

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.)



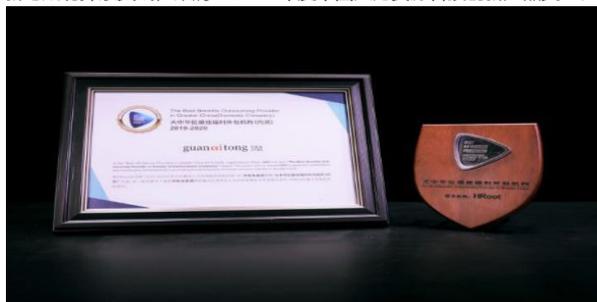
年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



1月14日，由HRTechChina主办的2020中国人力资源科技新年论坛暨年度大奖颁奖典礼圆满落幕。中智关爱通凭借技术、产品等方面的持续创新与成功探索实践，荣膺“2019年度中国人力资源科技创新产品奖”。



4月23日，由中国领先的人力资源媒体公司HRoot举办的“2019-2020大中华区最佳人力资源服务机构评选”中，关爱通荣膺“大中华区最佳福利外包机构”。这已是关爱通自2012年起连续八年获此殊荣。



5月16日，上海自贸区临港新片区管委会与关爱通签署了战略合作协议，双方将共同在临港新片区洋山特殊综合保税区建设和运行“新人力云”实验室，为临港新片区人才集聚和柔性流动进行创新性探索，同时为入驻企业员工提供多维度、可推广、可复制的全新服务场景。



6月10日，以“新人力·聚合共生”为主题的2020 ai优质职场计划正式启动，暨2020 ai优质职场第五届评选活动正式开启。活动由人民网上海、中智上海、中智关爱通三方共同主办，中国健康安全全程冠名，是面向中国职场领域，关注中国职场正能量，树立职场榜样，推动社会、企业、员工三方持续共建和谐、共赢理想职场生态的大型公益项目。



3月26日，在广东省人力资源管理协会举办的2019年度中国华南地区人力资源创新争优（金人奖）公益评选活动中，关爱通被授予“金人奖（社会责任类）-2019年度中国华南地区人力资源服务行业最具贡献奖”。



4月27日，国务院国有企业改革领导小组办公室召开“科改示范行动”动员部署视频会议，公布了三年改革方案备案的204户“科改示范企业”名单。关爱通是人力资源领域唯一入选的科技型企业。



5月26日，上海现代服务业联合会召开大会宣布为2019年度助推上海现代服务业发展作出贡献、取得优异成绩的会员单位进行了表彰，关爱通凭借在驱动行业创新发展等方面的卓越表现，被授予“2019现代服务业联合会特殊贡献奖”。



6月30日，ai优质职场2020年“大师会客厅”第一期在人民网上海频道举行。本次“大师会客厅”以“危机or机遇？新人力筑底未来”为主题，围绕当前疫情背景下引发的人力资源变革机会点、新人力定位、新人力与传统人力资源的区别点等问题进行了深入的探讨与研究。



8月7日，由关爱通联合主办的ai 优质职场 2020年“大师会客厅”第二期在人民网上海频道举行。本次“大师会客厅”以“共享成长，发展共赢”为主题，围绕后疫情时代企业成长新动力、人才成长新模式、员工企业新关系及新时代下，企业与员工如何更好地互相配合，共同成长，以形成共赢局面等问题进行了深入的探讨与研究。



8月14日，由人力资源科技-HRTechChina发起的「中国人力资源科技创新品牌 TOP30」评选暨表彰仪式于上关爱通凭借着在“互联网+员工服务”领域不懈探索和丰富的创新实践，入选本次榜单。



9月4日，“HRMAC 第七届高峰论坛-抵御风暴、组织变革”在上海隆重举行。经专家组综合评审，中智关爱通凭借其在科技创新、平台服务等方面的突出优势，荣膺“2020年度大中华区人力资源合作伙伴价值大奖——最佳福利创新奖”。



10月30日，在人民网上海频道举行的“稳就业、促经济——在沪国企闭门研讨会”暨2020ai 优质职场“大师会客厅”上，各位国企代表以“国企保障‘稳就业’政策的持续性”为主题，探讨研究了稳就业政策的长期维持之道、员工活力的激发之道，以及促经济的企业生长之道等话题。



11月5日，由上海金融业联合会、中国金融信息中心、中智关爱通、外滩商学院及科锐国际联合举办的“2020 上海金融行业人力资源发展峰会”在中国金融信息中心成功举办。



11月6日，由 MeetHR Group 主办的“2020 大中华地区 HRVP 高峰论坛”于上海开幕。关爱通凭借在企业员工福利领域所做出的科技创新和优秀成果，荣获薪酬福利类“2020 中国十大影响力人力资源品牌”大奖。



11月25日，以“新人力·聚合共生”为主题的大型职场领域公益项目“2020 ai 优质职场计划”在北京人民网演播大厅举行年度盛典。本次活动由人民网上海、中智上海、中智关爱通共同主办。



11月27日，第十五届中国雇主品牌特别年会在北京召开，主题是数字化人才管理。关爱通因长远战略发展以及在人力资源管理上卓越表现而获评“2020 年度中国区最佳人力资源服务企业”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动、融资和利润分配	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	34
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	38
第八节	财务会计报告	48
第九节	备查文件目录	157

第一节 重要提示、目录和释义

【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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
应收账款回收风险	2019 年末、2020 年末，公司应收账款账面净额分别为 470.78 万元、1,818.94 万元，占各年末资产总额比例分别为 0.25%和 0.85%，应收账款增长迅速。公司目前主要应收账款客户信用度较高，款项回收情况良好。但若公司客户经营状况受外部宏观环境影响出现重大不利变化，将有可能出现坏账等不利情形。公司在引入新客户时，对客户进行严格的信用审核，并通过缩短账期、要求银行保函等方式，降低应收账款信用风险，同时持续加强对应收账款的回款管理，降低坏账可能发生的比例和风险。

人力成本上升风险	<p>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，或超过公司营业的增长速度，将对公司的盈利状况造成不利影响。</p> <p>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，线上化销售解决方案，高效配置人力资源，使人力成本的增加与扩张规模相匹配。报告期内，人力成本得到有效控制，涨幅低于公司收入及净利润增长水平。</p>
核心技术人员及关键管理人员流失风险	<p>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。</p> <p>一方面，公司加大研发投入，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。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>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，2020年度企业所得税减按15%的税率征收。</p> <p>如果未来公司不能继续被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利影响。</p> <p>公司一直将研发成果的转换，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。</p>

本期重大风险是否发生重大变化：	是
-----------------	---

本期新增了应收账款回收风险。随着公司业务规模扩大，公司应收账款规模预计将持续上升，公司目前主要应收账款客户信用度较高，款项回收情况良好。但若公司客户经营状况受外部宏观环境影响出现重大不利变化，将有可能导致公司出现坏账等不利情形。

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	中智关爱通(上海)科技股份有限公司
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集团有限公司
中智人力	指	中智管理咨询有限公司
信聿投资	指	北京信聿投资中心(有限合伙)
中信投资	指	北京中信投资中心(有限合伙),系信聿投资曾用名
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	2020年1月1日至2020年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(证监会令第85号)
《公司章程》	指	《中智关爱通(上海)科技股份有限公司公司章程》及其历次修订
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
叁号基金	指	德清人民网融媒叁号股权投资基金合伙企业(有限合伙)
国鑫创投	指	上海国鑫创业投资有限公司

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

二、联系方式

董事会秘书	丁梓一
联系地址	上海市徐汇区宜山路 700 号 C4 幢 1-2 层
电话	021-33352916
传真	021-64281608
电子邮箱	michael.ding@guanaitong.com
公司网址	https://www.guanaitong.com/
办公地址	上海市徐汇区宜山路 700 号 C4 幢 1-2 层
邮政编码	200233
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票交易场所	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
主要业务	关爱通为企业员工预算管理 with 分发、一站式弹性福利解决方案与技术提供商

主要产品与服务项目	关爱通主营业务是为所有企业提供定制化员工关爱性质的弹性福利相关技术与服务，企业员工可以通过关爱通提供的 SaaS 员工平台，在企业客户指定的预算下进行多种弹性选择及完成个人消费及服务的员工平台。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	119,166,698
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	实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，无一致行动人

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	119,166,698	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
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及连续签字年限	杨峰安	张琦
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号新黄浦金融大厦 5 层	

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	598,082,423.98	340,233,851.34	75.79%
毛利率%	37.65%	57.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	61,871,697.41	24,605,676.91	151.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,836,669.50	2,637,116.45	1,562.30%
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）	24.53%	14.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	17.38%	1.59%	-
基本每股收益	0.55	0.23	140.91%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,128,598,241.30	1,885,371,149.15	12.90%
负债总计	1,784,617,209.80	1,707,445,959.35	4.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	343,981,031.50	177,925,189.80	93.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	1.65	74.94%
资产负债率%（母公司）	83.84%	90.56%	-
资产负债率%（合并）	83.84%	90.56%	-
流动比率	1.17	1.08	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	72,535,873.48	215,014,018.20	-66.26%
应收账款周转率	52.21	45.91	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.90%	20.74%	-
营业收入增长率%	75.79%	29.44%	-
净利润增长率%	151.45%	1.71%	-

(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	119,166,698.00	107,843,136.00	10.50%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-209,449.80

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	4,751,450.10
委托他人投资或管理资产的损益	1,734,793.52
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	7,729,148.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,317.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,285,402.49
非经常性损益合计	18,035,027.91
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	18,035,027.91

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。

本公司于2020年1月1日执行新收入准则，据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020年1月1日	
		合并	母公司
	预收账款	-711,416.33	-711,416.33

将与 EAP 心理咨询服务收入相关的预收款项重分类至合同负债	合同负债	711,416.33	711,416.33
--------------------------------	------	------------	------------

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

单位：元

受影响的资产负债表科目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收账款	-484,747.41	-484,747.41
合同负债	484,747.41	484,747.41

受影响的利润表科目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
销售费用	-1,091,141.95	-1,091,141.95
营业成本	1,091,141.95	1,091,141.95

(十)合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

关爱通于 2020 年新设全资子公司中智关爱通（南京）信息科技有限公司，并于 2020 年 12 月 18 日获得南京市鼓楼区市场监督管理局公司核发的统一社会信用代码为 91320106MA2488TC2K 的营业执照，注册资本为 100 万元人民币。

二、主要经营情况回顾

(一)业务概要

商业模式

关爱通是作为企业员工预算管理与分发、一站式弹性福利解决方案与技术提供商，为所有企业提供定制化员工关爱性质的弹性福利相关技术与服务，企业员工可以通过关爱通提供的 SaaS 平台，在企业客户指定的预算下进行多种弹性选择及完成员工个人消费及服务的平台。

在业务模式上，关爱通在销售端依托先进的移动互联网及云端服务技术搭建企业弹性福利及员工服务平台，构建不同的员工服务模块，通过资源整合、信息技术、购销代理等多种手段为客户企业提供员工福利相关服务整体解决方案，覆盖企业员工生活办公的多样化场景，助力企业驾驭员工体验与场景优化新趋势，满足企业及员工不同场景个性化需求。关爱通为每一个客户企业配备独立域名、个性化服务内容与管理后台，实现一个系统管理所有福利项目，有效解决了员工福利选择难、发放难、满意度低、数据不透明的困扰，有效帮助企业提升员工福利管理及服务的水平和员工的满意度，助力企业赋能，为客户降低成本，提高员工忠诚度。

在采购端通过 SaaS 平台整合多种场景下的供应商资源，为供应商提供产品、服务的销售平台及整合运营服务。通过 SaaS 平台进行企业员工和供应商的多对多撮合，通过一体化的预算管理、员工服务、运营设计、整体技术解决方案，完成企业福利的预算管理及员工福利的兑换及服务，从中获取服务费、渠道费、技术费、商品差价等收入。

关爱通本着“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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	1,376,591,922.01	64.67%	369,571,421.47	19.60%	272.48%
应收票据	1,128,000.00	0.05%	2,400,000.00	0.13%	-53.00%
应收账款	18,189,437.08	0.85%	4,707,820.62	0.25%	286.37%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	9,132,262.86	0.43%	8,818,487.34	0.47%	3.56%
在建工程					
无形资产	25,384,774.51	1.19%	25,580,863.54	1.36%	-0.77%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	503,994,657.54	23.68%	1,307,942,422.63	69.37%	-61.47%
预付账款	133,743,363.94	6.28%	127,852,680.57	6.78%	4.61%
其他应收款	36,996,426.38	1.74%	34,324,546.12	1.82%	7.78%
其他流动资产	21,868,944.74	1.03%	1,246,146.90	0.07%	1,654.93%
长期待摊费用	1,219,663.32	0.06%	2,482,456.07	0.13%	-50.87%
应付账款	46,707,302.53	2.19%	17,721,613.84	0.94%	163.56%
预收账款			22,360,686.45	1.19%	-100.00%
合同负债	494,747.41	0.02%			
应付职工薪酬	63,839,745.12	3.00%	44,426,691.85	2.36%	43.70%
应交税费	6,941,038.37	0.33%	550,186.78	0.03%	1,161.58%
其他应付款	1,666,035,177.74	78.27%	1,620,445,417.04	85.95%	2.81%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金和交易性金融资产主要是银行存款及理财产品，截至 2020 年 12 月 31 日，合计金额为 1,880,586,579.55 元，与上年期末 1,677,513,844.10 元相比增长 12.11%。公司于 2020 年 8 月完成了本轮定增工作，引入了叁号基金及国鑫创投二家机构，收到增资款项 104,999,993.35 元。同时，本年度取得银行存款利息收入及理财产品投资收益带来资金增长 39,668,673.46 元；业务上，随着关爱通服务客户及客户员工累计数量的不断增加，客户员工累积尚未使用或兑换的福利相应增长，累积资金规模较上期末有所增加。
- 2、应收票据及应收账款本期余额合计较上期增加 171.78%，主要是由于实物商品销售额增长带来的应收款增加。公司从去年开始深耕产品供应垂直领域，通过搭建管理自营商城，自主采购实物商品，大幅提升了商品 SKU 数量，以满足客户需求，提高客户对产品及服务的满意度，使得收入显著上升，同时也带来应收账款的大幅增长。
- 3、其他流动资产本期余额与上年度大幅提高，主要是应收利息大幅提高所致。公司本年度部分闲置资金投向了更为稳健的银行大额存单，截至 2020 年末，货币资金中大额存单的金额为 650,000,000.00 元，所带来的应收利息与去年同期相比增长 20,859,754.46 元。
- 4、应付账款本期余额与去年同期相比增长 163.56%，主要是公司在实物垂直领域的扩张所致。公司自 2019 年度开始，战略性扩大实物采购的范围，以进一步打开工会及国央企福利市场。随着实物采购的增长，公司合理控制结算周期，进而带来应付账款的大幅增长。
- 5、应付职工薪酬本期余额与去年同期相比增长 43.70%，主要是人力成本增长及业绩所增长所带来的奖金增长所致。
- 6、其他应付款本期余额较上期增加 2.81%，主要为尚未使用及兑换的员工福利款。随着公司业务的增长，服务客户和员工数量的增长，客户员工未使用的福利余额也相应逐年累计增加，其他应付款也会随之累计增长。

2、 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	598,082,423.98	-	340,233,851.34	-	75.79%
营业成本	372,929,978.18	62.35%	143,498,846.86	42.18%	159.88%
毛利率	37.65%	-	57.82%	-	-
销售费用	87,538,818.45	14.64%	93,953,322.10	27.61%	-6.83%
管理费用	78,588,256.63	13.14%	67,361,566.07	19.80%	16.67%

研发费用	63,084,111.25	10.55%	65,367,589.38	19.21%	-3.49%
财务费用	-30,422,058.51	-5.09%	-5,513,138.54	-1.62%	451.81%
信用减值损失	-8,363.33	0.00%	202,172.64	0.06%	-104.14%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	9,036,852.59	1.51%	6,002,836.56	1.76%	50.54%
投资收益	3,666,070.23	0.61%	32,580,029.61	9.58%	-88.75%
公允价值变动收益	24,854,850.18	4.16%	12,942,422.63	3.80%	92.04%
资产处置收益	-84,654.29	-0.01%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	61,006,160.13	10.20%	25,487,876.37	7.49%	139.35%
营业外收入	47,038.00	0.01%	750,000.00	0.22%	-93.73%
营业外支出	428,150.51	0.07%	54,499.71	0.02%	685.60%
净利润	61,871,697.41	10.35%	24,605,676.91	7.23%	151.45%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内实现营业收入 598,082,423.98 元，同比增长 75.79%。主要得益于公司一系列经营战略调整举措，一方面开始深耕产品供应垂直领域，通过搭建管理自营商城，自主采购实物商品，以满足客户福利需求，使得自营实物销售和收入迅速增长；另一方面公司重点突破大中型国央企客户，2020 年也取得了明显的进展。与此同时，公司在供应端也采取了一系列措施提升公司整体产品的毛利。本年尽管受到新冠疫情的影响，多种举措实施之下，整体经营稳定，收入持续增长。
- 2、报告期内营业成本为 372,929,978.18 元，同比增长 159.88%。毛利率由 2019 年的 57.82% 降到 37.65%。主要是由于自 2019 年度下半年起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，公司开始进行自主采购，并全面升级商城转为自营，商品采购成本随业务规模扩大而大幅上升，使公司的毛利率迅速下降，收入增长带来整体毛利金额与去年同期相比，增长 28,417,441.32 元，未来随着客户员工兑换实物的增长，毛利率在未来一段时间，依然会持续下降，整体的毛利规模随着业务的提高，会呈现上升趋势，公司未来会持续加强供应链体系建设及商品运营以提高整体毛利规模。
- 3、报告期内销售费用为 87,538,818.45 元，同比下降 6.83%，主要体现在代理商佣金的大幅度减少。2020 年度公司基于产品策略，调整代理商的代理产品及返佣政策，2020 年与去年同期对比，代理商佣金降低了 31.88%；同时，由于本年销售效率及业绩提升，公司相应加大了对销售团队的激励，职工薪酬较上年增加了 14.59%。
- 4、报告期内管理费用为 78,588,256.63 元，与去年同期相比增长 16.67%，主要为职工薪酬及咨询费的增长所致。职工薪酬增加主要是管理人员的平均工资，奖励及人员优化带来的工资及离职补偿的增长所致。公司一直致力于提高整体的管理和经营水准，2020 年公司也聘请了咨询机构对公司的整

体战略布局进行规划与设计，同时本年公司启动了科创板 IPO 计划，聘请中介机构也带来咨询费用的增长。

- 5、报告期内研发费用为 63,084,111.25 元，与去年同期相比减少 3.49%，基本持平。2020 年公司对技术部门进行组织优化和人员调整。公司通过前几年对核心技术投入，目前技术投入保持稳定。
- 6、报告期内投资收益与公允价值变动损益合计为 28,520,920.41 元，与去年同期 45,522,452.24 元相比，结构性存款所带来的收益减少了 17,001,531.83 元。同时，财务费用中，本年度利息收入 30,780,613.80 元与去年同期 5,704,766.14 元相比，增长了 25,075,847.66 元。主要是公司对于累积资金，一部分购买保本型理财产品，一部分购买定期存单，以获取更高的收益，整体的利息收入及投资收益随着公司资金的增加而不断增长。

(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	598,082,423.98	340,211,058.92	75.80%
其他业务收入	-	22,792.42	-100.00%
主营业务成本	372,929,978.18	143,498,846.86	159.88%
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	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
职工福利服务费收入	570,194,485.55	358,504,892.82	37.13%	77.14%	172.96%	-37.28%
EAP 心理咨询业务	17,979,715.37	12,575,650.60	30.06%	53.42%	37.08%	38.38%
其他	9,908,223.06	1,849,434.77	81.33%	50.00%	-38.01%	48.34%
其他业务收入	-	-	-	-100.00%	-	-100.00%
合计	598,082,423.98	372,929,978.19	37.65%	75.79%	159.88%	-34.90%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华北	83,141,982.86	39,195,700.18	52.86%	56.35%	143.22%	-24.16%
华东	461,757,024.80	309,222,140.70	33.03%	81.02%	156.67%	-37.40%
华南	53,183,416.32	24,512,137.30	53.91%	66.35%	254.89%	-31.23%
合计	598,082,423.98	372,929,978.18	37.65%	75.79%	159.88%	-34.90%

收入构成变动的原因：

报告期内实现营业收入 598,082,423.98 元，相比上年增加 257,848,572.64 元，同比增长 75.79%。毛利率较上年下降 34.90%，主要由于：

- 1、从产品分类的角度，核心业务职工福利服务收入相比上年增加 248,307,835.44 元，公司通过一系列经营战略调整举措，一方面开始深耕产品供应垂直领域，通过搭建管理自营商城，自主采购实物商品，以满足客户福利需求，使得自营实物销售和收入迅速增长。商品采购成本亦随业务规模扩大而大幅上升，使公司的毛利迅速下降。
- 2、EAP 心理咨询服务收入与去年同期相比，增长 53.42%，本年新冠疫情的发生，给 EAP 迎来业绩增长的高峰期，依托良好的行业口碑，不断提升的服务能力及平台服务承载量，本年签下了字节跳动、长江存储等超大型及行业标杆客户，通过一系列成本管控措施，有效控制了成本涨幅，使得 EAP 本年毛利率较上年增涨 38.38%，优秀的心理咨询服务团队，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 77.21%，与上年度相比增长 81.02%，主要得益于自营实物销售和收入迅速增长。华南区与上一年度相比增长 66.35%，随着前期的广告精准投放及客户口碑建立，华南本年收入高速增长。

(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	东风汽车有限公司	32,881,692.98	5.50%	否

2	安徽鑫仕加进出口贸易有限公司	22,270,678.13	3.72%	否
3	深圳供电局有限公司	18,535,725.56	3.10%	否
4	中智上海经济技术合作有限公司	14,742,513.26	2.46%	是
5	融创房地产集团有限公司	11,845,279.60	1.98%	否
合计		100,275,889.53	16.76%	-

(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	2,069,590,274.22	42.92%	否
2	沃尔玛（中国）投资有限公司	385,317,565.29	7.99%	否
3	上海携程国际旅行社有限公司	364,938,725.10	7.57%	否
4	浙江天猫供应链管理有限公司	341,316,751.22	7.08%	否
5	中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	237,495,000.00	4.93%	否
合计		3,398,658,315.83	70.49%	-

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	72,535,873.48	215,014,018.20	-66.26%
投资活动产生的现金流量净额	830,443,685.04	-252,108,572.79	-429.40%
筹资活动产生的现金流量净额	104,184,144.29	-	-

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 142,478,144.72 元，主要是 2020 年下半年疫情受到明显控制，经济复苏，消费回暖，加之公司平台应用场景的丰富及实物商品类型的丰富，更好地满足了企业员工的需求，企业员工兑换的弹性福利产品的周期变快，使得本年累计未兑换的员工弹性福利与同比有所下降，因此经营活动产生的现金流量净额下降。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额同比增加 1,082,552,257.83 元。购买及赎回理财产品作为公司主要的投资活动。2020 年，本年度投资与赎回理财产品产生的现金流量净额与同比增加了 1,080,000,000.00 元，主要系公司本年赎回保本型银行理财产品，并且调整闲置资金投资策略，降低理财产品的投资比例，将资金投向更为稳健的大额存单所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 104,184,144.29 元，系叁号基金和国鑫创投根据《股票定向发行认购公告》（2020-020）上关于认购程序的规定，于本期缴纳认购投资款扣减发行费用后所致。

(三)投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
中智关爱通（南京）信息科技有限公司	控股子公司	软件和信息 技术服务	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司中智关爱通（南京）信息科技有限公司，于 2020 年 12 月 18 日在南京市鼓楼区市场监督管理局注册成立。法人代表为皮兴忠，企业统一社会信用代码：91320106MA2488TC2K，经营期限为无限期，注册资本为 100 万元。经营范围为：软件开发；人工智能应用软件开发；互联网数据服务；大数据服务；数据处理和存储支持服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；国内贸易代理；票务代理服务；旅客票务代理；餐饮管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子产品销售；日用百货销售；办公用品销售；特种劳动防护用品销售；食用农产品零售；化妆品零售除【依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动】

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

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，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的良好运行；主营业务突出，行业及市场均保持连续增长态势，主要财务和业务各项指标正常，为客户不断提供新产品、新场景应用，客户量稳步提高，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。2020年公司总营业收入 598,082,423.98 元，同比增长 75.79%，归属于公司股东的净利润为 61,871,697.41 元，同比增长 151.45%，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。

3、报告期内，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	48,850,000.00	27,499,912.57
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
销售产品、商品、提供或者接受劳务	20,711,598.18	20,711,598.18
办公用品采购	4,492.04	4,492.04

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司的主营业务是提供企业整体福利产品及员工服务，上述关联交易为偶发性关联交易，系公司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。

公司董事会已于2020年8月14日及2021年3月25日补充审议通过上述偶发性关联并披露《关于补充确认偶发性关联交易公告》（2020-027及2021-007）。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

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	2020年4月15日	2020年4月15日	-	银行理财产品	2,000,000,000.00	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2020年4月15日召开的股东大会中（见公告编号2020-074），授权总经理审批在200,000.00万元范围内，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，报告期内，银行理财产品单笔购买金额及余额均在授权范围内，截至2020年12月31日，公司购买理财产品余额为50,000.00万元。

(六) 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，则应按照公司相关规定，履行相应决策程序。报告期内，未出现违反相关承诺的情况。

(七) 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	5,790,930.01	0.27%	向客户提供履约能力保证
总计	-	-	5,790,930.01	0.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司的资产权利受限事项为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，对公司正常经营无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	99,754,902	92.50%	11,323,562	111,078,464	93.21%
	其中：控股股东、实际控制人	54,999,999	51.00%	-	54,999,999	46.15%
	董事、监事、高管	2,696,078	2.50%	-	2,696,078	2.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,088,234	7.50%	-	8,088,234	6.79%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	8,088,234	7.50%	-	8,088,234	6.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		107,843,136	-	11,323,562	119,166,698	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

√适用□不适用

2019年9月20日，中智关爱通（上海）科技股份有限公司2019年度第一次临时股东大会审议通过了《中智关爱通（上海）科技股份有限公司股票发行方案》。

2020年6月18日，公司与2家投资人签署了《股票发行认购协议书》，并披露了《股票定向发行认购公告》，认购对象符合《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》相关规定，本次发行投资者的具体认购情况如下：

序号	认购人名称	认购数量 (股)	认购价格 (元/股)	认购金额 (元)	认购方式
1	德清人民网融媒叁号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,009,824	9.2727	64,999,995.00	现金
2	上海国鑫创业投资有限公司	4,313,738	9.2727	39,999,998.35	现金
合计	-	11,323,562	-	104,999,993.35	-

截至 2020 年 7 月 8 日，全部认购款人民币 104,999,993.35 元已缴存至公司募集资金专项账户。其中认缴新增注册资本合计人民币 11,323,562 元，超过部分扣除发行费用后计入资本公积。2020 年 7 月 9 日，公司披露了《股票发行认购结果公告》。

2020 年 7 月 17 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2020】第 ZA15165 号《验资报告》。

2020 年 7 月 22 日，公司披露了《中信建投证券股份有限公司关于中智关爱通（上海）科技股份有限公司股票发行合法合规的意见》以及《北京市竞天公诚律师事务所关于中智关爱通（上海）科技股份有限公司定向发行股票之法律意见书》，主办券商及经办律师对公司本次股票发行发表了相关意见。

2020 年 8 月 25 日，本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中智上海经济技术合作有限公司	54,999,999	-	54,999,999	46.153833%	-	54,999,999	-	-
2	北京信聿投资中心(有限合伙)	42,058,825	-	42,058,825	35.294110%	-	42,058,825	-	-
3	德清人民网融媒叁号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	7,009,824	7,009,824	5.882368%	-	7,009,824	-	-
4	上海国鑫创业投资有限公司	-	4,313,738	4,313,738	3.619919%	-	4,313,738	-	-
5	潘军	2,696,079	-	2,696,079	2.262443%	2,022,059	674,020	-	-
6	邬文皓	2,696,079	-	2,696,079	2.262443%	2,022,059	674,020	-	-
7	丁梓一	2,696,077	-	2,696,077	2.262442%	2,022,058	674,019	-	-
8	皮兴忠	2,696,077	-	2,696,077	2.262442%	2,022,058	674,019	-	-
	合计	107,843,136	11,323,562	119,166,698	100.000000%	8,088,234	111,078,464	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间不存在关联关系。

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 46.15% 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 120,000 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,计算机信息科技、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,房地产咨询,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(除危险品)的销售,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,电子产品销售,工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外),劳动保护用品销售,卫生用品销售,化妆品零售,餐饮管理,票务代理服务,档案整理服务,数据处理服务,生产线管理服务。【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 46.15% 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。

四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的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	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2019年第一次股票发行	2019年8月13日	2020年8月25日	9.2727	11,323,562	叁号基金、国鑫创投	由于市场环境变化，募集资金尚未使用。	104,999,993.35	收购具有第三方支付牌照的公司部分股权

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2019年第一次股票发行	2020年8月20日	104,999,993.35	-	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至2020年12月31日，募集资金尚未使用。

五、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	6.5 元	-	-

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
单为民	董事长	男	1967年1月	2020年3月25日	2023年3月24日
陈慧敏	董事	女	1976年1月	2019年12月31日	2022年12月30日
翟锋	董事	男	1967年12月	2019年12月31日	2022年12月30日
张迎昊	董事	男	1976年11月	2019年12月31日	2022年12月30日
潘军	副董事长/ 总经理	男	1967年11月	2020年3月25日	2023年3月24日
彭倩	监事会主席	女	1967年12月	2020年3月25日	2023年3月24日
张琪	监事	男	1982年9月	2019年12月31日	2022年12月30日
黄颖	职工监事	女	1982年9月	2019年12月31日	2022年12月30日
丁梓一	副总经理/ 董事会秘书	男	1973年1月	2020年3月25日	2023年3月24日
邬文皓	副总经理/ 财务总监	男	1967年2月	2020年3月25日	2023年3月24日
皮兴忠	副总经理	男	1974年3月	2020年3月25日	2023年3月24日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
潘军	董事/ 总经理	2,696,079	-	2,696,079	2.262443%	0	0
丁梓一	副总经理/ 董事会秘书	2,696,077	-	2,696,077	2.262442%	0	0
邬文皓	副总经理/ 财务总监	2,696,079	-	2,696,079	2.262443%	0	0
皮兴忠	副总经理	2,696,077	-	2,696,077	2.262442%	0	0
合计	-	10,784,312	-	10,784,312	9.049770%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	156	13	31	138
销售人员	113	16	20	109
财务人员	17	4	3	18
行政人员	206	22	24	204
员工总计	492	55	78	469

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	56	60
本科	314	303
专科	112	98
专科以下	8	6
员工总计	492	469

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司薪酬管理遵循如下基本原则：

- 1、内部公平性原则：公司遵循以岗定薪，进行岗位价值评估，以价值贡献为导向，个人薪酬与绩效、能力紧密挂钩的基本原则；
- 2、外部竞争性原则：员工的薪酬标准在依据公司及事业部经营业绩、岗位价值、个人工作绩效、员工自身能力等因素的同时，还将参照社会劳动力供需状况，外部劳动力市场水平的因素，确保公司薪酬的竞争优势；
- 3、工效挂钩的原则：员工收入与企业效益结合，公司将根据企业及事业部经营绩效，定期调整员工薪酬水平；
- 4、合法性原则：公司制定的薪酬标准不低于国家和地方规定的最低工资标准。

公司培训情况如下：

员工是企业最宝贵的财富，在深入了解企业发展战略的基础上，关爱通制定了科学的人才战略，竭力为员工搭建宽广的职业平台。在人才选聘、培养、激励、关爱等方面持续投入，激发每位员工的创新精神，增强凝聚力，打造员工和企业价值共赢的高效平台，以人为本，“橙”心“爱”意，聚焦员工，见证成长。运用学习地图将人才培养从战略转化为实践，从能力培养到学习计划，致力于为员工提供全方位，多通道的发展平台和分层分类的员工培训发展体系。为全体员工打造的“橙长学院”网络学习平台，以网络自主学习，提升员工专业知识、技能与综合能力。2020年受疫情影响，及时开展

员工线上学习项目，积极响应停工停课不停学的号召。除了内部培训、分享外，公司合计组织了 12 场由外聘讲师带来的培训，有效提高组织学习能力。

本年度需共公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证券业协会相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》的规定，制定并实施了《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、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、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、2020年4月15日，公司召开2019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：

第五十条本公司召开股东大会的地点为公司住所地或会议通知列明的其他地点。股东大会应当设置会场，股东大会将以现场会议形式或其他方式召开。

第四十三条公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。全体股东均为关联方的除外。

第五十三条单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后10日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后10日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公10%以上股份的股东可以自行召集和主持。在股东大会决议公告之前，召集股东大会的股东合计持股比例不得低于10%。

第五十五条对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合，并及时履行信息披露义务。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

第五十九条召集人将在年度股东大会召开20日前以公告方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前以公告方式通知各股东。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

第七十二条股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或者不履行职务时，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或者不履行职务时，由半数以上董事共同推举一名董事主持。监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

第九十条公司及控股子公司持有的公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数；股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票，同一表决权只能选择现场或其他表决方式中的一种。若同一表决权出现重复表决的则以第一次投票结果为准。

第一百条公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾5年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾5年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾3年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾3年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚或者认定为不适当人选，期限未满的；（七）被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；（八）中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。（九）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。本条关于不得担任董事的情形同时适用于监事、高级管理人员。财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

第一百零五条董事可以在任期届满前提出辞职。董事辞职应当向董事会提交书面辞职报告。董事会将在2日内披露有关情况。公司应在2个月内完成董事补选。

第一百二十六条董事与董事会会议决议事项有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，除本章程或公司制度约定须经无关联关系董事三分之二以上通过外，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

第一百二十九条董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事、信息披露事务负责人和记录人应当在会议记录上签名。董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限不少于10年。

第一百三十五条公司设总经理1名，由董事会聘任或者解聘。公司设副总经理若干名，财务负责人1名，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。

第一百三十七条在控股股东、实际控制人单位担任除董事以外的其他职务，不得担任公司的高级管理人员。高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，但不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。高级管理人员的辞职一般自辞职报告送达董事会时生效，但董事会秘书辞职未完成工作移交且相关公告未披露的，董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后其辞职报告方能生效。

第一百五十二条监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，或者职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。监事辞职应当提交书面辞职报告，除前款规定之外，监事辞职自辞职报告送达监事会时生效，公司应在2个月内完成监事补选。

第一百五十八条监事会行使下列职权：（一）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（二）检查公司财务；（三）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（四）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（五）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（六）向股东大会提出提案；（七）依照《公司法》的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（八）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。监事履行职责所需的有关费用由公司承担。

第一百六十一条监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事、记录人应当在会议记录上签名。

第二百一十二条公司与投资者沟通的主要内容包括：（一）公司的发展战略，主要包括公司产业发展方向、发展规划、竞争战略等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告和年度报告说明会等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的资产重组、收购兼并、对外合作、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）企业经营管理理念和企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。如投资者与公司之间发生纠纷，可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。

2、2020年8月29日，公司召开2020年第二次临时股东大会，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：

第十四条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、珠宝首饰的销售，食品流通，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。酒类商品（不含散装酒）出版物经营，工量具，仪器仪表，医疗器械经营，票务代理，设计、制作广告，货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），金银制品，第二类增值电信业务，大数据服务，餐饮管理。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、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年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年年度审计报告的议案》、《关于2019年年度报告及摘要的议案》、《关于2020年高级管理人员薪酬及总经理考核方案的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019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》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认2019年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司第二届董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于2019年年度利润分配预案的议案》、《关于提议召开2019年年度股东大会的议案》等19项议案。</p> <p>2、2020年6月1日，公司召开了第二届董事会第一次临时会议，会议审议通过了《关于确认公司股票发行进场交易募集投资方结果及定价的议案》、《关于提议召开2020年第一次临时股东大会议案》等2项议案。</p> <p>3、2020年8月14日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于2020年半年度报告的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认2020年度</p>

		<p>超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于提议召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》等 6 项议案。</p> <p>4、2020 年 9 月 25 日，公司召开了第二届董事会第二次临时会议，会议审议通过了《关于启动 A 股 IPO 并在上海证券交易所科创板上市申报相关工作的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行股票并在科创板上市有关准备工作事宜的议案》、《关于提议中智上海经济技术合作有限公司三名董事提名权的议案》、《关于续聘 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于提议召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》等 5 项议案。</p> <p>5、2020 年 12 月 16 日，公司召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》等 2 项议案。</p>
监事会	3	<p>1、2020 年 3 月 25 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于提议召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》、《关于 2019 年年度审计报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 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》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于 2019 年年度利润分配预案的议案》、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》等 9 项议案。</p> <p>2、2020 年 8 月 14 日，公司召开了第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于 2020</p>

		<p>年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》等 2 项议案。</p> <p>3、2020 年 9 月 28 日，公司召开了第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于提议中智上海经济技术合作有限公司三名董事提名权的议案》、《关于续聘 2020 年财务审计机构的议案》等 2 项议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2020 年 4 月 15 日，公司召开了 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》、《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度审计报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明的议案》、《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等 10 项议案。</p> <p>2、2020 年 6 月 16 日，公司召开了 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于确认公司进场交易募集投资方结果及定价的议案》的 1 项议案。</p> <p>3、2020 年 8 月 29 日，公司召开了 2020 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于 2020 年半年度报告的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等 2 项议案。</p> <p>4、2020 年 10 月 13 日，公司召开了 2020 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行股票并在科创板上市有关准备工作事宜的议案》、《关于提议中智上海经济技术合作有限公</p>

		<p>司三名董事提名权的议案》、《关于续聘 2020 年度财务审计机构的议案》等 3 项议案。</p> <p>5、2020 年 12 月 31 日，公司召开了第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》等 1 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 2020 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，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运营系统、辅助运营系统及相关配套设施；拥有与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，能够独立做出财务决策，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。

三、投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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[2021]第 ZA10483 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	上海市黄浦区南京东路 61 号新黄浦金融大厦 5 层	
审计报告日期	2021 年 3 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨峰安	张琦
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	48 万元	

中智关爱通（上海）科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中智关爱通（上海）科技股份有限公司（以下简称“关爱通”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了关爱通 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

关爱通管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括关爱通 2020 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）就关爱通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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·上海

中国注册会计师：杨峰安
（项目合伙人）

中国注册会计师：张琦

二〇二一年三月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,376,591,922.01	369,571,421.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	503,994,657.54	1,307,942,422.63
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	1,128,000.00	2,400,000.00
应收账款	五（四）	18,189,437.08	4,707,820.62
应收款项融资			
预付款项	五（五）	133,743,363.94	127,852,680.57
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（六）	36,996,426.38	34,324,546.12
其中：应收利息		-	-
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（七）	21,868,944.74	1,246,146.90
流动资产合计		2,092,512,751.69	1,848,045,038.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

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（八）	9,132,262.86	8,818,487.34
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（九）	25,384,774.51	25,580,863.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	1,219,663.32	2,482,456.07
递延所得税资产	五（十一）	348,788.92	444,303.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,085,489.61	37,326,110.84
资产总计		2,128,598,241.30	1,885,371,149.15
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	46,707,302.53	17,721,613.84
预收款项	五（十三）	-	22,360,686.45
合同负债	五（十四）	494,747.41	-
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）	63,839,745.12	44,426,691.85
应交税费	五（十六）	6,941,038.37	550,186.78
其他应付款	五（十七）	1,666,035,177.74	1,620,445,417.04
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			
流动负债合计		1,784,018,011.17	1,705,504,595.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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（十一）	599,198.63	1,941,363.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		599,198.63	1,941,363.39
负债合计		1,784,617,209.80	1,707,445,959.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	119,166,698.00	107,843,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	98,832,002.48	5,971,420.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	12,598,233.10	6,411,063.36
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	113,384,097.92	57,699,570.25

归属于母公司所有者权益合计		343,981,031.50	177,925,189.80
少数股东权益			
所有者权益合计		343,981,031.50	177,925,189.80
负债和所有者权益总计		2,128,598,241.30	1,885,371,149.15

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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,376,591,922.01	369,571,421.47
交易性金融资产		503,994,657.54	1,307,942,422.63
衍生金融资产			
应收票据	十三（一）	1,128,000.00	2,400,000.00
应收账款	十三（二）	18,189,437.08	4,707,820.62
应收款项融资			
预付款项		133,743,363.94	127,852,680.57
其他应收款	十三（三）	36,996,426.38	34,324,546.12
其中：应收利息		-	-
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		21,868,944.74	1,246,146.90
流动资产合计		2,092,512,751.69	1,848,045,038.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资			
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		9,132,262.86	8,818,487.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,384,774.51	25,580,863.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,219,663.32	2,482,456.07
递延所得税资产		348,788.92	444,303.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,085,489.61	37,326,110.84
资产总计		2,128,598,241.30	1,885,371,149.15
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,707,302.53	17,721,613.84
预收款项		-	22,360,686.45
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		63,839,745.12	44,426,691.85
应交税费		6,941,038.37	550,186.78
其他应付款		1,666,035,177.74	1,620,445,417.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		494,747.41	-
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		1,784,018,011.17	1,705,504,595.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		599,198.63	1,941,363.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		599,198.63	1,941,363.39
负债合计		1,784,617,209.80	1,707,445,959.35
所有者权益：			
股本		119,166,698.00	107,843,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		98,832,002.48	5,971,420.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,598,233.10	6,411,063.36
一般风险准备			
未分配利润		113,384,097.92	57,699,570.25
所有者权益合计		343,981,031.50	177,925,189.80
负债和所有者权益合计		2,128,598,241.30	1,885,371,149.15

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五（二十二）	598,082,423.98	340,233,851.34
其中：营业收入	五（二十二）	598,082,423.98	340,233,851.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		574,541,019.23	366,473,436.41
其中：营业成本	五（二十二）	372,929,978.18	143,498,846.86
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）	2,821,913.23	1,805,250.54
销售费用	五（二十四）	87,538,818.45	93,953,322.10
管理费用	五（二十五）	78,588,256.63	67,361,566.07
研发费用	五（二十六）	63,084,111.25	65,367,589.38
财务费用	五（二十七）	-30,422,058.51	-5,513,138.54
其中：利息费用			
利息收入	五（二十七）	30,780,613.80	5,704,766.14
加：其他收益	五（二十八）	9,036,852.59	6,002,836.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）	3,666,070.23	32,580,029.61
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）	24,854,850.18	12,942,422.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-8,363.33	202,172.64

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-84,654.29	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,006,160.13	25,487,876.37
加：营业外收入	五（三十三）	47,038.00	750,000.00
减：营业外支出	五（三十四）	428,150.51	54,499.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,625,047.62	26,183,376.66
减：所得税费用	五（三十五）	-1,246,649.79	1,577,699.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,871,697.41	24,605,676.91
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）		61,871,697.41	24,605,676.91
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）		61,871,697.41	24,605,676.91
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,871,697.41	24,605,676.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		61,871,697.41	24,605,676.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.55	0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.55	0.23

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

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三（四）	598,082,423.98	340,233,851.34
减：营业成本	十三（四）	372,929,978.18	143,498,846.86
税金及附加		2,821,913.23	1,805,250.54
销售费用		87,538,818.45	93,953,322.10
管理费用		78,588,256.63	67,361,566.07
研发费用		63,084,111.25	65,367,589.38
财务费用		-30,422,058.51	-5,513,138.54
其中：利息费用			
利息收入		30,780,613.80	5,704,766.14
加：其他收益		9,036,852.59	6,002,836.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	3,666,070.23	32,580,029.61
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）		24,854,850.18	12,942,422.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,363.33	202,172.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-84,654.29	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,006,160.13	25,487,876.37
加：营业外收入		47,038.00	750,000.00
减：营业外支出		428,150.51	54,499.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,625,047.62	26,183,376.66
减：所得税费用		-1,246,649.79	1,577,699.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,871,697.41	24,605,676.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,871,697.41	24,605,676.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		61,871,697.41	24,605,676.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.55	0.23

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		612,220,917.06	360,460,289.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	5,580,883,355.75	6,054,523,179.62
经营活动现金流入小计		6,193,104,272.81	6,414,983,469.11
购买商品、接受劳务支付的现金		365,554,551.92	204,213,612.55
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		160,994,208.85	191,043,704.48
支付的各项税费		17,779,071.18	19,626,275.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	5,576,240,567.38	5,785,085,858.81
经营活动现金流出小计		6,120,568,399.33	6,199,969,450.91
经营活动产生的现金流量净额	五（三十九）	72,535,873.48	215,014,018.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		39,668,673.46	35,478,933.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,160.00	1,955.75
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）	3,270,000,000.00	4,933,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,309,673,833.46	4,968,480,889.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,230,148.42	2,589,462.15
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）	2,475,000,000.00	5,218,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,479,230,148.42	5,220,589,462.15
投资活动产生的现金流量净额		830,443,685.04	-252,108,572.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		104,999,993.35	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		104,999,993.35	-
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	五（三十八）	815,849.06	-
筹资活动现金流出小计		815,849.06	-
筹资活动产生的现金流量净额		104,184,144.29	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五（三十九）	1,007,163,702.81	-37,094,554.59
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十九）	363,637,289.19	400,731,843.78
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十九）	1,370,800,992.00	363,637,289.19

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		612,220,917.06	360,460,289.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,580,883,355.75	6,054,523,179.62
经营活动现金流入小计		6,193,104,272.81	6,414,983,469.11
购买商品、接受劳务支付的现金		365,554,551.92	204,213,612.55
支付给职工以及为职工支付的现金		160,994,208.85	191,043,704.48
支付的各项税费		17,779,071.18	19,626,275.07
支付其他与经营活动有关的现金		5,576,240,567.38	5,785,085,858.81
经营活动现金流出小计		6,120,568,399.33	6,199,969,450.91
经营活动产生的现金流量净额		72,535,873.48	215,014,018.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,668,673.46	35,478,933.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,160.00	1,955.75
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		3,270,000,000.00	4,933,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,309,673,833.46	4,968,480,889.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,230,148.42	2,589,462.15
投资支付的现金			
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		2,475,000,000.00	5,218,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,479,230,148.42	5,220,589,462.15
投资活动产生的现金流量净额		830,443,685.04	-252,108,572.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		104,999,993.35	-
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		104,999,993.35	-
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		815,849.06	-
筹资活动现金流出小计		815,849.06	-
筹资活动产生的现金流量净额		104,184,144.29	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,007,163,702.81	-37,094,554.59
加：期初现金及现金等价物余额		363,637,289.19	400,731,843.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,370,800,992.00	363,637,289.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	107,843,136.00	-	-	-	5,971,420.19	-	-	-	6,411,063.36	-	57,699,570.25	-	177,925,189.80
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	107,843,136.00	-	-	-	5,971,420.19	-	-	-	6,411,063.36	-	57,699,570.25	-	177,925,189.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,323,562.00	-	-	-	92,860,582.29	-	-	-	6,187,169.74	-	55,684,527.67	-	166,055,841.70
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,871,697.41	-	61,871,697.41

（二）所有者投入和减少资本	11,323,562.00	-	-	-	92,860,582.29	-	-	-	-	-	-	104,184,144.29
1. 股东投入的普通股	11,323,562.00	-	-	-	92,860,582.29	-	-	-	-	-	-	104,184,144.29
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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,187,169.74	-	-6,187,169.74	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,187,169.74	-	-6,187,169.74	-
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													
四、本年期末余额	119,166,698.00	-	-	-	98,832,002.48	-	-	-	12,598,233.10	-	113,384,097.92	-	343,981,031.50

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	-	-	-	-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													
四、本年期末余额	107,843,136.00	-	-	-	5,971,420.19	-	-	-	6,411,063.36	-	57,699,570.25	-	177,925,189.80

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	107,843,136.00	-	-	-	5,971,420.19	-	-	-	6,411,063.36	-	57,699,570.25	177,925,189.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	107,843,136.00	-	-	-	5,971,420.19	-	-	-	6,411,063.36	-	57,699,570.25	177,925,189.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,323,562.00	-	-	-	92,860,582.29	-	-	-	6,187,169.74	-	55,684,527.67	166,055,841.70
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,871,697.41	61,871,697.41
(二) 所有者投入和减少资本	11,323,562.00	-	-	-	92,860,582.29	-	-	-	-	-	-	104,184,144.29
1. 股东投入的普通股	11,323,562.00	-	-	-	92,860,582.29	-	-	-	-	-	-	104,184,144.29

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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,187,169.74	-	-6,187,169.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,187,169.74	-	-6,187,169.74	-	-
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												
四、本期末余额	119,166,698.00	-	-	-	98,832,002.48	-	-	-	12,598,233.10	-	113,384,097.92	343,981,031.50

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		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												
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	-	-	-	-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												
四、本年期末余额	107,843,136.00	-	-	-	5,971,420.19	-	-	-	6,411,063.36	-	57,699,570.25	177,925,189.80

中智关爱通（上海）科技股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

中智关爱通（上海）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2016年12月5日经上海市工商行政管理局批准，由中智上海经济技术合作有限公司、北京信聿投资中心（有限合伙）（曾用名：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。

根据本公司2019年第一次临时股东大会决议、第一届董事会第十四次会议决议及2020年6月18日签订的股票发行认购协议，本公司申请增加注册资本（股本）人民币11,323,562.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币11,916.6698万元。

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2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数11,916.6698万股，注册资本为11,916.6698万元。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：为企业提供员工预算管理、一站式弹性福利解决方案与技术，以及定制化员工关爱性质的弹性福利相关技术与服务。

经营范围：许可项目：旅游业务；食品经营；酒类经营；出版物零售；出版物批发；货物进出口；技术进出口；第二类增值电信业务；互联网信息服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：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；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；贸易经纪；国内贸易代理；会议及展览服务；数据处理和存储支持服务；软件开发；健康咨询服务（不含诊疗服务）；健身休闲活动；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；国内货物运输代理，日用百货、食用农产品、服装服饰、五金交电、针纺织品、办公用品、电子产品、工艺美术品及收藏品（象牙及其制品除外）、化妆品、特种劳动防护用品、珠宝首饰、仪器仪表的销售；第一、二类医疗器械销售，票务代理服务，旅客票务代理，广告设计、代理、制作，；金银制品销售；大数据服务；餐饮管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）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 2021 年 3 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三”、“三、(十八)收入”、“重要会计政策和会计估计的变更”。

(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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子

公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。

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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（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。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发

生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

(十) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二) 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，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

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 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。

(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	残值率	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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件

的，确认为无形资产，不能满足下述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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十四) 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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
办公室装修费	直线法	受益期内

(十六) 合同负债**自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（十八）收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

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

2020年1月1日前的会计政策

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，收入确认时点是为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）。

(十九) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十) 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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(二十二) 租赁

1、 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。

(二十三) 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《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该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	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与合同收入相关的预收账款重分类至合同负债	《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)	合同负债	+711,416.33	+711,416.33
		预收款项	-711,416.33	-711,416.33

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少))：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	+494,747.41	+494,747.41

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-494,747.41	-494,747.41

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	+1,091,141.95	+1,091,141.95
销售费用	-1,091,141.95	-1,091,141.95

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号)，适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间本公司未发生相关租金减让。

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、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	22,360,686.45	21,649,270.12	-711,416.33		-711,416.33
合同负债		711,416.33	711,416.33		711,416.33

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	22,360,686.45	21,649,270.12	-711,416.33		-711,416.33
合同负债		711,416.33	711,416.33		711,416.33

各项目调整情况的说明：

上年预收账款余额中与合同收入相关的预收账款重分类至合同负债

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
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 2020 年度企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	3,717.16	8,236.58
银行存款	1,370,797,274.84	363,629,052.61
其他货币资金	5,790,930.01	5,934,132.28
合计	1,376,591,922.01	369,571,421.47
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，以及放在境外且资金汇回受到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	5,790,930.01	5,934,132.28
合计	5,790,930.01	5,934,132.28

截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 5,790,930.01 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	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	503,994,657.54	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	503,994,657.54	1,307,942,422.63
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	503,994,657.54	1,307,942,422.63

其他说明：

理财产品名称	本金	起息日	名义到期时间	浮动收益率挂钩指标
上海银行“稳进”2号结构性存款产品	50,000,000.00	2020-7-2	2021-1-7	3M USD Libor
上海银行“稳进”3号结构性存款产品	350,000,000.00	2020-9-30	2021-3-30	黄金美元定价
上海银行“稳进”3号结构性存款产品	50,000,000.00	2020-10-20	2021-4-19	黄金美元定价
上海银行“稳进”3号结构性存款产品	50,000,000.00	2020-12-17	2021-6-23	黄金美元定价

(三) 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	1,128,000.00	2,400,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,128,000.00	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

(四) 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
1 年以内	18,022,170.92	4,654,598.49
1 至 2 年	133,571.41	56,023.29
2 至 3 年	44,859.24	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	18,200,601.57	4,710,621.78
减：坏账准备	11,164.49	2,801.16
合计	18,189,437.08	4,707,820.62

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	18,200,601.57	100.00	11,164.49	0.06	18,189,437.08	4,710,621.78	100.00	2,801.16	0.06	4,707,820.62
其中：										
一般客户	17,531,024.77	96.32	11,164.49	0.06	17,519,860.28	4,259,628.52	90.43	2,801.16	0.07	4,256,827.36
集团内客户	669,576.80	3.68			669,576.80	450,993.26	9.57			450,993.26
合计	18,200,601.57	100.00	11,164.49		18,189,437.08	4,710,621.78	100.00	2,801.16		4,707,820.62

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	17,531,024.77	11,164.49	0.06
集团内客户	669,576.80		
合计	18,200,601.57	11,164.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

一般客户组合：

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

集团内客户组合：集团公司内部企业发生的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

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	2,801.16	2,801.16	8,880.44	517.11		11,164.49
合计	2,801.16	2,801.16	8,880.44	517.11		11,164.49

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东风汽车集团有限公司	3,466,599.16	19.05	
楼宇云仓商贸（深圳）有限公司	2,420,082.50	13.30	
北京字节跳动网络技术有限公司	1,611,306.00	8.85	
最高人民检察院机关工会委员会	826,504.30	4.54	
上海市总工会职工援助服务中心	776,928.53	4.27	
合计	9,101,420.49	50.01	

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	133,578,737.99	99.88	127,164,072.98	99.46
1至2年	164,625.95	0.12	156,875.00	0.12
2至3年			531,732.59	0.42
3年以上				
合计	133,743,363.94	100.00	127,852,680.57	100.00

预付账款账面余额 134,262,227.95 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(%)
北京京东世纪信息技术有限公司	51,246,825.83	38.32
上海圆迈贸易有限公司	13,425,854.84	10.04
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	23,610,600.00	17.65

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江天猫供应链管理有限公司	8,295,233.98	6.20
沃尔玛(中国)投资有限公司	8,991,793.64	6.72
合计	105,570,308.29	78.93

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	36,996,426.38	34,324,546.12
合计	36,996,426.38	34,324,546.12

1、 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	34,121,265.69	31,714,627.67
1 至 2 年	444,216.30	48,654.70
2 至 3 年	5,080.00	2,078,927.99
3 至 4 年	2,010,928.63	442,335.76
4 至 5 年	414,935.76	
5 年以上	1,150,101.00	1,190,101.00
小计	38,146,527.38	35,474,647.12
减：坏账准备	1,150,101.00	1,150,101.00
合计	36,996,426.38	34,324,546.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	1,150,101.00	3.01	1,150,101.00	100.00					
按组合计提坏账准备	36,996,426.38	96.99			36,996,426.38				34,324,546.12
其中：									
代垫客户员工福利款组合	31,875,654.63	83.56			31,875,654.63				29,994,943.73
押金及保证金组合	3,314,354.49	8.69			3,314,354.49				3,098,996.55
应收第三方支付款项组合	949,510.46	2.49			949,510.46				604,837.47
应收个人社保款组合	834,906.80	2.19			834,906.80				603,768.37
备用金组合	22,000.00	0.06			22,000.00				22,000.00
合计	38,146,527.38	100.00	1,150,101.00		36,996,426.38	35,474,647.12	100.00	1,150,101.00	34,324,546.12

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
上海安欣生活信息科技有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	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
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
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（%）
代垫客户员工福利款组合	31,875,654.63		
押金及保证金组合	3,314,354.49		
应收第三方支付款项组合	949,510.46		
应收个人社保款组合	834,906.80		
备用金组合	22,000.00		
合计	36,996,426.38		

(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)	
上年年末余额			1,150,101.00	1,150,101.00
上年年末余额在本期			1,150,101.00	1,150,101.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
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)	
上年年末余额	34,324,546.12		1,150,101.00	35,474,647.12
上年年末余额在本期				
--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	32,909,731.76			32,909,731.76
本期直接减记	30,237,851.50			30,237,851.50
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	36,996,426.38		1,150,101.00	38,146,527.38

(4) 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
备用金	22,000.00	22,000.00
押金及保证金	4,464,455.49	4,249,097.55
应收第三方支付款项	949,510.46	604,837.47
应收个人社保款	834,906.80	603,768.37
应收企业客户福利款	31,875,654.63	29,994,943.73
合计	38,146,527.38	35,474,647.12

(5) 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
中国航空无线电电子研究所	代垫客户福利款	5,922,855.92	1年以内	15.53	
龙湖集团	代垫客户福利款	5,632,587.90	1年以内	14.77	
上汽大众汽车有限公司	代垫客户福利款	5,063,358.00	1年以内	13.27	
广州市百库电子科技有限公司	代垫客户福利款	2,373,636.78	1年以内	6.22	
上海普天科创电子有限公司	押金及保证金组合	1,857,247.00	3-4年	4.87	
合计		20,849,685.60		54.66	

(6) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(8) 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

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	444,749.41	745,660.97
待摊费用	357,763.09	293,808.15
应收利息	21,066,432.24	206,677.78
合计	21,868,944.74	1,246,146.90

(八) 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	9,132,262.86	8,818,487.34
固定资产清理		
合计	9,132,262.86	8,818,487.34

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	12,780,871.90	2,850,334.65	15,631,206.55
(2) 本期增加金额	3,340,608.78	69,615.03	3,410,223.81
—购置	3,340,608.78	69,615.03	3,410,223.81
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额	772,064.01	66,700.03	838,764.04
—处置或报废	772,064.01	66,700.03	838,764.04
(4) 期末余额	15,349,416.67	2,853,249.65	18,202,666.32
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	5,482,184.00	1,330,535.21	6,812,719.21
(2) 本期增加金额	2,464,451.90	542,775.73	3,007,227.63
—计提	2,464,451.90	542,775.73	3,007,227.63
(3) 本期减少金额	706,381.52	43,161.86	749,543.38
—处置或报废	706,381.52	43,161.86	749,543.38

项目	电子设备	办公设备	合计
(4) 期末余额	7,240,254.38	1,830,149.08	9,070,403.46
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	8,109,162.29	1,023,100.57	9,132,262.86
(2) 上年年末账面价值	7,298,687.90	1,519,799.44	8,818,487.34

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情况

5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 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	3,637,790.81	24,400,000.00	28,037,790.81
(2) 本期增加金额	366,163.23		366,163.23
—购置	366,163.23		366,163.23
—内部研发			
(3) 本期减少金额	333,059.66		333,059.66
—报废	333,059.66		333,059.66
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	3,670,894.38	24,400,000.00	28,070,894.38

项目	产品软件	商标权	合计
2. 累计摊销			
（1）上年年末余额	2,456,927.27		2,456,927.27
（2）本期增加金额	437,456.75		437,456.75
—计提	437,456.75		437,456.75
（3）本期减少金额	208,264.15		208,264.15
—报废	208,264.15		208,264.15
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额	2,686,119.87		2,686,119.87
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			
—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	984,774.51	24,400,000.00	25,384,774.51
（2）上年年末账面价值	1,180,863.54	24,400,000.00	25,580,863.54

- 2、 本期无使用寿命不确定的知识产权
- 3、 本期无具有重要影响的单项知识产权
- 4、 本期无所有权或使用权受到限制的知识产权
- 5、 本期未办妥产权证书的土地使用权情况

(十) 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	2,482,456.07		1,262,792.75		1,219,663.32
合计	2,482,456.07		1,262,792.75		1,219,663.32

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	1,680,129.50	252,019.43	1,671,766.13
免租期租金	645,129.90	96,769.49	1,290,259.80	193,538.97
合计	2,325,259.40	348,788.92	2,962,025.93	444,303.89

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
	交易性金融资产公允 价值变动	3,994,657.54	599,198.63	12,942,422.60
合计	3,994,657.54	599,198.63	12,942,422.60	1,941,363.39

(十二) 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	43,734,133.53	13,341,995.81
1 年以上	2,973,169.00	4,379,618.03
合计	46,707,302.53	17,721,613.84

(十三) 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
1 至 2 年		732,135.00
2 至 3 年		220,741.25
3 年以上		409,468.43
合计		22,360,686.45

(十四) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
预收合同款	494,747.41
合计	494,747.41

(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	43,384,337.95	175,309,396.44	156,018,724.40	62,675,009.99
离职后福利-设定提存计划	1,042,353.90	2,270,529.82	3,312,883.72	
辞退福利		2,896,998.03	1,732,262.90	1,164,735.13
一年内到期的其他福利				
合计	44,426,691.85	180,476,924.29	161,063,871.02	63,839,745.12

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	38,237,055.26	145,403,761.52	127,533,790.58	56,107,026.20

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		6,378,523.64	6,378,523.64	
(3) 社会保险费	676,347.02	9,981,716.99	9,842,659.18	815,404.83
其中：医疗保险费	597,011.14	7,587,889.35	7,371,869.73	813,030.76
工伤保险费	16,114.97	26,645.02	42,759.99	
生育保险费	63,220.91	42,186.83	103,033.67	2,374.07
补充医疗保险费		2,324,995.79	2,324,995.79	
(4) 住房公积金	11,744.00	7,035,256.96	7,024,656.96	22,344.00
(5) 工会经费和职工教育经费	4,459,191.67	6,510,137.33	5,239,094.04	5,730,234.96
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	43,384,337.95	175,309,396.44	156,018,724.40	62,675,009.99

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	1,010,656.43	2,209,480.60	3,220,137.03	
失业保险费	31,697.47	61,049.22	92,746.69	
企业年金缴费				
合计	1,042,353.90	2,270,529.82	3,312,883.72	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,625,652.85	
个人所得税	619,848.95	550,186.78
城市维护建设税	360,243.57	
教育费附加	154,390.09	
地方教育费附加	102,926.74	
印花税	77,976.17	
合计	6,941,038.37	550,186.78

(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	1,666,035,177.74	1,620,445,417.04
合计	1,666,035,177.74	1,620,445,417.04

1、 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	1,519,722,741.89	1,504,053,674.20
应付商家结算款	88,748,095.62	90,803,889.53
押金及保证金	54,790,216.10	22,370,907.85
应付党组织工作经费	2,515,710.77	2,148,048.29
其他	258,413.36	1,068,897.17
合计	1,666,035,177.74	1,620,445,417.04

(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
随行付支付有限公司	1,166,456.17	尚未使用的客户购买员工福利款
渤海银行股份有限公司北京分行	1,779,948.50	尚未使用的客户购买员工福利款
北京深鉴智能科技有限公司	751,000.00	尚未使用的客户购买员工福利款
合计	3,697,404.67	

(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	107,843,136.00	11,323,562.00				11,323,562.00	119,166,698.00

其他说明：

2019年9月20日，经公司2019年度第一次临时股东大会审议通过《中智关爱通（上海）科技股份有限公司股票发行方案》。依据2020年6月18日签署的《股票发行认购协议书》，德清人民网融媒叁号股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资人民币64,999,995.00元认购7,009,824股；上海国鑫创业投资有限公司投资人民币39,999,998.35元认购4,313,738股。本次变更后，公司股本总数由107,843,136股增至119,166,698股，注册资本由人民币107,843,136.00元增至119,166,698.00元。上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年7月17日出具信会师报字[2020]第ZA15165号验资报告。

公司收到认购款104,999,993.35元，其中认缴新增注册资本合计人民币11,323,562.00元，超过部分扣除发行费用后计入资本公积。

(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）	5,971,420.19	93,676,431.35	815,849.06	98,832,002.48
其他资本公积				
合计	5,971,420.19	93,676,431.35	815,849.06	98,832,002.48

(二十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,411,063.36	6,411,063.36	6,187,169.74		12,598,233.10
合计	6,411,063.36	6,411,063.36	6,187,169.74		12,598,233.10

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	57,699,570.25	35,554,461.03
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	57,699,570.25	35,554,461.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,871,697.41	24,605,676.91
减：提取法定盈余公积	6,187,169.74	2,460,567.69
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	113,384,097.92	57,699,570.25

(二十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	598,082,423.98	372,929,978.18	340,211,058.92	143,498,846.86
其他业务			22,792.42	
合计	598,082,423.98	372,929,978.18	340,233,851.34	143,498,846.86

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	598,082,423.98	340,211,058.92
其中：与职工福利相关的收入	570,194,485.55	321,886,650.11
EAP 心理咨询服务收入	17,979,715.37	11,719,071.75
其他	9,908,223.06	6,605,337.06
其他业务收入		22,792.42
其中：其他		22,792.42
合计	598,082,423.98	340,233,851.34

(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	1,508,128.46	1,046,083.42
教育费附加	646,340.77	448,321.49
地方教育费附加	430,893.83	238,732.53
印花税	236,550.17	72,113.10
合计	2,821,913.23	1,805,250.54

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	56,509,504.43	49,315,646.20
广告宣传费	13,932,802.10	17,813,826.33
销售佣金	12,702,270.71	18,646,848.00
制作费	1,781,839.02	2,104,623.93
业务招待费	1,320,863.25	1,304,221.61
差旅费	831,032.72	1,468,782.24
折旧费	247,757.51	210,307.07
车辆费	209,891.57	279,183.65
会议费	2,857.14	634,741.07
运输费		2,175,142.00
合计	87,538,818.45	93,953,322.10

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	47,708,018.76	40,615,621.32
租赁费	10,300,207.74	9,645,135.38
咨询服务费	8,738,775.98	4,420,660.07
邮电通讯费	2,891,858.11	2,238,833.52
折旧费	1,550,206.72	2,241,005.37

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,262,792.75	1,307,059.23
办公费	1,030,754.92	871,441.80
招聘费	988,133.97	465,882.65
物业费	900,579.81	974,908.96
软件使用费	685,368.60	418,426.47
其他	2,531,559.27	4,162,591.30
合计	78,588,256.63	67,361,566.07

(二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	56,113,086.11	59,006,147.25
委托开发支出	2,170,192.74	900,139.08
服务器租赁费	1,098,812.42	1,624,640.33
通讯费	1,205,642.73	1,428,791.19
咨询费	941,466.68	1,373,343.98
其他	1,554,910.57	1,034,527.55
合计	63,084,111.25	65,367,589.38

(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	30,780,613.80	5,704,766.14
汇兑损益		
手续费	358,555.29	191,627.60
合计	-30,422,058.51	-5,513,138.54

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,751,450.10	4,682,145.60
进项税加计抵减	3,684,280.79	1,320,690.96
代扣个人所得税手续费	601,121.70	
合计	9,036,852.59	6,002,836.56

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
徐汇区经济发展类专项资金	12,900.00		与收益相关
稳岗补贴	354,390.10	296,612.00	与收益相关
人才租房补贴	24,000.00	69,600.00	与收益相关
教育费企业财政补贴	20,160.00		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
徐汇区增值税收返还	2,840,000.00	2,090,000.00	与收益相关
《互联网+工会项目》现代服务业发展专项资金		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	1,500,000.00	1,800,000.00	与收益相关
合计	4,751,450.10	4,682,145.60	

(二十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益	3,666,070.23	32,580,029.61
合计	3,666,070.23	32,580,029.61

(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	24,854,850.18	12,942,422.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	24,854,850.18	12,942,422.63
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	24,854,850.18	12,942,422.63

(三十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	8,363.33	-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	8,363.33	-202,172.64

(三十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产	-84,654.29		-84,654.29
合计	-84,654.29		-84,654.29

(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	
其他	47,038.00		47,038.00
合计	47,038.00	750,000.00	47,038.00

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	300,000.00		300,000.00
非流动资产毁损报废损失	124,795.51	17,434.71	124,795.51
违约赔偿支出	3,355.00	4,800.00	3,355.00
罚款支出		32,265.00	
合计	428,150.51	54,499.71	428,150.51

(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	-1,246,649.79	1,577,699.75
合计	-1,246,649.79	1,577,699.75

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	60,625,047.62
按法定税率计算的所得税费用	9,093,757.13
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

项目	本期金额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,578.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,893,772.73
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	
研发费加计扣除的影响	-6,526,212.23
所得税费用	-1,246,649.79

(三十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司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
归属于母公司普通股股东的合并净利润	61,871,697.41	24,605,676.91
本公司发行在外普通股的加权平均数	112,561,286.83	107,843,136.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.55	0.23
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母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司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
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	61,871,697.41	24,605,676.91
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	112,561,286.83	107,843,136.00
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.55	0.23
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	332,100,830.81	105,195,497.63
职工薪酬费用	180,476,924.29	172,471,569.08
代理商返利及渠道费	12,702,270.71	18,646,848.00
广告及业务宣传费	13,932,802.10	17,813,686.73
租赁费	11,399,020.16	11,269,775.71
折旧及摊销费用	4,707,477.13	4,339,883.02
财务费用	-30,422,058.51	-5,513,138.54
其他费用及成本	46,821,839.31	40,444,064.24
合计	571,719,106.00	364,668,185.87

(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	5,550,792,441.91	6,017,257,457.19
定金、押金、保证金	14,245,008.84	19,830,232.35
收到的政府补助、个税手续费返还	5,352,151.80	5,432,145.60
利息收入	9,920,859.34	9,370,965.07
往来款	525,435.86	2,632,379.41
其他	47,458.00	
合计	5,580,883,355.75	6,054,523,179.62

2、 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	5,505,202,681.21	5,709,433,758.28
往来款	1,316,605.22	117,726.21
保函保证金	3,790,930.01	2,011,943.61

项目	本期金额	上期金额
销售费用	30,781,556.51	44,427,368.83
管理费用	27,475,252.37	22,875,024.24
研发费用	6,284,914.22	6,102,786.69
其他	1,388,627.84	117,250.95
合计	5,576,240,567.38	5,785,085,858.81

3、 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	3,270,000,000.00	4,933,000,000.00
合计	3,270,000,000.00	4,933,000,000.00

4、 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	2,475,000,000.00	5,218,000,000.00
合计	2,475,000,000.00	5,218,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
发行费用	815,849.06	
合计	815,849.06	

(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	61,871,697.41	24,605,676.91
加：信用减值损失	8,363.33	-202,172.64
资产减值准备		

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧	3,007,227.63	2,709,967.88
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	437,456.75	322,855.91
长期待摊费用摊销	1,262,792.75	1,307,059.23
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）	84,654.29	
资产报废损失（收益以“-”号填列）	124,795.51	17,434.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,854,850.18	-12,942,422.63
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,666,070.23	-32,580,029.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,514.97	71,171.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,342,164.76	1,506,527.79
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）	-41,260,138.99	-64,877,084.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,766,595.00	295,075,032.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,535,873.48	215,014,018.20
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	1,370,800,992.00	363,637,289.19
减：现金的期初余额	363,637,289.19	400,731,843.78
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	1,007,163,702.81	-37,094,554.59

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	1,370,800,992.00	363,637,289.19
其中：库存现金	3,717.16	8,236.58
可随时用于支付的银行存款	1,370,797,274.84	363,629,052.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,370,800,992.00	363,637,289.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(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	5,790,930.01	保函保证金
合计	5,790,930.01	

(四十一) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
徐汇区经济发展类专项资金	12,900.00	12,900.00		其他收益
稳岗补贴	354,390.10	354,390.10	296,612.00	其他收益
人才租房补贴	24,000.00	24,000.00	69,600.00	其他收益
教育费企业财政补贴	20,160.00	20,160.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
徐汇区人社局岗位能力和综合素质类补贴			25,933.60	其他收益
徐汇区增值税收返还	2,840,000.00	2,840,000.00	2,090,000.00	其他收益
《互联网+工会项目》现代服务业发展专项资金			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增长补助	1,500,000.00	1,500,000.00	1,800,000.00	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	营业外收入

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

关爱通于 2020 年新设全资子公司中智关爱通（南京）信息科技有限公司，并于 2020 年 12 月 18 日获得南京市鼓楼区市场监督管理局公司核发的统一社会信用代码为 91320106MA2488TC2K 的营业执照，注册资本为 100 万元人民币。

截至 2020 年 12 月 31 日，中智关爱通（南京）信息科技有限公司未开展经济业务，关爱通未实际出资。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中智关爱通（南京）信息科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	软件和信息 技术服务业	100.00		设立

八、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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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。2020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) 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。

(三) 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。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司未持有其他上市公司的权益

投资，不存在其他价格风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产		503,994,657.54		503,994,657.54
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		503,994,657.54		503,994,657.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		503,994,657.54		503,994,657.54
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				
<input type="checkbox"/> 应收款项融资				
<input type="checkbox"/> 其他债权投资				
<input type="checkbox"/> 其他权益工具投资				

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	
□其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
持续以公允价值计量的资产总额		503,994,657.54		503,994,657.54

(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	503,994,657.54	市场法		预期收益率

十、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	上海市	人力资源服务	120,000万元	46.1538	46.1538

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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
上海中智科技应用发展有限公司	受同一最终控制方控制
中智管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制
深圳中智经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
苏州中智人力资源有限公司	受同一最终控制方控制
中国国际技术智力合作集团有限公司	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
中智广州经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智河北人力资源服务有限公司	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
浙江中智经济技术服务有限公司	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
中智四川经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智西安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
中智沈阳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
中智河南经济技术合作有限公司	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
珠海中智人力资源服务有限公司	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
上海中智恒康医疗器械有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智项目外包咨询服务有限公司	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
中智湖北经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智安徽经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
厦门中智经济技术合作有限公司	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（大连）对外服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智薪税技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智国际教育咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智科创服务外包有限公司	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
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
上海中智国际教育培训中心	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
中智国际商务发展有限公司	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
上海中智营销服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制
中智国际旅行社有限公司上海分社	受同一最终控制方控制
上海中智国际商务发展有限公司	受同一最终控制方控制
上海中智徐汇人力资源有限公司	受同一最终控制方控制

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海中智科技应用发展有限公司	采购商品	20,701,023.79	716,322.72

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	办公用品采购	4,492.04	
深圳中智经济技术合作有限公司	接受劳务	302,094.85	512,211.63
苏州中智人力资源有限公司	接受劳务	251,121.07	258,880.35
中智上海经济技术合作有限公司	接受劳务	251,986.27	146,746.99
中国国际技术智力合作集团有限公司	接受劳务	244,266.21	345,873.15
中智青岛经济技术合作有限公司	接受劳务	130,736.58	146,844.61
中智广州经济技术合作有限公司	接受劳务	119,643.56	210,461.78
中智江苏经济技术合作有限公司	接受劳务	97,468.66	57,708.13
浙江中智经济技术服务有限公司	接受劳务	39,333.42	544,950.07
湖南中智经济技术合作有限公司	接受劳务	39,120.74	45,697.10
中智四川经济技术合作有限公司	接受劳务	30,042.78	53,135.36
中智西安经济技术合作有限公司	接受劳务	25,857.61	33,866.29
中智天津人力资源服务有限公司	接受劳务	15,901.66	26,378.54
中智沈阳经济技术合作有限公司	接受劳务	14,850.94	12,100.48
中智香港有限公司	接受劳务	11,399.94	13,053.60
中智河南经济技术合作有限公司	接受劳务	9,272.43	5,982.83
珠海中智人力资源服务有限公司	接受劳务	8,880.87	31,087.62
无锡中智人力资源服务有限公司	接受劳务	6,282.55	13,969.57
上海中智项目外包咨询服务有限公司	接受劳务	2,830.19	
上海凯哲文化传播有限公司	接受劳务	2,509.44	19,811.32
中智湖北经济技术合作有限公司	接受劳务	2,193.00	58,889.58
中智安徽经济技术合作有限公司	接受劳务	1,649.77	375.00
厦门中智经济技术合作有限公司	接受劳务	1,271.22	
中智天津项目外包服务有限公司	接受劳务	799.53	75.47
中智（大连）对外服务有限公司	接受劳务	481.14	864.55
中智管理咨询有限公司	接受劳务		748,220.05
中智管理咨询有限公司	接受咨询服务	424,528.30	
中智上海经济技术合作有限公司	场地租赁费		5,474.20
中智上海经济技术合作有限公司	档案管理费	15,380.00	16,860.00
上海凯哲文化传播有限公司	广告及宣传费	226,415.09	623,490.57
中国国际技术智力合作集团有限公司	人事外包费	54,717.60	96,676.47
中智薪税技术服务有限公司	人事外包费	38,403.88	25,136.38

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中智广州经济技术合作有限公司	人事外包费	12,544.86	11,949.88
深圳中智经济技术合作有限公司	人事外包费	11,282.05	9,272.50
中智四川经济技术合作有限公司	人事外包费		685.71

出售商品/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 EAP 服务	796,378.85	525,269.81
中国国际技术智力合作集团有限公司	提供 EAP 服务	219,273.58	
中智管理咨询有限公司	提供 EAP 服务	58,018.87	75,471.69
上海中智项目外包咨询服务有限公司	提供 EAP 服务	56,603.77	
深圳中智经济技术合作有限公司	提供 EAP 服务	23,584.91	
中智上海经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	22,119,150.07	13,916,476.86
中智管理咨询有限公司	提供员工福利服务	671,293.54	392,019.39
深圳中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	259,583.15	149,215.49
中智广州经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	182,765.40	67,956.48
中智西安经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	95,261.03	2,019.05
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供员工福利服务	91,533.17	17,341.37
上海中智科技应用发展有限公司	提供员工福利服务	87,536.59	43,795.66
中智江苏经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	71,268.63	17,959.90
中智河南经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	54,467.99	16,024.11
上海中智国际教育咨询有限公司	提供员工福利服务	48,666.11	58,991.44
上海中智项目外包咨询服务有限公司	提供员工福利服务	35,002.24	37,589.92
珠海中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	30,172.76	13,743.89
中智青岛经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	28,134.26	31,476.02
上海中智科创服务外包有限公司	提供员工福利服务	26,398.17	38,014.36
中智重庆人力资源管理有限公司	提供员工福利服务	19,353.31	14,759.41
浙江中智经济技术服务有限公司	提供员工福利服务	18,094.61	29,412.66
中智天津人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	17,826.35	15,452.92
中国国际技术智力合作集团有限公司	提供员工福利服务	16,953.74	2,787.73
上海中智财务咨询有限公司	提供员工福利服务	16,131.56	34,270.30
上海中智计算机技术服务有限公司	提供员工福利服务	11,286.87	4,718.75

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中智湖北经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	10,526.76	22,305.06
中智（大连）对外服务有限公司	提供员工福利服务	10,287.32	1,861.99
中智安徽经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	7,982.19	4,260.17
苏州中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	5,825.77	14,854.28
上海中智国际教育培训中心	提供员工福利服务	5,563.23	513.96
中智沈阳经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	4,431.58	5,408.81
上海中智人才顾问咨询有限公司	提供员工福利服务	4,244.28	9,317.27
上海凯哲文化传播有限公司	提供员工福利服务	3,642.79	6,769.08
上海中智徐汇人力资源有限公司	提供员工福利服务	2,830.19	
无锡中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	2,727.99	1,775.07
中智国际商务发展有限公司	提供员工福利服务	2,011.82	786.11
中智四川经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	695.37	1,580.50
中智天津项目外包服务有限公司	提供员工福利服务	627.34	2,904.46
上海中智电气工程技术有限公司	提供员工福利服务	619.47	761.52
上海中智营销服务有限公司	提供员工福利服务	465.12	343.50
中智国际旅行社有限公司	提供员工福利服务		3,178.47
湖南中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务		203.96

(五) 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					
	上海凯哲文化传播有限公司	120.00			
	中国国际技术智力合作集团有限公司	63,450.00			
	中智上海经济技术合作有限公司	606,006.80		450,993.26	
预付款项					
	中智管理咨询有限公司	1,600.00			
其他应收款					

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
	上海凯哲文化传播有限公司	260.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款			
	上海中智科技应用发展有限公司	6,293,083.87	
	中智上海经济技术合作有限公司	816,779.84	1,378,155.57
	中智管理咨询有限公司	262,580.96	201,339.73
	中智青岛经济技术合作有限公司	240,578.13	109,841.55
	中智四川经济技术合作有限公司	108,711.19	131,803.77
	中国国际技术智力合作集团有限公司	54,300.08	179,365.05
	中智湖北经济技术合作有限公司	53,021.25	51,542.85
	苏州中智人力资源有限公司	47,372.38	46,749.38
	深圳中智经济技术合作有限公司	28,775.94	102,172.51
	中智江苏经济技术合作有限公司	26,968.83	12,431.56
	中智天津人力资源服务有限公司	18,065.22	38,174.54
	中智广州经济技术合作有限公司	16,767.89	16,600.95
	中智西安经济技术合作有限公司	11,577.17	24,608.17
	中智沈阳经济技术合作有限公司	10,981.57	5,276.54
	浙江中智经济技术服务有限公司	7,650.62	15,287.79
	无锡中智人力资源服务有限公司	7,506.58	7,587.53
	珠海中智人力资源服务有限公司	3,927.42	3,891.00
	中智香港有限公司	3,187.80	5,421.30
	中智天津项目外包服务有限公司	3,130.52	3,130.52
	中智河南经济技术合作有限公司	3,076.19	2,220.48
	中智安徽经济技术合作有限公司	1,807.32	157.55
	厦门中智经济技术合作有限公司	198.11	
	中智河北人力资源服务有限公司	132.08	
	中智（大连）对外服务有限公司	34.91	107.55

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	上海凯哲文化传播有限公司		206,509.44
	湖南中智经济技术合作有限公司		14,505.54
其他应付款			
	上海中智科技应用发展有限公司	152,038.89	848,647.63
	上海中智科创服务外包有限公司	7,100.00	800.00
	中智管理咨询有限公司	4,000.00	3,200.00
	深圳中智经济技术合作有限公司	79,735.49	74,046.32
	中智上海经济技术合作有限公司	2,511,636.80	4,007,306.37
	中智国际旅行社有限公司上海分社	1,138.66	570.24
	中智西安经济技术合作有限公司	400.00	
	上海中智项目外包咨询服务有限公司	41,952.97	75,650.72
	中智（大连）对外服务有限公司	49,850.00	45,450.00
	中智青岛经济技术合作有限公司	21,555.90	40,585.90
	上海中智人才顾问咨询有限公司	39,736.18	39,478.62
	上海中智计算机技术服务有限公司	59,404.98	23,946.17
	上海中智国际教育咨询有限公司	60,651.34	16,715.26
	上海中智国际商务发展有限公司	30,000.00	
	中智湖北经济技术合作有限公司	40,609.68	9,435.88
	中智广州经济技术合作有限公司	25,120.00	6,160.00
	中智江苏经济技术合作有限公司	25.15	2,825.15
	浙江中智经济技术服务有限公司	1,383.95	1,197.17
	苏州中智人力资源有限公司	1,209.70	902.20
	中国国际技术智力合作集团有限公司	900.00	900.00
	中智河南经济技术合作有限公司	93,650.00	650.00
	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	341.00
	上海中智财务咨询有限公司		300.00
预收款项			
	中智管理咨询有限公司		215,018.87
	中智湖北经济技术合作有限公司		20,000.00

(六) 本期无关联方承诺事项

十一、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

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	7,029,084.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	7,029,084.00

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，每个月支付房租 553,135.00 元，2019 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 14 日，每个月支付房租 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。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2021 年 3 月 25 日，公司召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了关于 2020 年年度权益分配预案的议案，公司目前总股本为 119,166,698 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6.50 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 77,458,353.70 元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派总额不变原则对本次权益分派方案进行调整，后续将发布公告说明调整后的分派比例。

(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。

十三、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 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	1,128,000.00	2,400,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,128,000.00	2,400,000.00

(二) 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
1 年以内	18,022,170.92	4,654,598.49
1 至 2 年	133,571.41	56,023.29
2 至 3 年	44,859.24	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	18,200,601.57	4,710,621.78
减：坏账准备	11,164.49	2,801.16
合计	18,189,437.08	4,707,820.62

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	18,200,601.57	100.00	11,164.49	0.06	18,189,437.08	4,710,621.78	100.00	2,801.16	0.06	4,707,820.62
其中：										
一般客户	17,531,024.77	96.32	11,164.49	0.06	17,519,860.28	4,259,628.52	90.43	2,801.16	0.07	4,256,827.36
集团内客户	669,576.80	3.68			669,576.80	450,993.26	9.57			450,993.26
合计	18,200,601.57	100.00	11,164.49		18,189,437.08	4,710,621.78	100.00	2,801.16		4,707,820.62

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	17,531,024.77	11,164.49	0.06
集团内客户	669,576.80		
合计	18,200,601.57	11,164.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

一般客户组合：

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

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	2,801.16	2,801.16	8,880.44	517.11		11,164.49
合计	2,801.16	2,801.16	8,880.44	517.11		11,164.49

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东风汽车集团有限公司	3,466,599.16	19.05	
楼宇云仓商贸（深圳）有限公司	2,420,082.50	13.30	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京字节跳动网络技术有限公司	1,611,306.00	8.85	
最高人民检察院机关工会委员会	826,504.30	4.54	
上海市总工会职工援助服务中心	776,928.53	4.27	
合计	9,101,420.49	50.01	

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	36,996,426.38	34,324,546.12
合计	36,996,426.38	34,324,546.12

1、 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	34,121,265.69	31,714,627.67
1至2年	444,216.30	48,654.70
2至3年	5,080.00	2,078,927.99
3至4年	2,010,928.63	442,335.76
4至5年	414,935.76	
5年以上	1,150,101.00	1,190,101.00
小计	38,146,527.38	35,474,647.12
减：坏账准备	1,150,101.00	1,150,101.00
合计	36,996,426.38	34,324,546.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	1,150,101.00	3.01	1,150,101.00	100.00					
按组合计提坏账准备	36,996,426.38	96.99			36,996,426.38	34,324,546.12	96.76		34,324,546.12
其中：									
代垫客户的员工福利 款组合	31,875,654.63	83.56			31,875,654.63	29,994,943.73	84.56		29,994,943.73
押金及保证金组合	3,314,354.49	8.69			3,314,354.49	3,098,996.55	8.74		3,098,996.55
应收第三方支付款项 组合	949,510.46	2.49			949,510.46	604,837.47	1.70		604,837.47
应收个人社保款组合	834,906.80	2.19			834,906.80	603,768.37	1.70		603,768.37
备用金组合	22,000.00	0.06			22,000.00	22,000.00	0.06		22,000.00
合计	38,146,527.38	100.00	1,150,101.00		36,996,426.38	35,474,647.12	100.00	1,150,101.00	34,324,546.12

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	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
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
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款组合	31,875,654.63		
押金及保证金组合	3,314,354.49		
应收第三方支付款项组合	949,510.46		
应收个人社保款组合	834,906.80		
备用金组合	22,000.00		
合计	36,996,426.38		

(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)	
上年年末余额			1,150,101.00	1,150,101.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
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)	
上年年末余额	34,324,546.12		1,150,101.00	35,474,647.12
上年年末余额在本期				
--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	32,909,731.76			32,909,731.76
本期直接减记	30,237,851.50			30,237,851.50
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	36,996,426.38		1,150,101.00	38,146,527.38

(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
备用金	22,000.00	22,000.00
押金及保证金	4,464,455.49	4,249,097.55
应收第三方支付款项	949,510.46	604,837.47
应收个人社保款	834,906.80	603,768.37
应收企业客户福利款	31,875,654.63	29,994,943.73
合计	38,146,527.38	35,474,647.12

(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
中国航空无线电电子研究所	代垫客户福利款	5,922,855.92	1年以内	15.53	
龙湖集团	代垫客户福利款	5,632,587.90	1年以内	14.77	
上汽大众汽车有限公司	代垫客户福利款	5,063,358.00	1年以内	13.27	
广州市百库电子科技有限公司	代垫客户福利款	2,373,636.78	1年以内	6.22	
上海普天科创电子有限公司	押金及保证金组合	1,857,247.00	3-4年	4.87	
合计		20,849,685.60		54.66	

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	598,082,423.98	372,929,978.18	340,211,058.92	143,498,846.86
其他业务			22,792.42	
合计	598,082,423.98	372,929,978.18	340,233,851.34	143,498,846.86

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	598,082,423.98	340,211,058.92
其中：与职工福利相关的收入	570,194,485.55	321,886,650.11
EAP 心理咨询服务收入	17,979,715.37	11,719,071.75
其他	9,908,223.06	6,605,337.06
其他业务收入		22,792.42
其中：其他		22,792.42
合计	598,082,423.98	340,233,851.34

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益	3,666,070.23	32,580,029.61
合计	3,666,070.23	32,580,029.61

十四、 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	-209,449.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
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）	4,751,450.10	
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	1,734,793.52	
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	7,729,148.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-256,317.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,285,402.49	
小计	18,035,027.91	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,035,027.91	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.53	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	17.38	0.39	0.39

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据会计准则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、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	404,654,032.45	369,571,421.47	1,376,591,922.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	802,898,904.00	1,307,942,422.63	503,994,657.54
衍生金融资产			
应收票据		2,400,000.00	1,128,000.00
应收账款	10,103,107.45	4,707,820.62	18,189,437.08
应收款项融资			
预付款项	59,066,848.33	127,852,680.57	133,743,363.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,242,512.66	34,324,546.12	36,996,426.38
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	不适用	不适用	
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	1,246,146.90	21,868,944.74

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产合计	1,522,309,569.81	1,848,045,038.31	2,092,512,751.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	9,419,948.12	8,818,487.34	9,132,262.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	25,442,154.86	25,580,863.54	25,384,774.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,850,600.18	2,482,456.07	1,219,663.32
递延所得税资产	515,475.85	444,303.89	348,788.92
其他非流动资产			
非流动资产合计	39,228,179.01	37,326,110.84	36,085,489.61
资产总计	1,561,537,748.82	1,885,371,149.15	2,128,598,241.30
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,224,234.68	17,721,613.84	46,707,302.53
预收款项	35,803,546.23	22,360,686.45	
合同负债	不适用	不适用	494,747.41

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
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	62,790,386.14	44,426,691.85	63,839,745.12
应交税费	3,397,161.87	550,186.78	6,941,038.37
其他应付款	1,287,568,071.41	1,620,445,417.04	1,666,035,177.74
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			
流动负债合计	1,407,783,400.33	1,705,504,595.96	1,784,018,011.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	1,941,363.39	599,198.63
其他非流动负债			
非流动负债合计	434,835.60	1,941,363.39	599,198.63
负债合计	1,408,218,235.93	1,707,445,959.35	1,784,617,209.80
所有者权益：			
股本	19,607,843.00	107,843,136.00	119,166,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
资本公积	94,206,713.19	5,971,420.19	98,832,002.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,950,495.67	6,411,063.36	12,598,233.10
一般风险准备			
未分配利润	35,554,461.03	57,699,570.25	113,384,097.92
归属于母公司所有者权益合计	153,319,512.89	177,925,189.80	343,981,031.50
少数股东权益			
所有者权益合计	153,319,512.89	177,925,189.80	343,981,031.50
负债和所有者权益总计	1,561,537,748.82	1,885,371,149.15	2,128,598,241.30

中智关爱通（上海）科技股份有限公司

二〇二一年三月二十五日

第九节备查文件目录

（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。