限公司	接受劳务	258,880.35	458,341.58
中智广州经济技术合作有限公司	接受劳务	210,461.78	371,898.05
中智青岛经济技术合作有限公司	接受劳务	146,844.61	191,883.99
中智上海经济技术合作有限公司	接受劳务	146,746.99	701,051.63
中智湖北经济技术合作有限公司	接受劳务	58,889.58	85,400.57
中智江苏经济技术合作有限公司	接受劳务	57,708.13	103,777.59
中智四川经济技术合作有限公司	接受劳务	53,135.36	126,235.53
湖南中智经济技术合作有限公司	接受劳务	45,697.10	339.62
中智西安经济技术合作有限公司	接受劳务	33,866.29	70,376.47
珠海中智人力资源服务有限公司	接受劳务	31,087.62	36,266.52
中智天津人力资源服务有限公司	接受劳务	26,378.54	40,435.63
上海凯哲文化传播有限公司	接受劳务	19,811.32	
无锡中智人力资源服务有限公司	接受劳务	13,969.57	14,577.74
中智香港有限公司	接受劳务	13,053.60	10,175.60
中智人力资源管理咨询有限公司	接受劳务	12,216.98	
中智沈阳经济技术合作有限公司	接受劳务	12,100.48	43,986.67
中智河南经济技术合作有限公司	接受劳务	5,982.83	49,135.37
中智（大连）对外服务有限公司	接受劳务	864.55	341.09
中智安徽经济技术合作有限公司	接受劳务	375.00	6,786.81
中智天津项目外包服务有限公司	接受劳务	75.47	923.20
中智财务咨询有限公司	接受劳务		20,114.03
杭州中智服务外包有限公司	接受劳务		7,603.05

接受服务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海凯哲文化传播有限公司	广告及宣传费	623,490.57	900,566.01
中国国际技术智力合作有限公司	人事外包费	96,676.47	78,536.79
中智财务咨询有限公司	人事外包费	25,136.38	20,114.03
中智上海经济技术合作有限公司	档案管理费	16,860.00	20,270.00
中智广州经济技术合作有限公司	人事外包费	11,949.88	11,086.77
深圳中智经济技术合作有限公司	人事外包费	9,272.50	6,048.55
中智上海经济技术合作有限公司	场地租赁费	5,474.20	243.33
中智四川经济技术合作有限公司	人事外包费	685.71	5,782.83
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	广告及宣传费		3,920.00

提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中智上海经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	13,916,476.86	1,349,464.35
中智上海经济技术合作有限公司	提供 EAP 服务	525,269.81	55,716.98
中智人力资源管理咨询有限公司	提供员工福利服务	392,019.39	67,511.31
深圳中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	149,215.49	37,181.57
中智人力资源管理咨询有限公司	提供 EAP 服务	75,471.69	
中智广州经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	67,956.48	31,225.43
上海中智国际教育咨询有限公司	提供员工福利服务	58,991.44	33,718.95
上海中智科技应用发展有限公司	提供员工福利服务	43,795.66	14,430.84
上海中智科创服务外包有限公司	提供员工福利服务	38,014.36	6,114.08
上海中智项目外包咨询服务有限公 司	提供员工福利服务	37,589.92	18,427.38
上海中智财务咨询有限公司	提供员工福利服务	34,270.30	4,912.26
中智青岛经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	31,476.02	26,680.04
浙江中智经济技术服务有限公司	提供员工福利服务	29,412.66	13,716.10
中智湖北经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	22,305.06	29,931.62
中智江苏经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	17,959.90	7,922.61

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供员工福利服务	17,341.37	11,277.21
中智河南经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	16,024.11	13,099.71
中智天津人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	15,452.92	3,557.58
苏州中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	14,854.28	3,398.73
中智重庆人力资源管理有限公司	提供员工福利服务	14,759.41	8,217.35
珠海中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	13,743.89	5,995.70
上海中智人才顾问咨询有限公司	提供员工福利服务	9,317.27	886.39
上海凯哲文化传播有限公司	提供员工福利服务	6,769.08	4,936.51
中智沈阳经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	5,408.81	15,215.42
上海中智计算机技术服务有限公司	提供员工福利服务	4,718.75	10,235.01
中智安徽经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	4,260.17	2,822.68
中智国际旅行社有限公司	提供员工福利服务	3,178.47	1,824.67
中智天津项目外包服务有限公司	提供员工福利服务	2,904.46	2,511.59
中国国际技术智力合作有限公司	提供员工福利服务	2,787.73	52.22
中智西安经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	2,019.05	3,748.58
中智（大连）对外服务有限公司	提供员工福利服务	1,861.99	1,226.70
无锡中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	1,775.07	4,342.63
中智四川经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	1,580.50	3,250.56
中智国际商务发展中心	提供员工福利服务	786.11	5,040.16
上海中智电气工程技术有限公司	提供员工福利服务	761.52	1,515.29
上海中智国际教育培训中心	提供员工福利服务	513.96	370.82
上海中智广告有限公司	提供员工福利服务	343.50	5,644.26
湖南中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	203.96	155.66
中智项目外包服务有限公司	提供 EAP 服务		21,113.20
中智国际人才资源服务有限公司	提供员工福利服务		93.40

## 2、 本期公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 3、 本期公司无关联租赁情况

## 4、 本期无关联担保情况

## 5、 本期无关联方资金拆借

## 6、 本期无关联方资产转让、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		上年年末余额	
		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	450,993.26		49,718.00	
	上海中智科技应用发展有限公司			30.00	
	中智国际旅行社有限公司			24.15	
其他应收款					
	中国国际技术智力合作有限公司			21,433.30	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中智上海经济技术合作有限公司	1,378,155.57	1,231,408.58
	上海凯哲文化传播有限公司	206,509.44	
	中智人力资源管理咨询有限公司	201,339.73	192,886.55
	中国国际技术智力合作有限公司	179,365.05	421,707.64
	中智四川经济技术合作有限公司	131,803.77	78,668.41
	中智青岛经济技术合作有限公司	109,841.55	8,939.97
	深圳中智经济技术合作有限公司	102,172.51	116,420.02
	中智湖北经济技术合作有限公司	51,542.85	91,661.97
	苏州中智人力资源有限公司	46,749.38	67,718.40

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中智天津人力资源服务有限公司	38,174.54	11,796.00
	中智西安经济技术合作有限公司	24,608.17	20,212.51
	中智广州经济技术合作有限公司	16,600.95	65,497.81
	浙江中智经济技术服务有限公司	15,287.79	314,818.13
	湖南中智经济技术合作有限公司	14,505.54	
	中智江苏经济技术合作有限公司	12,431.56	20,245.05
	无锡中智人力资源服务有限公司	7,587.53	12,500.09
	中智香港有限公司	5,421.30	5,837.60
	中智沈阳经济技术合作有限公司	5,276.54	3,380.31
	珠海中智人力资源服务有限公司	3,891.00	7,024.35
	中智天津项目外包服务有限公司	3,130.52	3,055.05
	中智河南经济技术合作有限公司	2,220.48	10,309.00
	中智安徽经济技术合作有限公司	157.55	530.05
	中智（大连）对外服务有限公司	107.55	274.61
其他应付款			
	中智上海经济技术合作有限公司	4,007,306.37	1,010,390.45
	上海中智科技应用发展有限公司	848,647.63	19,950.93
	上海中智项目外包咨询服务有限公 司	75,650.72	411,105.59
	深圳中智经济技术合作有限公司	74,046.32	3,573.28
	中智（大连）对外服务有限公司	45,450.00	93,450.00
	中智青岛经济技术合作有限公司	40,585.90	49,275.90
	上海中智人才顾问咨询有限公司	39,478.62	167,000.00
	上海中智计算机技术服务有限公司	23,946.17	72,223.75
	上海中智国际教育咨询有限公司	16,715.26	77,764.81
	中智湖北经济技术合作有限公司	9,435.88	46,385.88
	中智广州经济技术合作有限公司	6,160.00	1,210.00
	中智人力资源管理咨询有限公司	3,200.00	264,014.47
	中智江苏经济技术合作有限公司	2,825.15	251,065.15
	浙江中智经济技术服务有限公司	1,197.17	33,127.24
	苏州中智人力资源有限公司	902.20	12,252.20
	中智北京外企服务分公司	900.00	900.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海中智科创服务外包有限公司	800.00	800.00
	中智河南经济技术合作有限公司	650.00	1,050.00
	中智国际旅行社有限公司上海分社	570.24	3,279.00
	无锡中智人力资源服务有限公司	426.00	426.00
	珠海中智人力资源服务有限公司	341.00	3,476.00
	上海中智财务咨询有限公司	300.00	
	上海中智恒康医疗器械有限公司		236,940.53
	中智四川经济技术合作有限公司		8,850.00
	上海中智广告有限公司		306.00
预收账款			
	中智人力资源管理咨询有限公司	215,018.87	4,000.00
	中智湖北经济技术合作有限公司	20,000.00	20,000.00
	中智上海经济技术合作有限公司		2,000.00
	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
	中智广州经济技术合作有限公司		760.00

(五) 本期无关联方承诺事项

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

剩余租赁期	2019年12月31日	2018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	7,029,084.00	6,637,620.00
资产负债表日后第2年	7,029,084.00	7,029,084.00
资产负债表日后第3年	-	7,029,084.00

剩余租赁期	2019年12月31日	2018年12月31日
以后年度	-	-
合计	14,058,168.00	20,695,788.00

其他说明：

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

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

2020年3月25日，公司召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了关于2019年年度利润分配预案的议案，根据议案公司2019年度拟不进行利润分配。该议案尚需提交股东大会审议

### (二) 其他资产负债表日后情况

截至财务报表签发日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 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	-17,434.71	
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）	6,752,836.56	

项目	金额	说明
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	9,001,270.39	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,268,953.22	
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	-37,065.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	21,968,560.46	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
合计	21,968,560.46	

### (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	14.86	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	1.59	0.02	0.02

### (三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末资产负债表如下：

项目	2018年1月1日	2018年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	172,979,296.37	404,654,032.45	404,654,032.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	802,898,904.00
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	802,898,904.00	不适用
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,770,254.20	10,103,107.45	10,103,107.45
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	54,609,984.58	59,066,848.33	59,066,848.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

项目	2018年1月1日	2018年12月31日	2019年1月1日
其他应收款	11,109,063.86	35,242,512.66	35,242,512.66
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	147,288,834.58	210,344,164.92	210,344,164.92
<b>流动资产合计</b>	<b>1,094,133,187.01</b>	<b>1,522,309,569.81</b>	<b>1,522,309,569.81</b>
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产			不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	不适用	
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产			
固定资产	9,003,934.10	9,419,948.12	9,419,948.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	25,493,878.84	25,442,154.86	25,442,154.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,399,204.12	3,850,600.18	3,850,600.18
递延所得税资产	379,539.38	515,475.85	515,475.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>40,276,556.44</b>	<b>39,228,179.01</b>	<b>39,228,179.01</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,134,409,743.45</b>	<b>1,561,537,748.82</b>	<b>1,561,537,748.82</b>
流动负债：			

项目	2018年1月1日	2018年12月31日	2019年1月1日
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,494,846.32	18,224,234.68	18,224,234.68
预收款项	17,517,470.10	35,803,546.23	35,803,546.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,321,508.38	62,790,386.14	62,790,386.14
应交税费	2,818,648.64	3,397,161.87	3,397,161.87
其他应付款	942,924,372.31	1,287,568,071.41	1,287,568,071.41
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,005,076,845.75</b>	<b>1,407,783,400.33</b>	<b>1,407,783,400.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

项目	2018年1月1日	2018年12月31日	2019年1月1日
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	206,363.01	434,835.60	434,835.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>206,363.01</b>	<b>434,835.60</b>	<b>434,835.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,005,283,208.76</b>	<b>1,408,218,235.93</b>	<b>1,408,218,235.93</b>
所有者权益：			
股本	19,607,843.00	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	94,206,713.19	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	1,531,197.85	3,950,495.67	3,950,495.67
一般风险准备			
未分配利润	13,780,780.65	35,554,461.03	35,554,461.03
<b>所有者权益合计</b>	<b>129,126,534.69</b>	<b>153,319,512.89</b>	<b>153,319,512.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,134,409,743.45</b>	<b>1,561,537,748.82</b>	<b>1,561,537,748.82</b>

中智关爱通（上海）科技股份有限公司  
二〇二〇年三月二十五日

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。