

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

2021

公司年度大事记



3月27日,在“2021年中国人力资源协同发展交流会暨2020年中国人力资源服务业十大创新案例及企业优秀案例发布研讨会”上,关爱通“静静机器人智能化编织疫情时期的心理安全网”荣获中国人力资源服务机构十大创新案例。



4月23日,HRTechChina(简称HRTech)发起的“中国人力资源科技创新品牌TOP30”评选暨表彰仪式在上海隆重举行。给到APP凭借着卓越的数字化解决方案体系及优质的用户口碑,夺得此项殊荣。



5月12日,以“职场激发,体验致胜”为主题的2021ai优质职场计划正式开启。该活动由人民网上海、中智上海、中智关爱通三方共同主办,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。



6月11日,由中国领先的雇主品牌综合服务机构中企联合CHIRC发起创立的中企奖——2020-2021年度中国区领先企业评选的最终榜单隆重揭晓。关爱通凭借领先的产品和优秀的服务荣获“2020-2021年度中国区数字化创新领先企业50强”奖项。



6月17日,中智关爱通“给到”APP4.0全新发布。1500余位来自人力资源的行业大咖、智库专家,以及各知名企业的人力资源高管共同见证了这一智慧创新成果——以人为中心的数字化服务平台的开启。



6月24日,“2021南京人力资源服务业创新发展高峰论坛”盛大启幕。本次论坛由南京市人力资源和社会保障局指导,中智关爱通携手南京人力资源和社会保障学会共同举办。活动旨在加强南京人力资源服务业的思维分享和资源交流,洞悉行业现状及发展趋势,为当地人力资源服务业的发展和数字化转型升级注入新的智慧与活力。



7月30日，继2020年入选由国务院国资委颁布的204户“科改示范企业”名单后，关爱再次入选国务院国资委国有重点企业管理标杆创建行动“标杆企业”名单，标志着关爱通数字战略转型与创新实践已初见成效。



9月10日，中国人力资源科技创新奖颁奖典礼于深圳举办，关爱通凭借在数字化科技领域中展现的创新服务能力成功斩获“2021中国人力资源科技创新奖”。



9月27日，上海市旅游行业协会会奖商旅分会成立大会暨分会第一届一次理事大会举行，关爱通正式成为“上海市旅游行业协会会奖商旅分会”理事单位，标志着关爱通商旅相关业务迈出了重要步伐。



11月24日，关爱通凭借一站式全场景员工服务平台，入选了中央企业“十三五”网络安全和信息化优秀案例名单，充分展现关爱通信息化创新应用成效。



11月30日，关爱通荣获由上海市经信委颁布的上海软件和信息技术服务业“高成长百家”企业称号。关爱通致力为企业数字化转型做出先行示范，积极与各战略合作方布局大数据、区块链、人工智能等前沿技术，推进公司数字职业身份与数字资产底层架构的创新发展，力争成为驱动全社会数字化转型的增长引擎。



12月30日，在无锡市委宣传部、无锡市滨湖区人民政府、上海报业集团财联社联合主办的2021投资峰会暨“科创引领 资汇滨湖”太湖湾发展论坛的颁奖盛典中，关爱通获颁“新经济最具投资潜力独角兽”奖项。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	26
第六节	股份变动、融资和利润分配	29
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	34
第八节	行业信息	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第十节	财务会计报告	42
第十一节	备查文件目录	130

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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款回收风险	2020 年末、2021 年末，公司应收账款账面净额分别为 1,818.94 万元和 2,211.14 万元，占各年末资产总额比例分别为 0.85%和 0.99%，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。
人力成本上升风险	公司凭借领先的应用信息平台技术、优秀的方案设计以及强大的资源整合能力，为企业提供包括福利、健康、激励、年节产品等在内的“员工关爱”整体解决方案。员工薪酬成本是公司成本重要的组成部分。近年来，随着我国人口红利的逐渐消失，人工成本持续上升，公司的运营成本随之上涨。如果公司人工成本上升过快，或超过公司营业的增长速度，将对公司的盈利状况造成不利影响。

核心技术人员及关键管理人员流失风险	公司产品依托于平台技术,公司产品和技术的更新换代及产品结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导,引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本,是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大,如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要,将使公司难以吸引和稳定优秀人才,公司将面临专业人才缺乏和流失的风险。
税收优惠政策变化风险	公司于2019年10月28日已取得了编号GR201931002194的高新技术企业证书,2021年度企业所得税减按15%的税率征收。如果未来公司不能继续被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受税收优惠,这将对公司未来的经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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	2021年1月1日至2021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

董事会秘书姓名	丁梓一
联系地址	上海市徐汇区宜山路 700 号 C4 幢 1-2 楼
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 楼
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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-726 人力资源服务-7269 其他人力资源服务
主要产品与服务项目	关爱通是专业提供一站式“员工关爱”整体解决方案的服务商, 为企业及其员工提供福利、健康、激励等产品及员工服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	119,166,698.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（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
	2 年	2 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	875,131,376.01	598,082,423.98	46.32%
毛利率%	22.54%	37.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,685,375.15	61,871,697.41	-58.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,325,232.67	43,836,669.50	-67.32%
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）	8.42%	24.53%	-
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）	4.69%	17.38%	-
基本每股收益	0.22	0.55	-60.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,235,486,675.16	2,128,598,241.30	5.02%
负债总计	1,943,278,622.21	1,784,617,209.80	8.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	292,208,052.95	343,981,031.50	-15.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.89	-15.22%
资产负债率%（母公司）	86.92%	83.84%	-
资产负债率%（合并）	86.93%	83.84%	-
流动比率	0.48	1.17	-
利息保障倍数	162.13	-	-

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	173,462,338.25	72,535,873.48	139.14%
应收账款周转率	43.07	52.21	-
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%	5.02%	12.90%	-
营业收入增长率%	46.32%	75.79%	-
净利润增长率%	-58.49%	151.45%	-

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	119,166,698.00	-
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、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-92,923.70
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	4,995,147.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,390.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,437,528.59
非经常性损益合计	11,360,142.48
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	11,360,142.48

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

关爱通是作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，为所有企业提供定制化员工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，关爱通在客户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 APP 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，为客户降低运营成本，提高员工对企业的忠诚度。

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。

关爱通一直着力打造的“企业支出数字化” SaaS 平台服务，通过平台员工账户将员工身份和员工预算融合在一起，凭借信息流、资金流、票据流、服务流“四流合一”的企业支出管理底层技术架构，可以帮助企业在一个平台上完成涵盖福利、商旅、业务招待等在内的员工多科目预算的资源整合、交易服务、结算及数据分析，既保证预算支出的合规透明，大幅提升管理效率，还可以极大地提升员工满意度。

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。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：高新技术企业认定有效期三年，发证时间为2019年10月28日，证书编号：GR201931002194。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2021年，公司在整体经营上面临比较大的挑战。一是疫情的常态化下，使公司传统上通过会议获取新客的渠道受到了限制，新客的增长速度不到预期水平；二是老客的整体福利预算受宏观经济调整影响呈现下降趋势；三是面对不断变化的市场及新的需求，需要持续的投入增强技术及产品的竞争力。面对压力，公司层面，2021年度，组织上以“打造以客户为中心的高效组织”为核心宗旨；业务上，在稳定福利市场下，积极探索第二曲线，持续发挥技术对新产品的支持能力，驱动新产品开发；技术上，开发以人工智能和数字化服务为基础的全场景职场服务 AI 助手，为员工提供工作和生活的智能助手。公司依托人才和技术优势，推动公司业务获得长远发展。

1、福利平台业务稳中有进，新产品，新场景推陈出新

作为一家致力于提供更好的员工服务的数字科技公司，关爱通依托于核心技术，很早就与企业与员工层面建立起来多预算，双账户体系。在福利场景下，深耕多年，形成深厚的客户基础与竞争优势。2021年公司整体业务在后疫情及客户预算缩减等的不利影响下，业务呈现下降趋势，一方面公司不断加强运营，引导员工消费高毛利产品，另一方公司也积极探索新市场，新产品，推出活动管理平台，有效支持各类节日发放场景，建设基于新电商的年节平台，更好地支持中秋、端午等重大节日，技术上不断创新尝试，建立用户优惠频道，双向服务于用户与商家。

2、打造运营商平台，开辟公司第二曲线，实现“ai-inside”平台赋能

关爱通将原本自用的管理系统独立产品化，打造全新的 PaaS+SaaS 服务平台 ai-inside 运营服务管理平台。将自身技术实力、供应整合能力、运营服务能力、头部客户的服务能力融入该平台，赋能合作伙伴在短时间内快速具备平台化、数字化的服务能力。产品已在第四季度完成整体的研发与产品化，预计 2022 年投入市场。

3、以客户为中心高效组织

围绕 2021 年度战略规划，进一步推动业务端事业部化，中后台“BP”化（中后台职能部门向前台业务部门派驻业务伙伴），打造经营业务单元灵活性。重点挖掘工会市场，单独成立工会事业部，拓展国企及行政事业单位福利市场。

4、“AI+给到”全场景员工服务平台全新发布

关爱通致力于打造以人工智能和数字化服务为基础的全场景职场服务 AI 助手，为关爱通的企业客户提供更高效的员工服务、降低成本，为员工提供工作和生活的智能助手，提升员工体验，助力员工提高工作效率和心理健康指数。6月17日，中智关爱通“给到 APP”4.0 全新发布，伴随给到 4.0

的发布，“AI+给到”全场景员工服务平台，已面向所有关爱通用户开放。包括：智慧服务助手、商品推荐助手、职场关怀助手、业务咨询助手等，用户满意度大幅提高。

5、EAP 业务保持快速增长，疫情时代更显社会责任

随着疫情常态化以及国内心理咨询行业的不断成熟发展，EAP 连续三年高速增长，平台服务能力大幅提升，服务承载量翻倍，在互联网、金融、制造等行业签下多个标杆客户。拓展与海外 EAP 机构合作，一方面提高中国企业员工在海外得到服务的能务，另一方面进一步服务于跨国公司的国内员工，形成全球合作服务网络。在 EAP 品牌方面，举办了第 18 届中国 EAP 年会，发布了新产品职场心理健康指数模型，连续第四年获得“薪酬福利与供应商价值大奖”的“最佳 EAP”机构称号。在服务创新上，将人工智能技术和大数据技术进一步升级，全面赋能业务主流程，同时应用在疫情隔离心理看护，河南暴雨水灾等社会公益项目，更显社会责任。

6、激发创新活力，提高知识产权产出

今年共提交专利申请 7 件，其中 5 件已获得专利授权；此外，新获得 14 件软件著作权。技术创新厚积薄发，2021 年度公司被认定为徐汇区区级企业技术中心，入选国资委国有重点企业管理标杆创建行动的“标杆企业”，入选中央企业“十三五”网络安全和信息化优秀案例。

(二) 行业情况

1、SaaS 平台未来发展趋势：

关爱通充分利用互联网技术，以福利场景为起点，致力于为客户多场景的费用及采购解决方案。SaaS 平台在国内仍处于高速发展阶段，SaaS 平台的普及，将带来更好的客户体验，更多的服务场景，更优的成本。

(1) SaaS 平台赖以生存和发展的基础要素主要为：企业信息化程度、云服务发展水平和政策法规推动。随着国内经济的持续发展，在国内互联网巨头的教育和推动下，国内企业信息化程度逐步普及。云服务模式在我国的普及率已从 2017 年的 54.7% 上升至 2019 年的 66.1%，随着我国基础云厂商技术提升，市场教育逐步见效，云服务水平得以快速提升。政府出台《推动企业上云的实施指南（2018-2020 年）》等政策法规的大力推动，安全保障激活企业需求，推动国内 SaaS 平台快速发展。

(2) 对比美国 SaaS 平台的发展路径，我国目前的宏观经济发展阶段将促使 SaaS 平台的发展。一方面，我国早在 2010 年就迎来了刘易斯拐点，15-64 岁的劳动力人口比重逐年下降，近几年日趋严峻，我国人口红利逐渐消退。国内人工成本逐年上升，SaaS 平台的成本优势得以凸显。另外，我国人均国民收入逐渐提升，但增速逐渐放缓，GDP 增速逐渐下滑显示我国经济发展到了高质量发展阶段。新一轮科技革命和产业变革引领内生增长动力增强，优化经济结构，SaaS 平台将在其中扮演重要角色。

(3) 多类型 SaaS 厂商的加入推动 SaaS 平台的快速发展。我国企业级 SaaS 市场主要参与者为传统软件厂商、创业型 SaaS 厂商和从 C 端向 B 端跨界的互联网厂商，它们各自具有独特优势。传统软件厂商在软件开发能力和行业大客户方面颇具积累，创业型厂商的发展背景是源于对某一类企业痛点和需求的洞察，而互联网巨头本身具备的流量优势，能为市场教育贡献不容小觑的力量。随着 C 端互联网巨头向 B 端跨界并在公有云市场生根，互联网厂商开始向上搭建 SaaS 生态。在这一生态中，头部互联网厂商将着重扮演“被集成”的角色，为创业型 SaaS 厂商提供流量入口和底层技术，通过搭建 PaaS 开放平台助力 SaaS 产品创新和发展。

(4) 疫情催化 SaaS 行业的发展。受疫情影响，各线下活动场景部分转移到线上。协同办公，财税、电子签名、教育、医疗等行业也都迎来了丰富的流量资源，相比于流程管理软件，工具型 SaaS 产品日常应用频率更高，产品逻辑相对简单，能够更快地让用户体会到使用价值，发展路径逐渐清晰。

相比于传统软件，SaaS 软件具有部署灵活、迭代迅速、支持按需付费等优点，使得其在软件市场中的份额进一步扩张。企业对精细化运营意识的提高，也逐步推进越来越多的企业正视经营效率的问题，SaaS 平台的需求增加。2019 年我国企业级 SaaS 平台的市场规模为 362.1 亿元，占应用软件的比例为 17.2%，相较 2018 年增长了 48.7%，预计到 2022 年我国企业级 SaaS 市场规模将突破千亿元。

2、福利外包服务行业发展概况

员工福利服务是指企业向员工提供的各式服务福利，如员工俱乐部、本公司产品购买折扣和免费停车位等，即公司以服务的形式向员工提供福利。我国员工激励与福利管理大致经历了如下三个阶段：自行发放阶段、弹性福利阶段和通过 SaaS 平台管理弹性福利阶段，行业发展进入新阶段，在弹性福利基础上接入专业化福利管理系统。薪酬福利是职场人评判职业状态满意与否的重要衡量因素。近年来，各大企业之间的人才争夺，亟需专业化福利管理方案，以有效提高企业文化和核心竞争力，提高员工对雇主品牌认知度和忠诚度，降低人才流失率。据头豹研究院《2021 年中国员工激励与福利管理行业概览》2016-2020 年期间，我国员工激励与福利管理行业市场规模（按总金额计）从 7326.4 亿元人民币增长至 10,778.1 亿元人民币，年复合增长率 10.1%。未来 5 年，我国员工激励与福利管理行业市场规模预计将以 9.8% 的年复合增长率持续上升，并于 2025 年达到 17,164.6 亿元。

我国员工激励与福利管理行业的发展，主要依托整体薪酬规模的增长，以及企业人之间人才争夺从而企业对员工福利重视度的提升。我国城镇单位就业人员工资总额的稳步增长，为福利管理发展提供了坚实基础，其中非国有企业增长迅猛，有望为市场增长注入活力。从职业供求分析来看，近三年企业求人倍率持续上升，越来越激烈的人才争夺倒逼企业提升福利管理水平。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	752,953,167.44	33.68%	1,376,591,922.01	64.67%	-45.30%
应收票据	3,640,000.00	0.16%	1,128,000.00	0.05%	222.70%
应收账款	22,111,409.36	0.99%	18,189,437.08	0.85%	21.56%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	8,358,875.62	0.37%	9,132,262.86	0.43%	-8.47%
在建工程					
无形资产	26,554,822.68	1.19%	25,384,774.51	1.19%	4.61%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	-	-	503,994,657.54	23.68%	-100.00%
预付账款	125,109,454.38	5.60%	133,743,363.94	6.28%	-6.46%
其他应收款	31,051,498.37	1.39%	36,996,426.38	1.74%	-16.07%
其他流动资产	1,364,763.47	0.06%	21,868,944.74	1.03%	-93.76%

使用权资产	15,639,843.17	0.70%	-	-	-
长期待摊费用	-	-	1,219,663.32	0.06%	-100.00%
其他非流动资产	1,248,353,402.86	55.84%	-	-	-
应付账款	41,676,491.32	1.86%	46,707,302.53	2.19%	-10.77%
合同负债	9,227,852.73	0.41%	494,747.41	0.02%	1,765.16%
应付职工薪酬	59,110,139.64	2.64%	63,839,745.12	3.00%	-7.41%
应交税费	15,761,066.71	0.71%	6,941,038.37	0.33%	127.07%
其他应付款	1,801,750,301.31	80.60%	1,666,035,177.74	78.27%	8.15%
租赁负债	7,181,648.03	0.32%	-	-	-
预计负债	208,775.04	0.01%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金、交易性金融资产和其他非流动资产主要是银行存款及理财产品，截至 2021 年 12 月 31 日，合计金额为 2,001,306,507.30 元，与上年期末 1,880,586,579.55 元相比增长 6.42%。在业务上，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 33.31%，一方面员工兑换实物的比例逐年上升，实物商品销售额增长带来的整体的应收款增加，另一方面客户层面，公司对于重要核心的客户会给予一定的账期，随着客户的增长，应收账款也随之增长。

3、其他流动资产本期余额较上年度出现下降，主要系持有至到期一年以上的大额存单利息计入其他非流动资产核算所致。公司本年度大部分闲置资金投向了更为稳健的银行大额存单，截至 2021 年末，所有大额存单的本金金额为 1,540,000,000.00 元，较上年末增加 890,000,000.00 元，所带来的应收利息与去年同期相比增长 20,906,453.66 元。

4、合同负债期末余额与去年同期相比增长 1765.16%，合同负债主要由二部分业务构成，一部分主要是由于 EAP 心理咨询的预收合同款项，另一部分是福利业务中，预收款项中员工兑换自营实物部分，尚未完成履约义务部分。2021 年度增长迅速主要是 EAP 与员工兑换的实物部分大幅度增长所致。

5、其他应付款本期余额较上期增加 8.15%，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。

6、所有权资产与租赁负债是 2021 年度新租赁准则应用产生的的房屋租赁涉及的科目反映。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	875,131,376.01	-	598,082,423.98	-	46.32%
营业成本	677,901,651.02	77.46%	372,929,978.18	62.35%	81.78%
毛利率	22.54%	-	37.65%	-	-
销售费用	89,784,989.48	10.26%	87,538,818.45	14.64%	2.57%
管理费用	76,339,016.21	8.72%	78,588,256.63	13.14%	-2.86%
研发费用	73,354,452.25	8.38%	63,084,111.25	10.55%	16.28%
财务费用	-55,060,614.08	-6.29%	-30,422,058.51	-5.09%	80.99%
信用减值损失	-630,411.72	-0.07%	-8,363.33	0.00%	7,437.81%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	11,432,676.18	1.31%	9,036,852.59	1.51%	26.51%
投资收益	778,635.30	0.09%	3,666,070.23	0.61%	-78.76%
公允价值变动收益	3,619,315.07	0.41%	24,854,850.18	4.16%	-85.44%
资产处置收益	-92,923.70	-0.01%	-84,654.29	-0.01%	9.77%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	25,072,495.59	2.86%	61,006,160.13	10.20%	-58.90%
营业外收入	54,547.00	0.01%	47,038.00	0.01%	15.96%
营业外支出	34,157.00	0.00%	428,150.51	0.07%	-92.02%
净利润	25,685,375.15	2.94%	61,871,697.41	10.35%	-58.49%

项目重大变动原因：

1、报告期内实现营业收入 875,131,376.01 元，同比增长 46.32%。增长的主要原因来自于员工兑换实物商品的大幅度增长。关爱通持续完善自营商城，深耕产品供应垂直体系，以更加多元更具差异化的产品来满足员工的丰富需求，员工兑换实物商品的比例相应提升，使得自营实物的销售收入迅速增长；同时 EAP 业务线也稳定增长，与去年同期同比增长 64.52%。

2、报告期内营业成本为 677,901,651.02 元，同比增长 81.78%。毛利率由 2020 年的 37.65% 降至 22.54%。伴随自营商城的全面升级，员工福利兑换的自营实物购销逐渐增多，服务类应用下降，使得整体的员工兑换结构发生变化，进而带来毛利率迅速下降。由于服务类以净额法确认收入，所以实物兑换比率越高，带来的毛利率会越低，而同样的业务规模下，带来的毛利额越高。

3、报告期内销售费用为 89,784,989.48 元，同比增长 2.57%。主要为职工薪酬增长所致，2021 年度的职工薪酬由于 2020 年度的部分减免社保进行了补缴，使职工薪酬增长了 8.96%；另受疫情影响很多市场活动无法开展，整体业务宣传费下降了 26.21%；以及代理商及渠道政策调整后，目前代理商返佣持续下降，与去年同期比下降了 28.96%。未来，公司在战略上更倾向于使用新的运营商平台系统，实现对合作伙伴的赋能。

4、报告期内管理费用为 76,339,016.21 元，同比下降 2.86%，2021 年度的职工薪酬因 2020 年度的部分社保减免而进行了补缴使整体增长 15.5%，同时进行的重分类调整使房屋租赁相关费用下降了 74.05%；两者相互抵消综合所致。

5、报告期内研发费用为 73,354,452.25 元，同比增长 16.28%。为了整体研发更有机动性，公司

今年对部分研发项目采用了委外开发，委外开发支出增长了 3,198,221.09 元。另一方面，受 2020 年度的部分减免社保补缴影响，使职工薪酬增长了 3,963,130.39 元，二项综合使研发费用整体上涨。

6、报告期内投资收益与公允价值变动损益合计为 4,397,950.37 元，与去年 28,520,920.41 元相比，结构性存款所带来的收益减少 24,122,970.04 元。同时，财务费用中，本期利息收入 55,834,657.06 元，较去年同期增长了 25,054,043.26 元。主要是公司今年的闲置资金更多地购买了存单，以降低结构性存款收益持续下降的风险，二者影响抵消后，资金所带来的整体收益微涨。

7、报告期内净利润 25,685,375.15 元，与去年同期 61,871,697.41 元相比，净利润下降了 58.49%。一方面受持续的疫情带来的影响，公司主要的展会无法大面积开展，新客来源不达预期，部分企业相应缩减员工福利预算；同时由于整个行业的政策性调整（教育和地产），流失了部分此类行业的主要客户，对公司业务造成一定影响；另一方面，受整体疫情影响，2020 年度公司整体的社保减免了 15,576,394.78 元，2021 年 10 月补缴了 9,825,262.30 元，不考虑这二项非正常生产经营影响，2020 和 2021 年分别实现净利润 46,295,302.63 与 35,510,637.45 元，整体净利润下降 23.30%，属行业正常波动。

(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	875,131,376.01	598,082,423.98	46.32%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	677,901,651.02	372,929,978.18	81.78%
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	840,966,324.53	659,251,056.95	21.61%	47.49%	83.89%	-41.80%
EAP 心理咨询业务	29,580,415.74	15,355,481.49	48.09%	64.52%	22.10%	59.98%
其他	4,584,635.74	3,295,112.58	28.13%	-53.73%	78.17%	-65.41%
合计	875,131,376.01	677,901,651.02	22.54%	46.32%	81.78%	-40.13%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内实现营业收入 875,131,376.01 元，相比上年增加 277,048,952.03 元，同比增长 46.32%。毛利率较上年下降 40.13%，主要由于：

1、从产品分类来看，核心业务职工福利收入持续增长，主要得益于自营商城的逐渐完善和员工兑

换实物的比例逐年提高。随着自营商城业务的拓展，采购成本亦随之大幅提升，员工兑换结构的变化使得公司毛利率迅速下降。

2、EAP 心理咨询服务收入与去年同期相比，增长 64.52%，EAP 心理咨询服务增长迅速，一方面得益于更多的企业对员工心理健康的关注，另一方面疫情的突发也在一定程度上使心理咨询得到了更为广阔的市场认同。2021 年公司新签约多家客户，完成了心理咨询“答心”的二次迭代升级，为后期满足更多的客户需求提前做好了系统上的规划。

(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	东风汽车有限公司及下属公司	39,444,401.41	4.51%	否
2	深圳供电局有限公司	33,906,955.01	3.87%	否
3	上海久德诚商贸有限公司	25,222,934.63	2.88%	否
4	延锋汽车饰件系统有限公司及下属公司	20,387,441.05	2.33%	否
5	中国广核集团有限公司下属公司	20,019,716.97	2.29%	否
合计		138,981,449.07	15.88%	-

(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	上海圆迈贸易有限公司	322,217,363.22	49.70%	否
2	上海索电数码科技有限公司	26,893,776.82	4.15%	否
3	上海兰焜信息科技有限公司	12,248,608.12	1.89%	否
4	上海盒马网络科技有限公司	11,996,922.48	1.85%	否
5	上海中智科技应用发展有限公司	8,831,208.04	1.35%	是
合计		382,187,878.68	58.95%	-

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	173,462,338.25	72,535,873.48	139.14%
投资活动产生的现金流量净额	-717,231,540.95	830,443,685.04	-186.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-80,310,897.45	104,184,144.29	-177.09%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 100,926,464.77 元，主要是年底购买福利产品的客户与去年相比 12 月大幅提高，而大量的客户员工还没来得及兑换，进而使得经营现金流量净额大幅增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额同比减少 1,547,675,225.99 元。购买及赎回理财产品系公

司主要的投资活动。今年整体调整了闲置资金投资策略，为降低结构性存款产品匮乏以及利率持续下调所带的资金收益减少的影响，公司比较早地将资金投向了相对稳定及利率更高的大额存单产品。

3、本期筹资活动产生的现金流量主要为支付股利 77,458,353.70 元。

(四) 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	注册资本	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	1,006,436.16	1,002,966.94	-	2,966.94

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	73,354,452.25	63,084,111.25
研发支出占营业收入的比例	8.38%	10.55%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	14	12
本科以下	103	98
研发人员总计	119	112
研发人员占员工总量的比例	25.37%	24.78%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	5	-
公司拥有的发明专利数量	5	-

研发项目情况：

公司一直坚持技术的自主研发和持续投入。同时保持行业的技术先进性。关爱通平台采用 SAAS 模式，基于自有的数据中心及阿里云形成“混合云”平台。核心数据放置于私有云，而应用级数据放置于公有云（阿里云），云平台基于云原生的理念进行设计，公司整体的技术中台实现了以下四个特征：

DevOps。通过自研 DevOps 平台，公司实现系统构建、测试、发布全流程自动化，使得系统构建、测试、发布更加高效、频繁和可靠。

微服务。公司线上应用有上千个，各应用系统按照业务领域划分，各自独立运行。服务之间通过 REST API 进行通讯，各服务之间实现去中心化的服务管理。

持续交付。公司平均每 2 天，有一个新的应用上线。通过自研的发布系统实现了交付全自动化，程序支持滚动升级，大大降低人工操作出错引起的风险，也加快了发布速度。同时，引入了 sonarqube，单元测试等，确保代码质量。

容器化。容器化为微服务提供实施保障，起到应用隔离作用，Docker 是应用最为广泛的容器引擎，关爱通采用 K8S 作为容器编排系统，用于容器管理，容器间的负载均衡。自研的发布系统和 K8S 整合，支持业务的快速迭代、快速交付、高质量、低故障的要求。

同时，今年公司主要研发投入在运营商赋能系统、供应链管理系统、给到与 AI 智能助手研发、数字工会与帮扶项目，开放平台对接及 EAP 平台和员工激励研发项目等。持续升级迭代，坚持开发场景、新应用以技术持续打造企业支出数字化平台，是公司的长期技术战略。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

不适用

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）
财政部 2018 年 12 月修订印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并按新租赁准则的要求列报，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。

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 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
执行新租赁准则	公司于 2021 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	使用权资产	4,831,950.69	4,831,950.69
		一年内到期的非流动负债	2,654,466.95	2,654,466.95
		租赁负债	2,177,483.74	2,177,483.74

(2) 对应收款项的预计损失率和风险组合进行会计估计变更

为了客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，合理反映应收款项未来预期信用损失情况，公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对原预期信用损失率和风险组合进行如下调整：

- 1) 除单项计提外，对于划分为一般客户组合的应收账款，其账龄在 1 年以内、1-2 年、2-3 年和 3 年以上的部分分别按照 1%、50%、80% 和 100% 计提预期信用损失；
- 2) 其他应收款组合中单独划分出“集团内关联方组合”，用于核算对中智上海合并范围内公司的其他应收款项，除有确凿证据表明其发生信用损失外，视为无风险组合，不计提预期信用损失；
- 3) 其他应收款组合中押金及保证金组合和备用金组合按照 1% 计提预期信用损失；除单项计提外，其他组合账龄在 1 年以内、1-2 年、2-3 年和 3 年以上的部分分别按照 1%、50%、80% 和 100% 计提预期信用损失；

上述会计估计变更已经公司董事会审议通过。

执行该会计估计变更的主要影响如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对截至 2021 年 12 月 13 日财务报表相关项目余额/发生额的影响金额	
			合并	母公司
为了客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，合理反映应收款项未来预期信用损失情况，调整应收款项预期信用损失率和风险组合	公司于 2022 年 3 月 24 日召开的第二届董事会第七次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于进行会计估计变更的议案》	应收账款	-315,305.30	-315,305.30
		其他应收款	-313,651.50	-313,651.50
		信用减值损失	628,956.80	628,956.80

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

为积极响应国家精准扶贫方略，中智关爱通深入云南、新疆贫困地区，通过与扶贫地区达成产业合作，挖掘当地农业优势，延伸产业链带来就业岗位，努力促成扶贫地区实现“一人就业，全家脱贫”的目标。2021年4月关爱通联合发起“人民之选、数字赋能”沪滇合作乡村振兴主题考察交流活动，代表团重点考察了大理电商中心、云南当地特色农特产品以及丽江和普者黑文旅项目，积极落实国家乡村振兴战略和新一轮沪滇对口支援合作计划。

未来，关爱通将继续探索以人民的视角发现和重塑最具乡村特色的城市好物，协助一批对口帮扶龙头企业实现可持续发展，拉动当地发展，实现真正意义的“价值共创”式的产业扶贫，树立数字经济助力乡村振兴新标杆。

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司的管理层认为公司具有良好持续经营能力，具体内容如下：

1、公司经营能力

公司成立至今，经多年积累，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

2021年公司总营业收入 875,131,376.01 元，同比增长 46.32%，净利润 25,685,375.15 元，扣除社保带来的非经营性因素影响，整体净利润与去年同期相比下降 23.30%，属正常业务波动范围，公司在 2021 年度积极投入研发力量不断开发新产品，新业务，改善组织架构，增加组织活力，经营情况良好，现金流充沛。

报告期内，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 应收账款回收风险

2020 年末、2021 年末，公司应收账款账面净额分别为 1,818.94 万元和 2,211.14 万元，占各年末资产总额比例分别为 0.85%和 0.99%，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。

防范措施：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。

2、 人力成本上升风险

公司凭借领先的应用信息平台技术、优秀的方案设计以及强大的资源整合能力，为企业提供包括福利、健康、激励、年节产品等在内的“员工关爱”整体解决方案。员工薪酬成本是公司成本最重要的组成部分。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。

防范措施：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。

3、 核心技术人员及关键管理人员流失风险

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

防范措施：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，今年对于创新性项目的鼓励，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。

4、 税收优惠政策的变化

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，2021 年度企业所得税减按 15%的税率征收。如果未来公司不能继续被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

防范措施：公司一直将研发成果的保护，研发产品的投入及专利的保护作为公司重要的策略之一，在未来公司会持续加强研发投入，围绕主营行业应用进行新产品开发，同时密切关注税收政策的变化方向，保持在技术上的领先及创新优势，确保持续符合税收优惠的相关资质。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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	五.二.(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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（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，接受劳务	43,070,000.00	10,332,594.45
2. 销售产品、商品，提供劳务	45,050,000.00	14,154,066.70
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		
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	80,452.40	193,579.99
销售产品、商品，提供劳务	6,138.17	33,438.76

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司的主营业务是提供企业整体福利产品及员工服务，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 2021 年 8 月 27 日审议相关金额，见公告 2021-033。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2021 年 4 月 16 日	2021 年 3 月 26 日	-	银行理财产品	2,500,000,000.00	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 2021 年 4 月 16 日召开的股东大会中（见公告编号 2021-013），授权总经理审批在 250,000.00 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 2021 年 12 月 31 日，公司购买理财产品余额为 0 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所述供应商整合和积分管理的模式, 及在上述系统集成平台上为企业和员工提供非现金激励认可、弹性福利和健康管理等服务业务相同的业务。报告期内, 未出现违反相关承诺的情况。2016年12月2日, 公司签署了《减少和规范关联交易的承诺函》, 承诺尽量避免发生关联交易, 如不可避免, 则应按照国家相关规定, 履行相应决策程序。报告期内, 未出现违反相关承诺的情况。

(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	6,032,275.59	0.27%	向客户提供履约能力保证
货币资金	行业特许经营保证金	保证金	200,000.00	0.01%	旅游行业保证金
总计	-	-	6,232,275.59	0.28%	-

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, 以及配合旅游行业监管所存入的保证金存款, 对公司正常经营无影响。

第六节 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	111,078,464	93.21%	-	111,078,464	93.21%
	其中：控股股东、实际控制人	54,999,999	46.15%	-	54,999,999	46.15%
	董事、监事、高管	2,696,078	2.26%	-48,321	2,647,757	2.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,088,234	6.79%	-	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	6.79%	-	8,088,234	6.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		119,166,698.00	-	0	119,166,698.00	-
普通股股东人数						62

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中智上海经济技术合作有限公司	54,999,999	-	54,999,999	46.1538%	-	54,999,999	-	-
2	北京信聿投资中心（有限合伙）	42,058,825	-	42,058,825	35.2941%	-	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	-5,000	7,004,824	5.8782%	-	7,004,824	-	-
4	上海国鑫创业投资有限公司	4,313,738	-	4,313,738	3.6199%	-	4,313,738	-	-
5	潘军	2,696,079	-	2,696,079	2.2624%	2,022,059	674,020	-	-
6	皮兴忠	2,696,077	-	2,696,077	2.2624%	2,022,058	674,019	-	-
7	邬文皓	2,696,079	-200	2,695,879	2.2623%	2,022,059	673,820	-	-
8	丁梓一	2,696,077	-48,121	2,647,956	2.2221%	2,022,058	625,898	-	-
9	王剑	-	40,000	40,000	0.0336%	-	40,000	-	-
10	段春艳	-	5,101	5,101	0.0043%	-	5,101	-	-
	合计	119,166,698	-8,220	119,158,478	99.9931%	8,088,234	111,070,244	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

2021年8月26日，中智上海经济技术合作有限公司、潘军先生、皮兴忠先生、邬文皓先生、丁梓一先生签订《一致行动协议书》，约定成为公司的一致行动人。

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，现任法定代表人为单为民先生，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：许可项目：劳务派遣服务；医疗服务；职业中介活动；第二类增值电信业务；广播电视节目制作经营；信息网络传播视听节目；电子出版物复制；电子出版物制作；音像制品制作；音像制品复制；食品销售；建设工程监理。（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：人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；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，计算机信息技术、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；因私出入境中介服务；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。（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）

（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）报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	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2021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

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年4月27日	6.5	-	-
合计	6.5	-	-

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	1.0	-	-

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第七节 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。

2021年8月26日，中智上海经济技术合作有限公司、潘军先生、皮兴忠先生、邬文皓先生、丁梓一先生签订《一致行动协议书》，约定成为公司的一致行动人。

(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	0	2,696,079	2.2624%	0	0
丁梓一	副总经理 /董事会秘书	2,696,077	-48,121	2,647,956	2.2221%	0	0
邬文皓	副总经理 /财务总监	2,696,079	-200	2,695,879	2.2623%	0	0
皮兴忠	副总经理	2,696,077	0	2,696,077	2.2624%	0	0
合计	-	10,784,312	-	10,735,991	9.0092%	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	138	16	23	131
销售人员	109	22	21	110
财务人员	18	3	5	16
行政人员	204	30	39	195
员工总计	469	71	88	452
按教育程度分类	期初人数		期末人数	
博士	2		2	
硕士	60		60	
本科	303		290	
专科	98		93	
专科以下	6		7	
员工总计	469		452	

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。2021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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年1月18日，监事会收到监事会主席彭倩女士递交的辞职报告，自监事会选举产生新任监事会主席之日起辞职生效。

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，公司制定了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度，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。

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、2021年4月16日，公司召开2020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：

第十九条 公司发起人之一为北京信聿投资中心（有限合伙）。

2、2021年12月20日，公司召开2021年第三次临时股东大会，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 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、第二类医疗器械销售，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，宠物食品及用品零售、宠物食品及用品批发。（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）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	4

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2021年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

（三） 公司治理改进情况

公司一直以来严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规等规定，不断完善股东大会、董事会、监事会和经营层独立运作，相互制衡的公司治理结构。公司股东大会依据相关规定认真行使法定职权，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，历次股东大会的召集都符合法定要求。公司的董事会人数和人员构成符合相关法律法规的规定，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，历次会议前及时了解情况和准备资料，会上认真审阅各项议案，为股东大会和董事会的重要决策做了充分准备工作，审慎履行相关责任和义务。公司监事会的人数和人员要求符合相关法律法规的规定，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司根据相关法律法规和自身经营情况需求，进一步完善了各项内控制度，加大内部控制措施的执行力度，且不断改进优化得到了有效地落实。公司也在继续推进全面风险管理体系的建设，不断改进和完善风险管理能力，确保了本公司的业务安全、稳健运行。

公司严格遵守相关法律法规及公司章程等规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，主动、及

时地披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实际性影响的信息，保证所有股东平等的机会获取信息。充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工和社会等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、健康的发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作在公司董事会领导下开展工作，公司董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。公司本着投资者关系管理应遵循的原则努力促进公司与投资者之间的良性关系，持续获得市场的认可与支持，进一步保障投资者的知情权，切实维护投资者的合法权益，提升公司与投资者的沟通质量与效率，促进公司与投资者之间的良性互动，通过多种途径有效增进投资者对公司的全面认知，充分获得市场的价值认可。

公司在董事会领导下结合公司实际情况，做好投资者关系管理的日常工作。公司严格按照相关法律法规，及时披露年度报告和半年度报告，确保股东及投资者及时了解公司的生产、经营和财务状况；公司认真做好股东大会的登记和组织工作，努力为中小股东参加股东大会创造有利条件；公司以热情、认真负责的态度做好股东与投资者的来访、接待工作，耐心、细致地回答股东与投资者提出的各种问题；做好投资者的调研接待工作，使投资者及时了解公司业务和经营；做好投资者的来信、来函回复工作，及时回复质询、解答疑问；做好投资者咨询电话的接听工作，保持与投资者的沟通和联系；做好投资者关系管理的培训工作，组织董事、监事和高级管理人员系统学习培训，不断提升公司投资者关系管理工作的质量和水平，增强对投资者关系管理重要性的认识。

公司也将继续努力保持业务稳定发展，规范运作，认真开展投资者关系管理的相关各项工作，实现公司价值最大化和股东利益最大化，促进投资者对公司的了解和认同，切实保护投资者的利益。

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》、《年度报告重大差错责任追究制度》，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

第十节 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[2022]第 ZA10357 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	2022 年 3 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨峰安 2 年	张琦 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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 2021 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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情

形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨峰安
(项目合伙人)

中国注册会计师：张琦

中国·上海

二〇二二年三月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	752,953,167.44	1,376,591,922.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	-	503,994,657.54
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	3,640,000.00	1,128,000.00
应收账款	五（四）	22,111,409.36	18,189,437.08
应收款项融资			
预付款项	五（五）	125,109,454.38	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	五（六）	31,051,498.37	36,996,426.38
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）	1,364,763.47	21,868,944.74
流动资产合计		936,230,293.02	2,092,512,751.69

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）	8,358,875.62	9,132,262.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	15,639,843.17	-
无形资产	五（十）	26,554,822.68	25,384,774.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	-	1,219,663.32
递延所得税资产	五（十二）	349,437.81	348,788.92
其他非流动资产	五（十三）	1,248,353,402.86	-
非流动资产合计		1,299,256,382.14	36,085,489.61
资产总计		2,235,486,675.16	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	五（十四）	41,676,491.32	46,707,302.53
预收款项			
合同负债	五（十五）	9,227,852.73	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（十六）	59,110,139.64	63,839,745.12
应交税费	五（十七）	15,761,066.71	6,941,038.37
其他应付款	五（十八）	1,801,750,301.31	1,666,035,177.74
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	五（十九）	8,354,989.47	-
其他流动负债			
流动负债合计		1,935,880,841.18	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			
租赁负债	五（二十）	7,181,648.03	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十一）	208,775.04	-
递延收益			
递延所得税负债	五（十二）	7,357.96	599,198.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,397,781.03	599,198.63
负债合计		1,943,278,622.21	1,784,617,209.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十二）	119,166,698.00	119,166,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	98,832,002.48	98,832,002.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	15,166,473.92	12,598,233.10
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	59,042,878.55	113,384,097.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		292,208,052.95	343,981,031.50
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		292,208,052.95	343,981,031.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,235,486,675.16	2,128,598,241.30

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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		751,946,731.28	1,376,591,922.01
交易性金融资产		-	503,994,657.54
衍生金融资产			
应收票据	十二（一）	3,640,000.00	1,128,000.00
应收账款	十二（二）	22,111,409.36	18,189,437.08
应收款项融资			
预付款项		125,109,454.38	133,743,363.94
其他应收款	十二（三）	31,054,967.59	36,996,426.38
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		1,364,763.47	21,868,944.74
流动资产合计		935,227,326.08	2,092,512,751.69
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	十二（四）	1,000,000.00	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,358,875.62	9,132,262.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,639,843.17	-
无形资产		26,554,822.68	25,384,774.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	1,219,663.32
递延所得税资产		349,437.81	348,788.92
其他非流动资产		1,248,353,402.86	-
非流动资产合计		1,300,256,382.14	36,085,489.61
资产总计		2,235,483,708.22	2,128,598,241.30

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		41,676,491.32	46,707,302.53
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		59,110,139.64	63,839,745.12
应交税费		15,761,066.71	6,941,038.37
其他应付款		1,801,750,301.31	1,666,035,177.74
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		9,227,852.73	494,747.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,354,989.47	-
其他流动负债			
流动负债合计		1,935,880,841.18	1,784,018,011.17
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		7,181,648.03	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		208,775.04	-
递延收益			
递延所得税负债		7,357.96	599,198.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,397,781.03	599,198.63
负债合计		1,943,278,622.21	1,784,617,209.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本		119,166,698.00	119,166,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		98,832,002.48	98,832,002.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,166,473.92	12,598,233.10
一般风险准备			

未分配利润		59,039,911.61	113,384,097.92
所有者权益（或股东权益） 合计		292,205,086.01	343,981,031.50
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		2,235,483,708.22	2,128,598,241.30

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	五（二十六）	875,131,376.01	598,082,423.98
其中：营业收入	五（二十六）	875,131,376.01	598,082,423.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		865,166,171.55	574,541,019.23
其中：营业成本	五（二十六）	677,901,651.02	372,929,978.18
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（二十七）	2,846,676.67	2,821,913.23
销售费用	五（二十八）	89,784,989.48	87,538,818.45
管理费用	五（二十九）	76,339,016.21	78,588,256.63
研发费用	五（三十）	73,354,452.25	63,084,111.25
财务费用	五（三十一）	-55,060,614.08	-30,422,058.51
其中：利息费用	五（三十一）	155,731.18	-
利息收入	五（三十一）	55,834,657.06	30,780,613.80
加：其他收益	五（三十二）	11,432,676.18	9,036,852.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	778,635.30	3,666,070.23
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益（损失以“-”号填列）			
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（三十四）	3,619,315.07	24,854,850.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-630,411.72	-8,363.33
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（三十六）	-92,923.70	-84,654.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,072,495.59	61,006,160.13
加：营业外收入	五（三十七）	54,547.00	47,038.00
减：营业外支出	五（三十八）	34,157.00	428,150.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,092,885.59	60,625,047.62
减：所得税费用	五（三十九）	-592,489.56	-1,246,649.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,685,375.15	61,871,697.41
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）		25,685,375.15	61,871,697.41
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）		25,685,375.15	61,871,697.41
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		25,685,375.15	61,871,697.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,685,375.15	61,871,697.41
(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）	五（四十）	0.22	0.55
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（四十）	0.22	0.55

法定代表人：单为民

主管会计工作负责人：郭文皓

会计机构负责人：侯健

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十二（五）	875,131,376.01	598,082,423.98
减：营业成本	十二（五）	677,901,651.02	372,929,978.18
税金及附加		2,846,533.67	2,821,913.23
销售费用		89,784,989.48	87,538,818.45
管理费用		76,335,523.50	78,588,256.63
研发费用		73,354,452.25	63,084,111.25
财务费用		-55,054,011.43	-30,422,058.51
其中：利息费用		155,731.18	-
利息收入		55,827,357.30	30,780,613.80
加：其他收益		11,432,676.18	9,036,852.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（六）	778,635.30	3,666,070.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		3,619,315.07	24,854,850.18

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-630,411.72	-8,363.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-92,923.70	-84,654.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,069,528.65	61,006,160.13
加：营业外收入		54,547.00	47,038.00
减：营业外支出		34,157.00	428,150.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,089,918.65	60,625,047.62
减：所得税费用		-592,489.56	-1,246,649.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,682,408.21	61,871,697.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,682,408.21	61,871,697.41
（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		25,682,408.21	61,871,697.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的		978,744,894.16	612,220,917.06

现金			
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（四十一）	3,832,904,167.74	5,580,883,355.75
经营活动现金流入小计		4,811,649,061.90	6,193,104,272.81
购买商品、接受劳务支付的现金		727,112,904.10	365,554,551.92
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		205,976,690.10	160,994,208.85
支付的各项税费		14,901,392.86	17,779,071.18
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	3,690,195,736.59	5,576,240,567.38
经营活动现金流出小计		4,638,186,723.65	6,120,568,399.33
经营活动产生的现金流量净额	五（四十二）	173,462,338.25	72,535,873.48
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		8,392,607.91	39,668,673.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,743.46	5,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十一）	550,000,000.00	3,270,000,000.00
投资活动现金流入小计		558,396,351.37	3,309,673,833.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,627,892.32	4,230,148.42
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（四十一）	1,271,000,000.00	2,475,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,275,627,892.32	2,479,230,148.42
投资活动产生的现金流量净额		-717,231,540.95	830,443,685.04
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		77,458,353.70	-
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（四十一）	2,852,543.75	815,849.06
筹资活动现金流出小计		80,310,897.45	815,849.06
筹资活动产生的现金流量净额		-80,310,897.45	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（四十二）	-624,080,100.15	1,007,163,702.81
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十二）	1,370,800,992.00	363,637,289.19
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十二）	746,720,891.85	1,370,800,992.00

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	2021 年	2020 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		978,744,894.16	612,220,917.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,832,896,867.98	5,580,883,355.75
经营活动现金流入小计		4,811,641,762.14	6,193,104,272.81
购买商品、接受劳务支付的现金		727,112,904.10	365,554,551.92
支付给职工以及为职工支付的现金		205,976,690.10	160,994,208.85
支付的各项税费		14,901,249.86	17,779,071.18
支付其他与经营活动有关的现金		3,689,995,015.99	5,576,240,567.38
经营活动现金流出小计		4,637,985,860.05	6,120,568,399.33
经营活动产生的现金流量净额		173,655,902.09	72,535,873.48
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		8,392,607.91	39,668,673.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,743.46	5,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		550,000,000.00	3,270,000,000.00
投资活动现金流入小计		558,396,351.37	3,309,673,833.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,627,892.32	4,230,148.42
投资支付的现金		1,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,271,000,000.00	2,475,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,276,627,892.32	2,479,230,148.42
投资活动产生的现金流量净额		-718,231,540.95	830,443,685.04

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		77,458,353.70	-
支付其他与筹资活动有关的现金		2,852,543.75	815,849.06
筹资活动现金流出小计		80,310,897.45	815,849.06
筹资活动产生的现金流量净额		-80,310,897.45	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		-624,886,536.31	1,007,163,702.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,370,800,992.00	363,637,289.19
六、期末现金及现金等价物余额		745,914,455.69	1,370,800,992.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	119,166,698.00				98,832,002.48				12,598,233.10	-	113,384,097.92	-	343,981,031.50
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	119,166,698.00				98,832,002.48				12,598,233.10	-	113,384,097.92	-	343,981,031.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-			2,568,240.82			-54,341,219.37		-51,772,978.55
（一）综合收益总额	-				-			-			25,685,375.15		25,685,375.15
（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	-				-			2,568,240.82			-80,026,594.52		-77,458,353.70

1. 提取盈余公积	-				-				2,568,240.82		-2,568,240.82		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	-				-						-77,458,353.70		-77,458,353.70
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				15,166,473.92		59,042,878.55		292,208,052.95

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

法定代表人：单为民

主管会计工作负责人：鄂文皓

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	2021 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	119,166,698.00	-	-	-	98,832,002.48	-	-	-	12,598,233.10	-	113,384,097.92	343,981,031.50
加：会计政策变更										-		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	119,166,698.00	-	-	-	98,832,002.48	-	-	-	12,598,233.10	-	113,384,097.92	343,981,031.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,568,240.82	-	-54,344,186.31	-51,775,945.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,682,408.21	25,682,408.21

（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,568,240.82	-	-80,026,594.52	-77,458,353.70	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,568,240.82	-	-2,568,240.82	-	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-77,458,353.70	-77,458,353.70	
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	-	-	-	15,166,473.92	-	59,039,911.61	292,205,086.01

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

中智关爱通（上海）科技股份有限公司
二〇二一年度财务报表附注
(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 with 分发、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：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网数据服务；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；日用百货销售；食用农产品批发；食用农产品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；五金产品零售；五金产品批发；针纺织品销售；办公用品销售；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）；化妆品批发；化妆品零售；特种劳动防护用品销售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；仪器仪表销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；票务代理服务；旅客票务代理；广告设计、代理；金银制品销售；大数据服务；餐饮管

理：宠物食品及用品零售；宠物食品及用品批发。（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 2022 年 3 月 24 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”。

本报告期无合并范围变化。

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。

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、（二十）收入”、“三、（二十五）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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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。

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：

- 一 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

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“（三）八、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十二) 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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

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。

(十四) 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

3、 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。

4、 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。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

(十六) 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

(十七) 合同负债

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。

(十八) 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。

(十九) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入

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）。

(二十一) 合同成本

合同成本包括合同履行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行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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励

相关金额：

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额

相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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。

(二十五) 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 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

— 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司

在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

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 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	公司于 2021 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	使用权资产	4,831,950.69	4,831,950.69
		一年内到期的非流动负债	2,654,466.95	2,654,466.95
		租赁负债	2,177,483.74	2,177,483.74

2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则:

为了客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果,公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,合理反映应收款项未来预期信用损失情况,结合公司实际执行的信用政策,货款回收情况,公司对原预期信用损失率进行调整,该会计估计变更自 2021 年 9 月 1 日起进行变更。

(2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点
<p>为了客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果,合理反映应收款项未来预期信用损失情况,拟根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,对原预期信用损失率和风险组合进行调整。</p> <p>1.应收账款账龄在 1 年以内的部分按 1%计提预期信用损失,1-2 年按 50%计提预期信用损失,2-3 年按 80%计提预期信用损失,3 年以上按 100%计提预期信用损失;</p> <p>2.其他应收款组合中单独划分出“集团内关联方组合”,用于核算对中智上海合并范围内公司的其他应收款项,除有确凿证据表明其发生信用损失外,视为无风险组合,不计提预期信用损失;</p> <p>3.其他应收款除单项计提外,押金及保证金组合和备用金组合按照 1%计提预期信用损失;其他组合账龄在 1 年以内的部分按 1%计提预期信用损失,1-2 年按 50%计提预期信用损失,2-3 年按 80%计提预期信用损失,3 年以上按 100%计提预期信用损失。</p>	公司于 2022 年 3 月 24 日召开的第二届董事会第七次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于进行会计估计变更的议案》	2021 年 9 月 1 日

受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款	-315,305.30
其他应收款	-313,651.50
信用减值损失	628,956.80

3、首次执行新租赁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
使用权资产		4,831,950.69		4,831,950.69	4,831,950.69
一年内到期的非流动负债		2,654,466.95		2,654,466.95	2,654,466.95
租赁负债		2,177,483.74		2,177,483.74	2,177,483.74

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
使用权资产		4,831,950.69		4,831,950.69	4,831,950.69
一年内到期的非流动负债		2,654,466.95		2,654,466.95	2,654,466.95
租赁负债		2,177,483.74		2,177,483.74	2,177,483.74

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
中智关爱通（南京）信息科技有限公司	25%

(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 2021 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	19,510.70	3,717.16
银行存款	746,138,415.51	1,370,797,274.84
其他货币资金	6,795,241.23	5,790,930.01
合计	752,953,167.44	1,376,591,922.01
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
保函保证金及特许资质保证金	6,232,275.59	5,790,930.01
合计	6,232,275.59	5,790,930.01

截至 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 6,032,275.59 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；人民币 200,000.00 元为南京子公司行业特许资质保证金。

(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
其中：其他		503,994,657.54
合计		503,994,657.54

(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	3,640,000.00	1,128,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,640,000.00	1,128,000.00

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	22,273,997.47	18,022,170.92
1 至 2 年	78,285.00	133,571.41
2 至 3 年	87,051.60	44,859.24
3 年以上		
小计	22,439,334.07	18,200,601.57
减：坏账准备	327,924.71	11,164.49
合计	22,111,409.36	18,189,437.08

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	22,439,334.07	100.00	327,924.71	1.46	22,111,409.36	18,200,601.57	100.00	11,164.49	0.06	18,189,437.08
其中：										
一般客户	22,079,430.07	98.40	327,924.71	1.49	21,751,505.36	17,531,024.77	96.32	11,164.49	0.06	17,519,860.28
集团内客户	359,904.00	1.60			359,904.00	669,576.80	3.68			669,576.80
合计	22,439,334.07	100.00	327,924.71		22,111,409.36	18,200,601.57	100.00	11,164.49		18,189,437.08

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	22,079,430.07	327,924.71	1.49
集团内客户	359,904.00		
合计	22,439,334.07	327,924.71	

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年以内	1
1-2年	50
2-3年	80
3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	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	11,164.49	323,260.09	6,499.87		327,924.71
合计	11,164.49	323,260.09	6,499.87		327,924.71

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
北京字节跳动网络技术有限公司	6,304,165.94	28.09	63,041.66
嘉旅付惠商业管理有限公司	1,603,229.97	7.14	16,032.30
东风汽车有限公司	1,456,241.74	6.49	14,562.42
百胜咨询（上海）有限公司工会委员会	1,166,997.36	5.20	11,669.97
中国国际金融股份有限公司	667,363.80	2.97	6,673.64
合计	11,197,998.81	49.90	111,979.99

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	124,312,124.93	99.36	133,578,737.99	99.88
1至2年	784,128.89	0.63	164,625.95	0.12
2至3年	13,200.56	0.01		
3年以上				
合计	125,109,454.38	100.00	133,743,363.94	100.00

预付账款账面余额 125,628,318.39 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(%)
北京京东世纪贸易有限公司下属公司	48,447,390.79	38.56
北京三快在线科技有限公司	18,336,807.72	14.60
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	12,483,400.00	9.94
上海奥炯贸易有限公司	6,430,561.02	5.12
北京钱袋宝支付技术有限公司	5,451,251.37	4.34
合计	91,149,410.90	72.55

(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	31,051,498.37	36,996,426.38
合计	31,051,498.37	36,996,426.38

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	28,659,237.38	34,121,265.69
1至2年	155,448.10	444,216.30
2至3年	130,000.00	5,080.00
3年以上	3,570,565.39	3,575,965.39
小计	32,515,250.87	38,146,527.38
减：坏账准备	1,463,752.50	1,150,101.00
合计	31,051,498.37	36,996,426.38

(2) 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	1,150,101.00	3.54	1,150,101.00	100.00		1,150,101.00	3.01	1,150,101.00	100.00	
按组合计提坏账准备	31,365,149.87	96.46	313,651.50	1.00	31,051,498.37	36,996,426.38	96.99			36,996,426.38
其中：										
代垫客户员工福利款组合	27,850,568.91	85.65	278,505.69	1.00	27,572,063.22	31,875,394.63	83.56			31,875,394.63
押金及保证金组合	3,171,912.49	9.76	31,719.12	1.00	3,140,193.37	3,314,354.49	8.69			3,314,354.49
应收其他组合	342,668.47	1.05	3,426.69	1.00	339,241.78	1,784,417.26	4.68			1,784,417.26
备用金组合						22,000.00	0.06			22,000.00
集团内关联方组合						260.00	0.00			260.00
合计	32,515,250.87	100.00	1,463,752.50		31,051,498.37	38,146,527.38	100.00	1,150,101.00		36,996,426.38

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	27,850,568.91	278,505.69	1.00
押金及保证金组合	3,171,912.49	31,719.12	1.00
应收其他组合	342,668.47	3,426.69	1.00
备用金组合			
集团内关联方组合			
合计	31,365,149.87	313,651.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

名称	其他应收款计提比例（%）
1年以内	1
1-2年	50
2-3年	80
3年以上	100
押金及保证金组合	1
备用金组合	1

(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				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	313,651.50			313,651.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	313,651.50		1,150,101.00	1,463,752.50

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	36,996,426.38		1,150,101.00	38,146,527.38
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				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	36,394,313.48			36,394,313.48
本期终止确认	42,025,589.99			42,025,589.99
其他变动				
期末余额	31,365,149.87		1,150,101.00	32,515,250.87

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末数	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,150,101.00	313,651.50			1,463,752.50
合计	1,150,101.00	313,651.50			1,463,752.50

(5) 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
应收企业客户福利款	27,850,568.91	31,875,394.63
押金及保证金	4,322,013.49	4,464,455.49
应收其他	342,668.47	1,784,417.26
备用金		22,000.00
集团内关联方		260.00
合计	32,515,250.87	38,146,527.38

(6) 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
特斯拉汽车香港有限公司下属公司	应收企业客户福利款	7,652,700.69	1年以内	23.54	76,527.01
液化空气(中国)投资有限公司	应收企业客户福利款	2,376,144.33	1年以内	7.31	23,761.44

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
工会委员会					
礼来（上海）管理有限公司	应收企业客户福利款	2,293,423.59	1年以内	7.05	22,934.24
中国航空无线电电子研究所	应收企业客户福利款	2,146,180.26	1年以内	6.60	21,461.80
上海枫林科创发展有限公司	房租物业押金	1,857,247.00	4-5年	5.71	18,572.47
合计		16,325,695.87		50.21	163,256.96

注：上海枫林科创发展有限公司原名上海普天科创电子有限公司，2021年3月2日起名称变更。

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 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	286,149.23	444,749.41
待摊费用	888,883.21	357,763.09
应收利息		21,066,432.24
应收退货成本	189,731.03	
合计	1,364,763.47	21,868,944.74

(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	8,358,875.62	9,132,262.86
固定资产清理		
合计	8,358,875.62	9,132,262.86

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	15,349,416.67	2,853,249.65	18,202,666.32
(2) 本期增加金额	2,795,263.15	13,777.73	2,809,040.88
—购置	2,795,263.15	13,777.73	2,809,040.88

项目	电子设备	办公设备	合计
—在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	633,826.51	24,281.92	658,108.43
—处置或报废	633,826.51	24,281.92	658,108.43
(4) 期末余额	17,510,853.31	2,842,745.46	20,353,598.77
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	7,240,254.38	1,830,149.08	9,070,403.46
(2) 本期增加金额	2,951,920.25	533,840.71	3,485,760.96
—计提	2,951,920.25	533,840.71	3,485,760.96
(3) 本期减少金额	539,721.65	21,719.62	561,441.27
—处置或报废	539,721.65	21,719.62	561,441.27
(4) 期末余额	9,652,452.98	2,342,270.17	11,994,723.15
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,858,400.33	500,475.29	8,358,875.62
(2) 上年年末账面价值	8,109,162.29	1,023,100.57	9,132,262.86

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) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,831,950.69	4,831,950.69
(2) 本期增加金额	13,526,652.52	13,526,652.52
—新增租赁	13,526,652.52	13,526,652.52
—企业合并增加		
—重估调整		
(3) 本期减少金额	74,468.72	74,468.72
—转出至固定资产		
—处置	74,468.72	74,468.72
(4) 期末余额	18,284,134.49	18,284,134.49
2. 累计折旧		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	2,696,812.57	2,696,812.57
—计提	2,696,812.57	2,696,812.57
(3) 本期减少金额	52,521.25	52,521.25
—转出至固定资产		

项目	房屋及建筑物	合计
—处置	52,521.25	52,521.25
(4) 期末余额	2,644,291.32	2,644,291.32
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	15,639,843.17	15,639,843.17
(2) 年初账面价值	4,831,950.69	4,831,950.69

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	产品软件	商标权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	3,670,894.38	24,400,000.00	28,070,894.38
(2) 本期增加金额	1,818,851.44		1,818,851.44
—购置	1,818,851.44		1,818,851.44
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	5,489,745.82	24,400,000.00	29,889,745.82
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	2,686,119.87		2,686,119.87
(2) 本期增加金额	648,803.27		648,803.27
—计提	648,803.27		648,803.27
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	3,334,923.14		3,334,923.14
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	2,154,822.68	24,400,000.00	26,554,822.68
(2) 上年年末账面价值	984,774.51	24,400,000.00	25,384,774.51

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、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,219,663.32		1,219,663.32		
合计	1,219,663.32		1,219,663.32		

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,310,541.22	346,581.21	1,680,129.50	252,019.43
预估退货	19,044.01	2,856.60		
免租期租金			645,129.90	96,769.49
合计	2,329,585.23	349,437.81	2,325,259.40	348,788.92

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
租赁负债	49,053.09	7,357.96		
合计	49,053.09	7,357.96	3,994,657.54	599,198.63

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	1,221,000,000.00		1,221,000,000.00			
存单利息	27,353,402.86		27,353,402.86			
合计	1,248,353,402.86		1,248,353,402.86			

(十四)

(十五) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	39,215,009.16	43,734,133.53
1年以上	2,461,482.16	2,973,169.00
合计	41,676,491.32	46,707,302.53

(十六) 合同负债**合同负债情况**

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同款	9,227,852.73	494,747.41
合计	9,227,852.73	494,747.41

(十七) 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	62,675,009.99	172,237,944.61	178,516,135.42	56,396,819.18
离职后福利-设定提存计划		26,064,280.09	24,752,819.73	1,311,460.36
辞退福利	1,164,735.13	3,128,261.30	2,891,136.33	1,401,860.10
一年内到期的其他福利				
合计	63,839,745.12	201,430,486.00	206,160,091.48	59,110,139.64

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	56,107,026.20	139,417,078.88	148,424,263.77	47,099,841.31
(2) 职工福利费		5,641,612.15	5,641,612.15	
(3) 社会保险费	815,404.83	13,459,677.09	11,627,168.69	2,647,913.23
其中：医疗保险费	813,030.76	10,245,702.22	10,224,791.04	833,941.94
工伤保险费		289,095.74	274,845.09	14,250.65
生育保险费	2,374.07	27,303.30	29,677.37	
补充医疗保险		2,897,575.83	1,097,855.19	1,799,720.64
(4) 住房公积金	22,344.00	7,467,939.40	7,490,283.40	
(5) 工会经费和职工教育经费	5,730,234.96	6,251,637.09	5,332,807.41	6,649,064.64
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	62,675,009.99	172,237,944.61	178,516,135.42	56,396,819.18

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		25,267,998.83	23,996,557.51	1,271,441.32
失业保险费		796,281.26	756,262.22	40,019.04
企业年金缴费				
合计		26,064,280.09	24,752,819.73	1,311,460.36

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	13,355,193.20	5,625,652.85
个人所得税	803,250.33	619,848.95
城市维护建设税	934,863.53	360,243.57
教育费附加	400,655.79	154,390.09

税费项目	期末余额	上年年末余额
地方教育费附加	267,103.86	102,926.74
印花税		77,976.17
合计	15,761,066.71	6,941,038.37

(十九) 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	1,801,750,301.31	1,666,035,177.74
合计	1,801,750,301.31	1,666,035,177.74

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及押金保证金	1,662,342,769.22	1,574,512,957.99
应付商家结算款	132,485,682.89	88,748,095.62
应付党组织工作经费	2,893,394.39	2,515,710.77
其他	4,028,454.81	258,413.36
合计	1,801,750,301.31	1,666,035,177.74

(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

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	8,354,989.47	
合计	8,354,989.47	

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额
房屋、建筑物	7,181,648.03
合计	7,181,648.03

(二十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应付退货款		878,491.84	669,716.80	208,775.04	预估退货款
合计		878,491.84	669,716.80	208,775.04	

(二十三) 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	119,166,698.00						119,166,698.00

(二十四) 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）	98,832,002.48			98,832,002.48
合计	98,832,002.48			98,832,002.48

(二十五) 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	12,598,233.10	12,598,233.10	2,568,240.82		15,166,473.92
合计	12,598,233.10	12,598,233.10	2,568,240.82		15,166,473.92

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。

(二十六) 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	113,384,097.92	57,699,570.25
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	113,384,097.92	57,699,570.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,685,375.15	61,871,697.41
减：提取法定盈余公积	2,568,240.82	6,187,169.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	77,458,353.70	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	59,042,878.55	113,384,097.92

(二十七) 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	875,131,376.01	677,901,651.02	598,082,423.98	372,929,978.18
其他业务				
合计	875,131,376.01	677,901,651.02	598,082,423.98	372,929,978.18

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	875,131,376.01	598,082,423.98
合计	875,131,376.01	598,082,423.98

2、 合同产生的主营业务收入情况

项目	本期金额	上期金额
与职工福利相关的收入	840,966,324.53	570,194,485.55
EAP 心理咨询服务收入	29,580,415.74	17,979,715.37
其他	4,584,635.74	9,908,223.06
合计	875,131,376.01	598,082,423.98

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,476,116.60	1,508,128.46
教育费附加	632,454.06	646,340.77
地方教育费附加	421,636.08	430,893.83
印花税	316,469.93	236,550.17
合计	2,846,676.67	2,821,913.23

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	61,573,276.23	56,509,504.43
广告宣传费	10,280,756.50	13,932,802.10
销售佣金	9,023,577.12	12,702,270.71
租赁费	3,384,771.12	
制作费	2,108,424.44	1,781,839.02
业务招待费	1,485,403.29	1,320,863.25
差旅费	838,026.28	831,032.72
使用权资产折旧	416,081.48	
折旧费	244,865.71	247,757.51
车辆费	195,162.26	209,891.57
会议费	11,910.01	2,857.14
其他	222,735.04	
合计	89,784,989.48	87,538,818.45

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	55,101,263.87	47,708,018.76
咨询服务费	6,062,685.94	8,738,775.98
邮电通讯费	3,255,100.94	2,891,858.11
租赁费	2,175,645.50	10,300,207.74
折旧费	1,752,270.76	1,550,206.72
长期待摊费用摊销	1,219,663.32	1,262,792.75
办公费	1,099,256.69	1,030,754.92
招聘费	1,001,958.37	988,133.97
物业费	869,293.20	900,579.81
软件使用费	755,150.38	685,368.60
使用权资产折旧	497,051.27	
其他	2,549,675.97	2,531,559.27
合计	76,339,016.21	78,588,256.63

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	60,076,216.50	56,113,086.11

项目	本期金额	上期金额
委托开发支出	5,368,413.83	2,170,192.74
服务器费用	2,887,862.93	1,098,812.42
通讯费	1,462,790.11	1,205,642.73
使用权资产折旧	1,024,623.21	
折旧费	759,056.61	
咨询费	142,498.33	941,466.68
其他	1,632,990.73	1,554,910.57
合计	73,354,452.25	63,084,111.25

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	155,731.18	
其中：租赁负债利息费用	155,731.18	
减：利息收入	55,834,657.06	30,780,613.80
汇兑损益		
手续费	618,311.80	358,555.29
合计	-55,060,614.08	-30,422,058.51

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,995,147.59	4,751,450.10
进项税加计抵减		3,684,280.79
代扣个人所得税手续费	715.11	601,121.70
增值税返还	6,436,813.48	
合计	11,432,676.18	9,036,852.59

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
徐汇区增值税收返还	3,550,000.00	2,840,000.00	与收益相关
现代服务业发展专项资金	1,100,000.00		与收益相关
疫情线上培训补贴	310,800.00		与收益相关
教育费企业财政补贴	29,220.00	20,160.00	与收益相关
失业保险返还	2,916.44		与收益相关
社保培训补贴	1,200.00		与收益相关
稳岗补贴	1,011.15	354,390.10	与收益相关
人才租房补贴		24,000.00	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	与收益相关
徐汇区经济发展类专项资金		12,900.00	
合计	4,995,147.59	4,751,450.10	

(三十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益	778,635.30	3,666,070.23
合计	778,635.30	3,666,070.23

(三十五) 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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,619,315.07	24,854,850.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,619,315.07	24,854,850.18
合计	3,619,315.07	24,854,850.18

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	316,760.22	8,363.33
其他应收款坏账损失	313,651.50	
合计	630,411.72	8,363.33

(三十七) 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	-92,923.70	-84,654.29	-92,923.70
合计	-92,923.70	-84,654.29	-92,923.70

(三十八) 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
其他	54,547.00	47,038.00	54,547.00
合计	54,547.00	47,038.00	54,547.00

(三十九) 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	
非流动资产毁损报废损失		124,795.51	
违约赔偿支出	34,157.00	3,355.00	34,157.00
合计	34,157.00	428,150.51	34,157.00

(四十) 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	-592,489.56	-1,246,649.79
合计	-592,489.56	-1,246,649.79

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	25,092,885.59
按适用税率计算的所得税费用	3,763,932.84
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	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,760.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-324,389.97
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	4,256,262.42

项目	本期金额
研发费加计扣除的影响	-8,378,055.14
所得税费用	-592,489.56

(四十一) 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	25,685,375.15	61,871,697.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	119,166,698.00	112,561,286.83
基本每股收益	0.22	0.55
其中：持续经营基本每股收益	0.22	0.55
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）	25,685,375.15	61,871,697.41
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	119,166,698.00	112,561,286.83
稀释每股收益	0.22	0.55
其中：持续经营稀释每股收益	0.22	0.55
终止经营稀释每股收益		

(四十二) 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	638,261,581.94	332,100,830.81
职工薪酬费用	201,430,486.00	180,476,924.29
代理商返利及渠道费	9,023,577.12	12,702,270.71
广告及业务宣传费	10,280,756.50	13,932,802.10
租赁及服务器费用	9,559,822.06	11,399,020.16
折旧及摊销费用	8,051,040.12	4,707,477.13
财务费用	-55,060,614.08	-30,422,058.51
其他费用及成本	40,772,845.22	46,821,839.31
合计	862,319,494.88	571,719,106.00

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的企业购买员工福利的现金	3,767,937,508.62	5,550,792,441.91
定金、押金、保证金	2,000,000.00	14,245,008.84
收到的政府补助、个税手续费返还	11,429,759.74	5,352,151.80

项目	本期金额	上期金额
利息收入	49,540,386.68	9,920,859.34
往来款	1,931,749.50	525,435.86
其他	64,763.20	47,458.00
合计	3,832,904,167.74	5,580,883,355.75

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	3,634,042,302.90	5,505,202,681.21
销售费用	24,165,994.94	30,781,556.51
管理费用	17,521,542.16	27,475,252.37
研发费用	10,735,499.32	6,284,914.22
保函保证金	2,200,000.00	3,790,930.01
往来款	1,230,060.46	1,316,605.22
其他	300,336.81	1,388,627.84
合计	3,690,195,736.59	5,576,240,567.38

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	550,000,000.00	3,270,000,000.00
合计	550,000,000.00	3,270,000,000.00

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	1,271,000,000.00	2,475,000,000.00
合计	1,271,000,000.00	2,475,000,000.00

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
租赁款	2,852,543.75	
发行费		815,849.06
合计	2,852,543.75	815,849.06

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,685,375.15	61,871,697.41
加：信用减值损失	630,411.72	8,363.33
资产减值准备		
固定资产折旧	3,485,760.96	3,007,227.63
油气资产折耗		
使用权资产折旧	2,696,812.57	

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	648,803.27	437,456.75
长期待摊费用摊销	1,219,663.32	1,262,792.75
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)	92,923.70	84,654.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		124,795.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,619,315.07	-24,854,850.18
财务费用(收益以“-”号填列)	155,731.18	
投资损失(收益以“-”号填列)	-778,635.30	-3,666,070.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-648.89	95,514.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-591,840.67	-1,342,164.76
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)	171,727.18	-41,260,138.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	143,665,569.13	76,766,595.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	173,462,338.25	72,535,873.48
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	746,720,891.85	1,370,800,992.00
减：现金的期初余额	1,370,800,992.00	363,637,289.19
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	-624,080,100.15	1,007,163,702.81

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	746,720,891.85	1,370,800,992.00
其中：库存现金	19,510.70	3,717.16
可随时用于支付的银行存款	746,138,415.51	1,370,797,274.84
可随时用于支付的其他货币资金	562,965.64	
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	746,720,891.85	1,370,800,992.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十五) 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	6,232,275.59	保函保证金及特许资质保证金
合计	6,232,275.59	

(四十六) 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	
徐汇区增值税收返还	3,550,000.00	3,550,000.00	2,840,000.00	其他收益
现代服务业发展专项资金	1,100,000.00	1,100,000.00		其他收益
疫情线上培训补贴	310,800.00	310,800.00		其他收益
教育费企业财政补贴	29,220.00	29,220.00	20,160.00	其他收益
失业保险返还	2,916.44	2,916.44		其他收益
社保培训补贴	1,200.00	1,200.00		其他收益
稳岗补贴	1,011.15	1,011.15	354,390.10	其他收益
徐汇区经济发展类专项资金			12,900.00	其他收益
人才租房补贴			24,000.00	其他收益
上海张江国家自主示范区专项发展资金高速增长补助			1,500,000.00	其他收益

(四十七) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	155,731.18
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	6,671,959.13
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	9,805,562.33
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	74,000.00
1 至 2 年	14,800.00
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	88,800.00

六、 合并范围的变更

本期无变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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。2021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、 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

其他说明：2021年8月26日，本公司股东中智上海经济技术合作有限公司、潘军先生、皮兴忠先生、邬文皓先生、丁梓一先生签订《一致行动协议书》，约定成为公司的一致行动人。

(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
苏州中智人力资源有限公司	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
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（北京）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
中智江苏经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智山西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
中智上海经济技术合作有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中智西安经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智香港有限公司	受同一最终控制方控制
中智沈阳经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智湖北经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智河南经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
珠海中智人力资源服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智天津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
中智四川经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智安徽经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
中智广西人力资源服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智重庆人力资源管理有限公司	受同一最终控制方控制
中智（大连）对外服务有限公司	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
湖南中智经济技术合作有限公司	受同一最终控制方控制
上海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
中智天津项目外包服务有限公司	受同一最终控制方控制
中智（北京）人力资源外包服务有限公司	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
上海中智恒康医疗器械有限公司	受同一最终控制方控制
上海市科技人才资源中心有限公司	受同一最终控制方控制
中智职业发展有限公司	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
上海中智财务咨询有限公司	受同一最终控制方控制
中智信息科技有限公司（上海）有限公司	受同一最终控制方控制
云南中智人力资源有限公司	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
上海中智人才顾问咨询有限公司	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
苏州智灵犀科技有限公司	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
上海中智电气技术有限公司	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
上海中智营销服务有限公司	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
中智河北人力资源服务有限公司	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	8,831,208.04	20,701,023.79
苏州中智人力资源有限公司	接受劳务	248,017.47	251,121.07
深圳中智经济技术合作有限公司	接受劳务	181,671.26	302,094.85
中智青岛经济技术合作有限公司	接受劳务	135,359.14	130,736.58
中智（北京）经济技术合作有限公司	接受劳务	114,670.35	
中智广州经济技术合作有限公司	接受劳务	112,207.67	119,643.56
中智江苏经济技术合作有限公司	接受劳务	48,616.68	97,468.66
上海市科技人才资源中心有限公司	接受劳务	47,169.81	
中智山西经济技术合作有限公司	接受劳务	44,356.60	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江中智经济技术服务有限公司	接受劳务	34,738.99	39,333.42
中智上海经济技术合作有限公司	接受劳务	51,148.14	251,986.27
中国国际技术智力合作集团有限公司	接受劳务	24,490.76	244,266.21
中智管理咨询有限公司	接受劳务	21,640.33	
中智西安经济技术合作有限公司	接受劳务	20,699.56	25,857.61
中智香港有限公司	接受劳务	12,730.13	11,399.94
中智沈阳经济技术合作有限公司	接受劳务	10,412.26	14,850.94
中智湖北经济技术合作有限公司	接受劳务	10,354.15	2,193.00
中智河南经济技术合作有限公司	接受劳务	8,984.43	9,272.43
珠海中智人力资源服务有限公司	接受劳务	5,781.50	8,880.87
中智天津人力资源服务有限公司	接受劳务	5,391.51	15,901.66
无锡中智人力资源服务有限公司	接受劳务	5,179.97	6,282.55
上海中智项目外包咨询服务有限公司	接受劳务	4,339.62	2,830.19
中智四川经济技术合作有限公司	接受劳务	2,817.17	30,042.78
中智安徽经济技术合作有限公司	接受劳务	2,131.89	1,649.77
中智广西人力资源服务有限公司	接受劳务	1,243.23	
中智重庆人力资源管理有限公司	接受劳务	1,072.64	
中智（大连）对外服务有限公司	接受劳务	450.01	481.14
厦门中智经济技术合作有限公司	接受劳务	575.47	1,271.22
中智河北人力资源服务有限公司	接受劳务	132.08	
湖南中智经济技术合作有限公司	接受劳务		39,120.74
上海凯哲文化传播有限公司	接受劳务		2,509.44
中智天津项目外包服务有限公司	接受劳务		799.53
中智广州经济技术合作有限公司	人事外包费	12,360.74	12,544.86
中智（北京）人力资源外包服务有限公司	人事外包费	27,190.00	
中智薪税技术服务有限公司	人事外包费	20,273.77	38,403.88
深圳中智经济技术合作有限公司	人事外包费	9,784.16	11,282.05
中国国际技术智力合作集团有限公司	人事外包费		54,717.60
中智管理咨询有限公司	接受咨询服务	334,905.66	424,528.30
中智上海经济技术合作有限公司	档案管理费	13,314.53	15,380.00
上海中智恒康医疗器械有限公司	办公用品采购		4,492.04
上海凯哲文化传播有限公司	广告及宣传费	120,754.72	226,415.09

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	573,672.06	796,378.85
中国国际技术智力合作集团有限公司	提供 EAP 服务	184,528.32	219,273.58
中智职业发展有限公司	提供 EAP 服务	9,433.96	
上海中智项目外包咨询服务有限公司	提供 EAP 服务		56,603.77
中智管理咨询有限公司	提供 EAP 服务		58,018.87
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	10,446,405.61	22,119,150.07
中智管理咨询有限公司	提供员工福利服务	846,298.74	671,293.54
中智西安经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	473,366.60	95,261.03
深圳中智经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	395,079.45	259,583.15
中智广州经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	292,521.43	182,765.40
上海中智科技应用发展有限公司	提供员工福利服务	139,760.06	87,536.59
中智河南经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	139,091.29	54,467.99
中智湖北经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	129,125.85	10,526.76
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供员工福利服务	107,739.76	91,533.17
上海中智国际教育咨询有限公司	提供员工福利服务	80,114.67	48,666.11
上海中智科创服务外包有限公司	提供员工福利服务	59,708.34	26,398.17
浙江中智经济技术服务有限公司	提供员工福利服务	53,267.42	18,094.61
中智天津人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	44,409.03	17,826.35

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中智（大连）对外服务有限公司	提供员工福利服务	34,989.42	10,287.32
上海中智财务咨询有限公司	提供员工福利服务	21,650.28	16,131.56
中智重庆人力资源管理有限公司	提供员工福利服务	20,771.77	19,353.31
中国国际技术智力合作集团有限公司	提供员工福利服务	18,739.54	16,953.74
中智江苏经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	16,772.72	71,268.63
珠海中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	14,548.96	30,172.76
中智信息科技(上海)有限公司	提供员工福利服务	13,900.27	11,286.87
云南中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	11,767.42	
中智青岛经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	11,692.51	28,134.26
上海中智项目外包咨询服务有限公司	提供员工福利服务	8,922.64	35,002.24
上海中智国际商务发展有限公司	提供员工福利服务	8,740.96	
上海凯哲文化传播有限公司	提供员工福利服务	7,497.68	3,642.79
中智沈阳经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	6,251.55	4,431.58
上海中智人才顾问咨询有限公司	提供员工福利服务	6,179.14	4,244.28
中智山西经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	3,381.21	
上海中智国际教育培训中心	提供员工福利服务	3,181.02	5,563.23
苏州中智人力资源有限公司	提供员工福利服务	2,731.30	5,825.77
中智安徽经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	426.17	7,982.19
中智天津项目外包服务有限公司	提供员工福利服务	355.58	627.34
无锡中智人力资源服务有限公司	提供员工福利服务	354.06	2,727.99
苏州智灵犀科技有限公司	提供员工福利服务	115.21	
中智国际旅行社有限公司上海分社	提供员工福利服务	10.01	
中智四川经济技术合作有限公司	提供员工福利服务	3.45	695.37
上海中智电气工程技术有限公司	提供员工福利服务		619.47
中智国际商务发展有限公司	提供员工福利服务		2,011.82
上海中智营销服务有限公司	提供员工福利服务		465.12
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

(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	359,904.00		606,006.80	
预付款项					
	中智管理咨询有限公司	1,600.00		1,600.00	
其他应收款					
	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	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中智上海经济技术合作有限公司	828,305.34	816,779.84
	上海中智科技应用发展有限公司	616,693.81	6,293,083.87
	中智青岛经济技术合作有限公司	375,937.27	240,578.13
	中智管理咨询有限公司	189,881.67	262,580.96

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中智四川经济技术合作有限公司	80,019.36	108,711.19
	苏州中智人力资源有限公司	70,168.19	47,372.38
	中智湖北经济技术合作有限公司	57,033.75	53,021.25
	深圳中智经济技术合作有限公司	40,496.17	28,775.94
	中智（北京）经济技术合作有限公司	30,523.63	
	中智广州经济技术合作有限公司	29,503.76	16,767.89
	中国国际技术智力合作有限公司	24,490.76	
	中智天津人力资源服务有限公司	23,456.73	18,065.22
	中智江苏经济技术合作有限公司	14,927.96	26,968.83
	浙江中智经济技术服务有限公司	14,670.68	7,650.62
	中智沈阳经济技术合作有限公司	5,661.44	10,981.57
	无锡中智人力资源服务有限公司	4,554.00	7,506.58
	中智安徽经济技术合作有限公司	3,939.21	1,807.32
	中智（北京）人力资源外包服务有限公司	3,670.00	
	中智香港有限公司	3,194.93	3,187.80
	中智天津项目外包服务有限公司	3,130.52	3,130.52
	珠海中智人力资源服务有限公司	2,954.47	3,927.42
	中智西安经济技术合作有限公司	1,617.92	11,577.17
	中智薪税技术服务有限公司	1,360.00	
	中智河南经济技术合作有限公司	975.00	3,076.19
	厦门中智经济技术合作有限公司	575.47	198.11
	中智广西人力资源服务有限公司	496.68	
	中智（大连）对外服务有限公司	450.01	34.91
	中智重庆人力资源管理有限公司	228.30	
	中智山西经济技术合作有限公司	94.34	
	中国国际技术智力合作集团有限公司		54,300.08
	中智河北人力资源服务有限公司		132.08
其他应付款			
	中智上海经济技术合作有限公司	1,046,990.99	2,511,636.80
	中智管理咨询有限公司	456,650.20	4,000.00
	深圳中智经济技术合作有限公司	118,791.96	79,735.49
	上海中智科技应用发展有限公司	110,159.10	152,038.89
	浙江中智经济技术服务有限公司	89,591.30	1,383.95
	上海中智国际商务发展有限公司	45,772.33	30,000.00
	上海中智项目外包咨询服务有限公司	34,911.56	41,952.97
	上海中智财务咨询有限公司	30,044.89	
	上海中智人才顾问咨询有限公司	29,307.84	39,736.18
	中智广州经济技术合作有限公司	27,135.00	25,120.00
	中智信息科技有限公司（上海）有限公司	23,945.56	59,404.98
	中智湖北经济技术合作有限公司	21,108.80	40,609.68
	苏州中智人力资源有限公司	14,439.76	1,209.70
	中智（大连）对外服务有限公司	12,850.00	49,850.00
	中智青岛经济技术合作有限公司	6,135.90	21,555.90
	上海中智科创服务外包有限公司	5,800.00	7,100.00
	苏州智灵犀科技有限公司	4,136.98	
	中国国际技术智力合作集团有限公司	900.00	900.00
	中智国际旅行社有限公司上海分社	773.93	1,138.66
	中智河南经济技术合作有限公司	650.00	93,650.00
	中智西安经济技术合作有限公司	600.00	400.00
	珠海中智人力资源服务有限公司	341.00	341.00
	无锡中智人力资源服务有限公司	26.00	426.00
	中智江苏经济技术合作有限公司	25.15	25.15
	上海中智国际教育咨询有限公司		60,651.34
合同负债			
	中智上海经济技术合作有限公司	46,714.34	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中国国际技术智力合作集团有限公司	23,320.74	
	深圳中智经济技术合作有限公司	1,054.29	
	中智广州经济技术合作有限公司	1,298.02	
	中智管理咨询有限公司	564.71	
	中智河南经济技术合作有限公司	467.26	
	浙江中智经济技术服务有限公司	459.29	
	上海中智国际教育咨询有限公司	88.50	

(六) 本期无关联方承诺事项

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司向中信银行申请开具无条件、不可撤销的担保函余额共计 5,885,250.00 元。

十一、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2022年3月24日，公司召开了第二届董事会第七次会议，会议审议通过了关于2021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1.00元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利11,916,669.80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。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

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	3,640,000.00	1,128,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,640,000.00	1,128,000.00

(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	22,273,997.47	18,022,170.92
1 至 2 年	78,285.00	133,571.41
2 至 3 年	87,051.60	44,859.24
3 年以上		
小计	22,439,334.07	18,200,601.57
减：坏账准备	327,924.71	11,164.49
合计	22,111,409.36	18,189,437.08

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	22,439,334.07	100.00	327,924.71	1.46	22,111,409.36	18,200,601.57	100.00	11,164.49	0.06	18,189,437.08
其中：										
一般客户	22,079,430.07	98.40	327,924.71	1.49	21,751,505.36	17,531,024.77	96.32	11,164.49	0.06	17,519,860.28
集团内客户	359,904.00	1.60			359,904.00	669,576.80	3.68			669,576.80
合计	22,439,334.07	100.00	327,924.71		22,111,409.36	18,200,601.57	100.00	11,164.49		18,189,437.08

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
一般客户	22,079,430.07	327,924.71	1.49
集团内客户	359,904.00		
合计	22,439,334.07	327,924.71	

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年以内	1
1-2年	50
2-3年	80
3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	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	11,164.49	323,260.09	6,499.87		327,924.71
合计	11,164.49	323,260.09	6,499.87		327,924.71

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
北京字节跳动网络技术有限公司	6,304,165.94	28.09	63,041.66
嘉旅付惠商业管理有限公司	1,603,229.97	7.14	16,032.30
东风汽车有限公司	1,456,241.74	6.49%	14,562.42
百胜咨询（上海）有限公司工会委员会	1,166,997.36	5.20	11,669.97
中国国际金融股份有限公司	667,363.80	2.97	6,673.64
合计	11,197,998.81	49.90	111,979.99

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	31,054,967.59	36,996,426.38
合计	31,054,967.59	36,996,426.38

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	28,662,706.60	34,121,265.69
1至2年	155,448.10	444,216.30
2至3年	130,000.00	5,080.00
3年以上	3,570,565.39	3,575,965.39
小计	32,518,720.09	38,146,527.38
减：坏账准备	1,463,752.50	1,150,101.00
合计	31,054,967.59	36,996,426.38

(2) 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	1,150,101.00	3.54	1,150,101.00	100.00		1,150,101.00	3.01	1,150,101.00	100.00	
按组合计提坏账准备	31,368,619.09	96.46	313,651.50	1.00	31,054,967.59	36,996,426.38	96.99			36,996,426.38
其中：										
代垫客户员工福利款组合	27,850,568.91	85.65	278,505.69	1.00	27,572,063.22	31,875,394.63	83.56			31,875,394.63
押金及保证金组合	3,171,912.49	9.75	31,719.12	1.00	3,140,193.37	3,314,354.49	8.69			3,314,354.49
应收其他组合	342,668.47	1.05	3,426.69	1.00	339,241.78	1,784,417.26	4.68			1,784,417.26
备用金组合						22,000.00	0.06			22,000.00
集团内关联方组合	3,469.22	0.01			3,469.22	260.00	0.00			260.00
合计	32,518,720.09	100.00	1,463,752.50		31,054,967.59	38,146,527.38	100.00	1,150,101.00		36,996,426.38

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	27,850,568.91	278,505.69	1.00
押金及保证金组合	3,171,912.49	31,719.12	1.00
应收其他组合	342,668.47	3,426.69	1.00
备用金组合			
集团内关联方组合	3,469.22		
合计	31,368,619.09	313,651.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

名称	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1
1-2 年	50
2-3 年	80
3 年以上	100
押金及保证金组合	1
备用金组合	1

(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				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	313,651.50			313,651.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	313,651.50		1,150,101.00	1,463,752.50

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	36,996,426.38		1,150,101.00	38,146,527.38
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				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	36,397,782.70			36,397,782.70
本期终止确认	42,025,589.99			42,025,589.99
其他变动				
期末余额	31,368,619.09		1,150,101.00	32,518,720.09

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末数	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,150,101.00	313,651.50			1,463,752.50
合计	1,150,101.00	313,651.50			1,463,752.50

(5) 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
应收企业客户福利款	27,850,568.91	31,875,394.63
押金及保证金	4,322,013.49	4,464,455.49
应收其他	342,668.47	1,784,417.26
备用金		22,000.00
集团内关联方	3,469.22	260.00
合计	32,518,720.09	38,146,527.38

(6) 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
特斯拉汽车香港有限公司下属公司	应收企业客户福利款	7,652,700.69	1年以内	23.53	76,527.01
液化空气(中国)投资有限公司工会委员会	应收企业客户福利款	2,376,144.33	1年以内	7.31	23,761.44
礼来(上海)管理有限公司	应收企业客户福利款	2,293,423.59	1年以内	7.05	22,934.24
中国航空无线电电子研究所	应收企业客户福利款	2,146,180.26	1年以内	6.60	21,461.80
上海枫林科创发展有限公司	房租物业押金	1,857,247.00	4-5年	5.71	18,572.47
合计		16,325,695.87		50.20	163,256.96

注：上海枫林科创发展有限公司原名上海普天科创电子有限公司，2021年3月2日起名称变更。

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中智关爱通(南京)信息科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计		1,000,000.00		1,000,000.00		

(五) 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	875,131,376.01	677,901,651.02	598,082,423.98	372,929,978.18
其他业务				
合计	875,131,376.01	677,901,651.02	598,082,423.98	372,929,978.18

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	875,131,376.01	598,082,423.98
合计	875,131,376.01	598,082,423.98

2、 合同产生的主营业务收入情况

项目	本期金额	上期金额
与职工福利相关的收入	840,966,324.53	570,194,485.55
EAP 心理咨询服务收入	29,580,415.74	17,979,715.37
其他	4,584,635.74	9,908,223.06
合计	875,131,376.01	598,082,423.98

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益	778,635.30	3,666,070.23
合计	778,635.30	3,666,070.23

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-92,923.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,995,147.59	
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		
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		
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	20,390.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,437,528.59	
小计	11,360,142.48	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	11,360,142.48	

(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	8.42	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.13	0.13

中智关爱通（上海）科技股份有限公司

二〇二二年三月二十四日

附：

第十一节 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。