



# SOCCB

## 体系和机构控制报告

中智上海经济技术合作有限公司

之人事外包、项目外包、薪税外包和灵活用工服务  
与安全性、可用性 & 保密性相关的体系之描述

期间：2020年1月1日至2020年10月31日

## 第一部分 – 独立审计师报告

致 中智上海经济技术合作有限公司董事会：

### 范围

我们检查了中智上海经济技术合作有限公司（以下简称“中智上海”）后附的关于中智上海经济技术合作有限公司之人事外包、项目外包、薪税外包和灵活用工服务与基于可信服务标准的安全性、可用性及保密性标准相关之控制有效性的管理层认定（以下简称“管理层认定”或“认定”）。该认定声明，在自2020年1月1日至2020年10月31日止期间内，中智上海之人事外包、项目外包、薪税外包和灵活用工服务（以下简称“体系”）所涵盖的控制有效，该等控制为中智上海实现基于美国注册会计师协会制定的 TSP Section 100《可信服务之关于安全性、可用性、进程完整性、保密性和隐私性的标准 2017 年版》之安全性、可用性及保密性相关标准（以下简称“适用的可信服务标准”）所作出的主要服务承诺和体系要求提供合理保证。

### 管理层的责任

中智上海负责编制该认定，选择该认定所基于的可信服务范畴及标准，并为该认定提供合理的依据。除此以外，中智上海亦对以下事项负责：

- 识别体系并描述体系边界；
- 识别中智上海的主要服务承诺和体系要求以及可能对实现作为体系目标之主要服务承诺和体系要求造成威胁的风险；及
- 识别、设计、实施、执行及监控体系相关之有效的控制，以减轻可能对实现主要服务承诺和体系要求造成威胁的风险。

### 我们的责任

我们的责任是，基于我们的检查对认定发表意见。我们的检查基于美国注册会计师协会制定的鉴证业务准则来执行。在所有重大方面，该等准则要求我们计划和执行检查，以为验证管理层认定是否被公允陈述提供合理保证。检查包括执行步骤以获取有关管理层认定的证据，其中包括：（1）了解中智上海与安全性、可用性及保密性相关的制度、流程和控制，（2）测试并评估控制执行之有效性，以及（3）在我们认为必要的情况下执行其他检查步骤。所选检查步骤之性质、时间和范围是基于我们的职业判断，包括对无论是由于舞弊或错误而导致的重大错误陈述的风险之评估。我们相信，在检查过程中我们所获取的证据是充分的，并为我们发表意见提供了合理的基础。

我们所执行的检查不是为了评估中智上海的网络安全风险管理程序。因此，我们不针对其网络安全风险管理程序发表意见或者提供其他任何形式的保证。

#### *固有限制*

由于其性质和固有限制，控制措施可能无法阻止、或检查和纠正所有可能相关的错误陈述。此外，任何对未来期间有效性评估的预测，或关于控制设计对实现中智上海的主要服务承诺和体系要求的适当性之结论受制于以下风险：因条件变化而造成的控制不充分、对此类控制的遵守程度可能会恶化、体系或控制的变更、或者未能对体系或控制进行必要的变更，上述风险可能会影响评估的有效性。在内部控制中与安全性相关的固有限制包括以下示例：（a）由于生产商或开发人员设计不当而导致信息技术组件中存在漏洞；（b）供应商或者商业伙伴存在内控缺失；（c）针对机构使用先进的技术手段以及精密的社会工程技术而带来的持续性攻击。

#### *意见*

我们认为，中智上海对该体系的控制自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日止期间内有效，该等控制为中智上海实现基于适用的可信服务标准所作出的主要服务承诺和体系要求提供合理保证。

*Ernst & Young Hua Ming LLP Shanghai Branch*

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所  
2020 年 12 月 31 日  
中国 上海



**第二部分-关于中智上海经济技术合作有限公司之  
人事外包、项目外包、薪税外包和灵活用工服务  
与基于可信服务标准的安全性、可用性及保密性标准相关之控制有效性的管理层认定**

2020年12月31日

我们，作为中智上海经济技术合作有限公司（以下简称“中智上海”或“我们”）的管理层，负责：

- 识别中智上海之人事外包、项目外包、薪税外包和灵活用工服务与安全性、可用性及保密性相关的体系（以下简称“体系”）并描述该体系的边界，详情请参考 *第三部分*；
- 识别我们的主要服务承诺和体系要求；
- 识别可能对实现我们体系目标之主要服务承诺和体系要求造成威胁的风险，详情请参考 *第三部分*；
- 识别、设计、实施、执行及监控体系相关之有效的控制，以减轻可能对实现主要服务承诺和体系要求造成威胁的风险；及
- 选择该认定基于的可信服务范畴。

我们认定在自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日止期间内体系所涵盖的控制有效，该等控制为中智上海实现基于 TSP Section 100 《可信服务之关于安全性、可用性、进程完整性、保密性和隐私性的标准 2017 年版》之安全性、可用性及保密性相关的标准所作出的主要服务承诺和体系要求提供合理保证。

此致，



中智上海经济技术合作有限公司

### 第三部分-自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日止期间的 中智上海经济技术合作有限公司之人事外包、项目外包、薪税外包和 灵活用工服务与安全性、可用性及保密性相关的体系之描述

#### 组织概述

中智上海经济技术合作有限公司（以下简称“中智上海”或“公司”）是一家提供人力资源服务的企业，其隶属于国务院国有资产监督管理委员会管理的国有重点骨干企业中国国际技术智力合作有限公司（以下简称“中智集团”或“集团”）。作为中智集团全国性服务网络战略布局中重要的战略成员，中智上海向企业提供的服务包含：事务外包、专业服务、平台服务、弹性福利管理和健康管理等板块。目前，中智上海服务 2 万余家客户企业，雇员数超过 80 万。公司在凭借中央级优质企业平台、专业的人力资源服务团队、多元化的人力资源服务体系、领先的信息技术服务系统，为客户提供优质服务的同时，也以人才为本，全方位提高员工满意度、价值感和归属感。公司的愿景是“让中国的中智成为世界的中智”，并秉持着自信、专业、创新、融合的管理理念以更好地服务客户。

#### 服务概览

中智上海向企业提供事务外包、专业服务、平台服务、弹性福利管理和健康管理等企业服务解决方案，其中具体包含如下业务条线：

##### • 事务外包

中智上海提供的事务外包服务旨在为企业减少人事管理流程中的事务性工作并有效控制人员编制。公司根据企业的不同需求将业务细化为如下类型：

- ✓ **人事外包之人事代理服务：**中智上海向企业提供的人事代理服务，为企业简化其日常人事管理流程，提高企业工作效率。服务内容包括社会保障（以下简称“社保”）管理、住房公积金（以下简称“公积金”）管理、员工管理和人事政策咨询等。
- ✓ **人事外包之人事派遣服务：**中智上海向企业提供的人事派遣服务，为企业有效控制人员编制。企业与中智上海签订人才派遣合同，负责派遣雇员的工作管理。人事管理部分则由中智上海作为雇员的法定雇主来负责管理，服务内容包括员工档案管理、时间考勤管理和薪资管理等，从而使企业达到“用人不管人，增效不增支”的人力资源管理效率。
- ✓ **灵活用工：**区别于人事派遣服务，灵活用工服务是中智上海基于企业的短期需求，针对较为基础的、临时性较高的岗位，为其招聘合适的人员以供使用。中智上海负责该员工的人事关系并进行相关的人事管理，包括档案管理、时间考勤管理和薪资管理等。灵活用工服务除了可以帮助企业满足季节性用工的应急需求和各类假期导致的突发职务空缺等需求外；同时，也可帮助企业延长考察期，有效缓解紧急雇佣的风险和压力。
- ✓ **项目外包服务：**中智上海向企业提供的项目外包服务是基于企业对某一类非主营业务岗位的需求，为其招聘合适的人员以供使用。中智上海负责该员工的人事关系并进行相关的人事管理服务，包括档案管理、时间考勤管理和薪资管理等。

- **专业服务**

中智上海提供的专业服务旨在帮助企业加快处理专业领域中的各类需求。公司根据企业的不同需求将业务细化为如下类型：

- ✓ **财税与薪税服务：**中智上海向客户提供的财税与薪税服务包含企业会计记账和公司税等财税外包服务，以及员工薪酬计算和社保、个人所得税（以下简称“个税”）处理等薪税外包服务。其中，
  - ❖ 财税外包服务旨在协助企业对其会计和税务流程进行管理。中智上海提供的服务内容包括日常会计账务处理、编制法定及企业境内外财务报表和企业设立期间各项税务相关登记、核定、资格申请等；
  - ❖ 薪税外包服务旨在协助企业对其员工的薪酬进行管理，包含薪酬处理服务与个税处理服务。薪酬处理的服务内容包括员工薪酬计算、多形式工资单代理与送达、多币种薪资发放和银行报盘交易等；个税处理的服务内容包括个税各类应税项目计算和全国各地个税申报及缴纳等。
- ✓ **猎聘服务：**中智上海致力于为企业提供中高端人才的寻访、评估、甄选、推荐和咨询服务。中智上海提供的猎聘服务凭借先进的招聘管理系统、广泛的人才渠道和丰富的行业经验，为客户提供优质、高效和专业的社会招聘服务。
- ✓ **校园招聘：**中智上海提供的校园招聘服务为企业客户提供涵盖线上与线下产品服务的全流程校园招聘解决方案，依托自主运营的校园招聘平台——预才网，将专业的人力资源招聘服务融合先进的云端视频技术，在学校、企业和学生之间构建沟通交流的平台，助企业招募优秀人才，高效建立雇主品牌。
- ✓ **雇前调查：**中智上海提供的雇前调查服务可以保证企业招聘的准确性，从而规避和弥补企业招聘过程中的漏洞，减少不必要的损失，真正让人才成为提高企业市场竞争力的重要砝码。
- ✓ **圆梦计划：**中智上海根据残疾人自身的情况和企业实际需求，为企业与残疾人之间打通就业桥梁，打造符合劳企双方适用的助残模式，包括企业就业、岗位众包、助残安置和整体解决方案，在为残疾人提供就业机会的同时，帮助企业提升公益形象、降低经营成本。
- ✓ **法务咨询服务：**中智上海提供的人力资源法务咨询服务可以为客户提供各类人力资源法律文本的起草、修改和审核服务；不定时或综合计算工时工作制申请服务；人事资料第三方保管服务；以及针对客户不同需求的劳动纠纷个案服务。
- ✓ **档案管理：**中智上海提供的档案管理服务包括为客户提供专业档案管理咨询服务、居住证积分、引进人才咨询及职称评定等服务。
- ✓ **外籍人才服务：**中智上海为企业本地雇佣的境外人员（含港澳台地区人员）提供专业的政策法规咨询以及服务方案设计与执行，服务内容涵盖证件办理、福利保障计划、社保、境外业务薪酬税务和人事政策咨询等。

- **平台服务**

中智上海基于云和移动技术开发了一整套的人力资源管理平台，作为公司平台服务的一站式解决方案，该平台作为集成应用程序套件，包含多种人力资源管理服务模块。每个应用

程序都可相互连接，可进行灵活定制，以满足企业的特定需求和业务实施需求，企业可根据自身需求选择平台服务模块：

- ✓ **组织管理：**可实现集团化的多公司架构，支持企业架构快速调整，可基于职级、职务等建立规范的岗位体系；支持人事入职、转岗、离职和各种即时消息推送提醒设定、可全面自定义的员工档案和人事卡片；设有电子合同在线签订、到期预警、在线审批等功能；支持历史记录追溯和可视化管理，提供各种人事和组织分析报表。
- ✓ **电子签约：**提供身份认证、电子印章、数字签名、时间戳、数据存证、合同验签等服务；向员工及时推送公司重要通知，并能快速签回电子回执；实现全流程管理电子合同生命周期，并提供移动端和 PC 端同步查阅；实现中智上海云端及司法鉴定公证处双重数据存储，同时可提供完整电子证据链。
- ✓ **时间管理：**对接多种打卡方式，支持考勤机、指纹机和人脸考勤机等常规考勤设备；可自定义请假类别类型、请假类别优先级、休假时数等相关规则；可限制加班时数，设置加班起算时间，自动进行考勤与加班的时间比对；支持复杂排班管理，员工可在线调班；提供各类考勤明细和分析报表。
- ✓ **文档管理：**根据企业个性化需求，对员工劳动合同、人事资料、进行专业数字化管理；并向企业提供远程快速查询、劳动合同到期提醒、人事资料下载打印等服务。依托强大的数据处理能力，协助客户完成信息图像的数字化存储，实现纸质及电子文档的“双轨制”现代管理模式。
- ✓ **问卷管理：**提供多种问卷类型及各类题型设置；支持各种问卷的分发与回收管理；支持问卷题库管理，自动生成问卷；可轻松导入问卷，多渠道推送问卷，并能适配员工移动端；提供原始数据下载，并能自动生成分析图表。
- ✓ **数据中心：**支持人力资源仪表盘，集合多个人事管理数据视图，进行深入分析，以可视化报表呈现。该模块支持报表权限控制和订阅配置，支持客户定制化报表需求开发。提供热门数据排行及搜索功能。
- ✓ **福利管理：**该模块提供企业年节福利和员工关怀优化方案在线推荐和选购服务；可多渠道及时发放福利、即时接收员工签收回执；提供覆盖全国的平台网络，追踪式在线专员服务；实现在线全流程福利管理，提供全年福利方案制定及各项福利数据分析。
- ✓ **健康管理：**该模块为“客户端-员工端”双系统平台服务，企业端提供体检套餐配置、体检进度跟踪、未检员工统计、检出大病报告和企业综合分析报告等服务；员工端提供体检短信通知、在线实时预约、多网点选择、在线加项升级、报告查询等服务。

## ● 弹性福利管理

弹性福利是企业用人、留人和构建有效激励机制的一项重要手段。中智上海通过及时准确的市场调研，提供满足企业全方位需求的弹性福利方案，是对企业福利方案的有效补充，中智上海的弹性福利管理服务主要包含如下方面：

- ✓ **年节福利：**中智上海从企业关爱员工的视角出发提供定制化弹性福利方案服务，包括从主题选词、文案撰写，到设计包装、产品组合等全过程。中智上海的年节福利服务涵盖了新年、中秋节和圣诞节等各类节日。

- ✓ **员工关怀：**中智上海的员工关怀服务将员工关爱延伸至家庭成员，体现企业对员工的关怀，整体提升员工的企业归属感。中智上海的员工关怀服务有：生日礼、周年礼和年终答谢礼等。
- ✓ **职场活力：**中智上海提供各种定制化的活动策划，为忙碌的职场生活注入新的活力，内容涵盖运动健身、健康养生和理财规划探讨等。还可为企业定制家庭日和团队建设活动等。

## ● **健康管理**

中智上海根据企业的福利规划、健康管理预算、员工构成情况等方面做出分析后，为企业定制适合的健康管理组合方案，为企业员工及其家人提供多样化、个性化的医疗健康服务，完善企业健康福利体系。中智上海的健康管理服务主要包含如下方面：

- ✓ **体检服务：**针对企业员工体检统筹困难、体检流程繁琐的情况，中智上海整合了各大品牌体检中心、公立医院和外资医院，为员工提供一站式的轻松体检服务，服务网点遍布全国逾 200 个城市，近千家体检点。此外，中智上海为企业端提供体检套餐配置、体检进度跟踪和企业综合分析报告等服务；员工端提供体检短信通知、在线实时预约和报告查询等服务。
- ✓ **医疗保障：**中智上海根据不同的企业预算，设计了不同比例的医疗报销产品，涵盖门急诊、住院和齿科等医疗范围。以便捷的理赔流程与迅速的理赔速度，提升员工满意度。此外，中智上海亦针对企业精英人群的特殊保障需求设计了保障全面的特需医疗、大中华医疗和环球医疗等高端医疗产品，以满足高端精英人群对私人、外资医院甚至国外医疗机构就诊的特殊需求。
- ✓ **人身保障：**中智上海以实用的医疗保障为基础，辅以人身意外保障、重大疾病保障、商旅保障等全方位补充福利，进一步完善客户企业员工医疗福利体系。

## **本报告范围及体系边界**

本报告的体系描述仅针对以下服务和系统：

- 中智上海提供的事务外包服务中的人事外包之人事代理服务、人事外包之人事派遣服务、灵活用工服务和项目外包服务，以及专业服务中的薪税外包之薪税处理服务；及
- 支持上述服务的系统，包括智灵通系统、智翼通系统、智翔通系统、中智 e 家和 eHR+ 系统。

## **主要服务承诺及体系要求**

中智上海为实现其人事外包、项目外包、薪税外包和灵活用工服务的服务承诺和体系要求而设计了与上述服务相关的流程以及程序。该等服务承诺和体系要求基于公司向用户机构所承诺的服务以及公司对该服务所作出的运营以及合规要求而得出。

公司按照政策和规程，建立信息沟通渠道，确保服务承诺有效传达至用户机构。公司建立了下列目标以实现与安全性、可用性及保密性相关的承诺以及其他体系要求。这些目标确保了体系

的运营，同时减轻了可能对实现服务承诺和体系要求造成威胁的风险，包括但不限于：

- 运用管理控制、运营控制以及技术控制等方法以保护业务数据和机密信息，并保障业务及系统的可持续运行；及
- 运用加密技术以在数据传输过程中保护业务数据和机密信息。

公司建立了运营要求，以实现安全性、可用性及保密性相关的承诺以及体系要求。该等要求通过公司的体系制度及流程、系统设计文档以及与用户机构签订的服务协议等进行传达。公司在各类信息安全制度中对本报告范围内的系统及数据的保护方法进行了定义。该等制度对包括内部控制体系的运作方法、内部应用系统及网络的管理方法以及员工的雇佣、培训方法进行了规定。此外，公司亦对支持上述服务相关系统的运营与开发中涉及的人工及自动流程之标准操作步骤进行了规定。

## 软件

中智上海使用智灵通系统、智翼通系统、智翔通系统、中智 e 家和 eHR+系统以支持其各类企业服务业务，上述系统均为中智上海自主开发系统，系统用途及功能具体如下：

### 智灵通系统

智灵通系统为中智上海用于管理并处理客户及其雇员信息的信息系统。该系统由客户关系管理模块（以下简称“智灵通系统 CRM 模块”）及企业资源计划模块（以下简称“智灵通系统 ERP 模块”）组成。其中，智灵通系统 CRM 模块为中智上海用于支持客户关系管理和合同管理的模块，该模块记录了公司在销售和客户承接过程中和客户发生的各类交互，如客户需求发起、客户信息登记及正式合同提请、审批和存档等管理流程。智灵通系统 ERP 模块为中智上海用于进行客户管理、客户雇员管理和结算管理的模块，该模块支持中智上海向其客户提供标准的“一揽子”解决方案。中智上海收集客户雇员各项信息数据并维护至智灵通系统 ERP 模块中，以作为社保、公积金和薪税等计算的基础数据，该模块可根据获取的社保城市、客户雇员属性、基本工资、考勤数据、社保及公积金缴费基数等相关数据，对客户雇员当期薪税和福利费用进行自动计算，并生成相应的申报表、账单、工资单和报表等。智灵通系统 ERP 模块对客户雇员的全生命周期进行处理和记录，并具有工单派发、回溯调整等功能。

### 智翼通系统

智翼通系统为中智上海用于处理除上海外其他地区的社保及公积金业务的信息系统。中智集团下其他地域分子公司通过智翼通系统接收智灵通系统发送的隶属于其所在地的社保及公积金缴费委托工单，该工单主要包含客户雇员的社保及公积金缴费基数和缴费金额。集团下其他地域分子公司根据工单信息进行操作，并在系统中对结果进行反馈和跟踪。

### 智翔通系统

智翔通系统为中智上海用于供客户雇员使用的、薪资及福利信息查询的终端交付平台。该系统向中智上海客户雇员提供雇员信息查询服务，查询内容包括雇员的工资、社保及公积金缴费情况等信息。

### 中智 e 家

中智 e 家是中智上海提供的一个集功能与互动体验于一体的雇员微信服务号，其后端设有后台管理系统，用于客户雇员账号信息和客户功能配置等维护工作。该平台向其客户的雇员提供雇员信息管理、入离职办理、工资查询、各项证明开具、考勤打卡、福利在线兑换、体检预约等基础人事服务。

### eHR+ 系统

eHR+ 系统是中智上海提供的一款集成了组织管理、时间管理、电子签约管理及文档管理等多个功能模块的人力资源管理系统，客户可根据自身需求选择使用模块。该系统旨在以技术驱动产品价值，提升服务质量，从流程上解决客户的人力资源业务痛点，从细节上为客户的人力资源管理提供更便捷的平台化服务。

### **基础架构设施**

中智上海机房拥有独立区域以放置智灵通系统、智翼通系统、智翔通系统、中智 e 家和 eHR+ 系统的服务器。公司自行管理和支持以上系统基础架构设施与物理访问安全，并使用环境控制措施保护机房的物理安全。

### **人员**

中智上海建立了全面的组织架构并清晰地定义了组织架构中不同岗位与角色的职责分配，同时使用内部 workflow 平台维护员工的岗位职责、所属部门及其上级负责人信息。

中智上海建立了有序的人员入职流程，以帮助新员工了解其在信息安全方面的义务、员工行为准则。人力资源部须对满足特定条件的拟聘任员工执行背景调查，并将调查结果记录至内部文档中。此外，新员工须签署保密协议，中智上海在保密协议中明确了员工在信息安全方面所应承担的责任和义务。新员工入职均会接受包括公司文化、愿景、客户服务、个人职业发展、信息安全以及团队合作等内容的培训。针对现有员工，中智上海建立了持续的培训体系，包括各部门不定期的在职培训以及知识分享等，以不断提高员工的专业技能与服务水平。

离职员工须签署额外保密承诺，以确认理解并将遵守其离职后在信息安全方面所应承担的责任和义务。

### **规程**

中智上海在日常运营及管理过程中已设计并实施了一系列与安全性、可用性及保密性相关的流程，包括但不限于：

- 控制环境
- 信息与沟通
- 风险评估

- 监控
- 身份和访问管理
- 数据安全
- 终端管理
- 漏洞、故障和安全事件管理
- 变更管理
- 数据备份、容量和业务连续性管理
- 供应商管理

### **数据与保密性**

中智上海制定了正式的制度，以规范数据安全流程。同时，中智上海建立了一系列控制以确保数据传输、存储、访问、修改以及销毁流程的安全性与保密性。

中智上海使用安全信道与其客户互相传输数据，即客户和中智上海之间的数据传输基于安全网络协议。此外，中智上海使用密钥机制对敏感数据进行加密，并通过权限设置对不同用户可访问的数据进行隔离。

客户数据的所有权在中智上海的客户方。中智上海根据客户方提出的数据销毁要求处理对应数据。同时，中智上海亦对硬件层面的数据销毁流程进行管控。

### **可用性**

中智上海制定了正式的制度，对包括本地备份、异地备份和容量管理的基线、实施和日常监控等的备份和容量管理流程进行了规定，并针对各系统分别设置了数据备份、备份保存以及备份恢复策略，以确保公司各系统中数据的可用性。此外，中智上海对日常运维场景下的服务器资源用量进行监控，以保障服务器资源的可用性。

同时，中智上海亦制定了正式的制度，对包括风险分析、业务影响分析、应急响应流程和人员职责等的业务连续性管理流程进行了规定。公司制定了业务连续性计划，针对可能导致业务中断的场景制定了应急响应和恢复措施，并每年进行一次业务连续性演练。