



2017年年度报告

(股票代码: 601519)



上海大智慧股份有限公司
Shanghai DZH Limited

公司代码：601519

公司简称：*ST 智慧

上海大智慧股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐可、主管会计工作负责人陈志及会计机构负责人（会计主管人员）李菁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2018年4月26日，公司第三届董事会2018年第二次会议审议通过《2017年度利润分配预案》，2017年度利润分配方案如下：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度归属于上市公司股东的净利润382,924,649.84元；母公司的净利润为267,132,648.80元。2017年初母公司未分配利润人民币-2,795,466,301.14元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，不提取法定盈余公积金，2017年末母公司可供股东分配的利润为人民币-2,464,588,362.76元。公司拟定2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

（一）公司因信息披露涉嫌违反证券法律规定，于2016年7月26日收到中国证券监督管理委员会发布的《行政处罚决定书》（[2016]88号），根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定，尚不能排除公司股票退市风险。公司因上述《行政处罚决定书》所涉及的虚假陈述责任，陆续收到上海市第一中级人民法院（以下简称“一中院”）及上海市高级人民法院发来的《应诉通知书》、《民事判决书》、《民事裁定书》及相关法律文书，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析，二、报告期内主要经营情况，（四）可能面对的风险，6、诉讼风险”及“第五节重要事项，十、重大诉讼、仲裁事项”。本报告批准报出日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

（二）公司2015年、2016年两个会计年度经审计的净利润连续为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》13.2.1条第（一）项的规定，公司股票已于2017年5月2日被实施退市风险警示，公司2017年度经审计的净利润为正值，净利润指标涉及退市风险警示的情形已消除，也不触及其他退市风险警示的情形。公司在本报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示，尚待上交所审核批准。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告	47
第十二节	备查文件目录	158

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2017 年年度报告
大智慧、公司、本公司	指	上海大智慧股份有限公司
财汇科技	指	上海大智慧财汇数据科技有限公司
大智慧基金销售公司	指	上海大智慧基金销售有限公司
慧虹投资	指	上海慧虹投资管理有限公司
阿斯达克网络	指	阿斯达克网络信息有限公司
大智慧（香港）	指	DZH (HK) Investment Holding Company Limited（大智慧（香港）投资控股有限公司）
艾雅斯	指	Ayers Solutions Limited（艾雅斯资讯科技有限公司）
大智慧国际	指	Dzh International Pte.Ltd（大智慧国际有限公司）
DZH Financial Research	指	DZH Financial Research, Inc.
上交所	指	上海证券交易所
新湖集团	指	浙江新湖集团股份有限公司
恒生电子	指	恒生电子股份有限公司
恒生网络	指	恒生网络有限公司（HUNDSUN.COM CO., LIMITED）
云汉投资	指	宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海大智慧股份有限公司
公司的中文简称	大智慧
公司的外文名称	Shanghai DZH Limited
公司的法定代表人	徐可

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	凌锋
联系地址	上海市浦东新区杨高南路428号1号楼
电话	021-20219988-39117
传真	021-33848922
电子信箱	Ir@gw.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301-130座
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市浦东新区杨高南路428号1号楼
公司办公地址的邮政编码	200127
公司网址	http://www.gw.com.cn
电子信箱	Ir@gw.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST智慧	601519	大智慧

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市汉口路 99 号
	签字会计师姓名	刘桢、黄海

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年	
				调整后	调整前
营业收入	638,236,192.35	1,130,563,777.81	-43.55	654,171,249.62	651,341,061.02
归属于上市公司股东的净利润	382,924,649.84	-1,760,024,929.42	不适用	-447,452,065.30	-456,016,604.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-108,098,540.34	-1,607,286,821.74	不适用	-694,267,786.79	-702,832,326.23
经营活动产生的现金流量净额	-401,771,325.13	-1,071,336,966.27	不适用	-328,257,123.55	-328,257,123.55
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,360,805,537.22	944,203,943.91	44.12	2,578,192,366.68	2,603,094,092.68
总资产	2,001,189,726.03	1,648,735,111.70	21.38	2,895,145,254.97	2,895,145,254.97

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.193	-0.885	不适用	-0.225	-0.229
稀释每股收益(元/股)	0.193	-0.885	不适用	-0.225	-0.229
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.054	-0.809	不适用	-0.349	-0.354
加权平均净资产收益率(%)	33.57	-99.93	不适用	-16.10	-16.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.48	-87.47	不适用	-26.15	-26.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司于2016年7月26日收到中国证监会《行政处罚决定书》([2016]88号)，详见(公告编号:临2016-050)，公司根据《行政处罚决定书》的要求与有关中介机构对所涉相关事项进行沟通与整改，关于会计差错的更正及追溯调整情况详见(公告编号:临2017-021)。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	144,960,029.89	160,508,511.32	165,015,902.87	167,751,748.27
归属于上市公司股东的净利润	-76,523,997.43	-26,124,174.02	507,160,092.94	-21,587,271.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-75,174,657.45	-29,076,133.14	1,218,069.79	-5,065,819.54
经营活动产生的现金流量净额	-139,386,417.05	-112,981,171.05	13,562,275.91	-162,966,012.94

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

第三季度财务数据与已披露定期报告数据由于转让子公司部分股权事宜收入和利润调整产生差异, 详见第四节, 二、报告期内主要经营情况, (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	504,874,887.95	其中: 处置大智慧(香港)取得投资收益 5.06 亿元	1,727,680.82	214,146,574.32
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	8,446,139.93		18,210,511.28	8,350,787.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,674.85			42,665.75
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			77,324.81	
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	-27,289,030.04	计提预计负债		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,396,908.41		17,461,378.54	46,508,179.97
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604,310.32		-189,601,584.39	-3,476,194.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-18,073,220.00
少数股东权益影响额	86,147.82		263,184.14	-751,184.87
所得税影响额	-1,127,849.06		-876,602.88	68,113.53
合计	491,023,190.18		-152,738,107.68	246,815,721.49

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	384,851.00		-384,851.00	117,676.81
合计	384,851.00		-384,851.00	117,676.81

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务概述

公司是国内领先的互联网金融信息服务提供商，基于多年在证券和互联网领域取得的资源和技术积累，充分发挥大平台和大数据优势，打造了集资讯、服务、交易为一体的一站式、智能化互联网金融信息服务平台，向广大投资者提供各类基于互联网平台应用的金融信息产品和服务。

公司的主要业务聚焦在互联网金融信息服务平台、大数据及数据工程服务和海外业务三大板块。金融信息服务平台是以软件终端为载体，以互联网为平台，以移动 APP、PC 版软件、云服务、互动直播以及 TV 终端等多种方式向广大投资者提供及时、专业的金融信息和数据服务。财汇科技致力于建立中国及海内外最专业、最精准、最全面的金融数据中心，向银行、保险公司、基金公司、证券公司、信托公司等金融机构提供金融数据以及数据治理、数据监控、数据挖掘等服务，同时也为相关行业提供大数据应用开发和服务。公司在香港、新加坡、马来西亚及日本收购了当地的金融信息服务商和交易服务商，通过本土化的团队运作和集团的规范管理，有效打通了国际国内通道，进行了前瞻性的国际板块布局。

此外，大智慧基金销售公司是经中国证监会批准具有证券投资基金销售资格的机构；慧虹投资是大智慧旗下全资私募基金管理机构，具备中国证券投资基金协会颁发的私募基金管理人资格。

(二) 公司经营模式

1、金融信息服务平台

金融信息服务平台的产品主要包括以下两类：

(1) 移动 APP。

大智慧移动终端是业内领先的一站式金融信息服务平台，目前平台月活用户近千万，合作券商机构近百家，用户平均每日使用时长 50-60 分钟。移动 APP 客户分为 B 端券商和 C 端普通投资者：对 B 端客户而言，公司需要满足其个性化的定制需求，需要提供稳定安全的金融信息服务，需要拥有快速服务响应能力；对 C 端客户而言，公司需要提升产品界面的友好性和操作更新的响应速度，需要提供更多好用、实用的包括技术指标在内的增值服务，需要提供优质快速售后服务。

(2) PC 产品。

公司为广大投资者提供了大智慧 365、大智慧专业版、大智慧财富版、大智慧策略投资终端、大智慧港股专业版等多款 PC 版软件，充分发挥大平台和大数据优势，以多层次的产品系列，向投资者提供及时、专业的金融数据和数据分析服务。

其他产品主要包括云服务（通过标准化的金融数据 API 接口和多平台 SDK，减少开发时间，降低研发成本）、互动直播（“视吧”直播平台具有 7*24 小时丰富的财经内容）、TV 终端（根据电视台节目需求，推送高速、实时的全市场金融行情数据）。

2、大数据及数据工程服务

大数据及数据工程服务包括数据库产品、数据应用产品以及数据解决方案三大产品线。

(1) 数据库产品。

公司拥有海量金融数据及企业数据资源，并在此基础上深度定制特色风控数据。数据库采用先进的数据库设计技术，其内容准确、全面、及时，库结构标准、易扩展，支持数据接口、落地数据库等多种数据提供方式及业务系统对接模式，可为投资决策、市场研究、风险控制、证券估值、金融工程等提供全面的数据支持。

(2) 数据应用产品。

在数据库产品的基础上，公司针对 B 端机构客户的实际业务需求，开发了金融大数据终端、证券风险预警系统、智慧丁丁 APP 等多款数据应用系统产品。金融大数据终端便于客户提取获得各金融品种及企业相关的基本信息、公告研报及新闻资讯，并形成多维统计报表。证券风险预警系统通过对上市公司、发债主体的舆情信息、重大事件实时监控，结合客户持仓证券进行邮件提醒。智慧丁丁 APP 作为移动端风控预警新工具，可实现千万企业全方位、多维度、立体化的预警信息监控与推送提醒。

(3) 数据解决方案。

公司深入了解客户实际业务流程目标，运用自身完善的数据库、数据处理技术及应用开发经验为客户量身打造一体化的数据解决方案，为广大机构客户提供各类个性化的产品定制服务，并

已形成一整套规范化的数据及应用产品定制流程,确保各类定制数据的准确性、及时性和专业性。可提供的数据解决方案包括数据中心建设项目、互联网产品方案及金融数据网站开发等。

3、海外业务

大智慧从 2010 年 8 月收购阿斯达克网络迈出国际化的第一步起,经过多年耕耘积累发展,大智慧海外金融信息服务已辐射至东亚及东南亚多个国家,在亚洲三大金融中心香港、新加坡和日本东京都设立有子公司,在马来西亚吉隆坡也有相应的布局。海外业务涵盖金融终端与数据、交易及结算系统、广告投放及市场活动推广等领域。其中,香港阿斯达克网络是当地最大财经资讯服务商,市场占有率近 70%;香港艾雅斯具有当地最大的云柜台服务商的优势,市场占有率超过 50%;大智慧国际是新加坡最大的财经资讯服务商和云柜台服务商;DZH Financial Research 是日本重要的财经资讯服务商。

(三)行业情况说明

1、信息基础设施和网络技术的不断完善,互联网普及率及手机网民规模的不断提升,为金融信息服务行业发展奠定坚实基础。

随着我国信息基础设施和网络技术的不断完善,互联网行业飞速发展。根据中国互联网络信息中心(CNNIC)发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》显示,截至 2017 年 12 月,我国网民规模达 7.72 亿,普及率达到 55.8%,较 2016 年底提升 2.6%。全年共计新增网民 4074 万人,截至 2017 年 12 月,我国手机网民规模达 7.53 亿,较 2016 年底增加 5734 万人。网民中使用手机上网人群的占比由 2016 年的 95.1%提升至 97.5%。

中国网民规模和互联网普及率



来源:CNNIC 中国互联网络发展状况统计调查

2017.12

随着互联网普及率及手机网民规模的不断提升,中国上市互联网企业数量不断攀升。截至 2017 年 12 月底,我国境内外上市互联网企业数量达到 102 家,总体市值为 8.97 万亿人民币。同时,互联网的快速发展,网络环境日趋完善,用户体验不断得到提升,促进了互联网用户规模,特别是移动互联网用户规模持续提升,为金融信息服务行业发展奠定了坚实基础。特别是移动互联网用户规模持续提升,为金融信息服务行业发展奠定了坚实基础。

2、产业政策助力行业技术研发与产业升级。

国家和地方政府陆续发布了一系列产业政策,对金融信息服务行业的技术研发与产业升级有很大的促进作用。在十三五期间,金融信息服务得到大力发展,国家出台多项政策鼓励企业开展技术创新与产业升级,《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》,国务院《新一代人工智能发展规划(国发[2017]35号)》、工信部《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020年)(工信部科[2017]315号)》、上海市人民政府办公厅《关于本市推动新一代人工智能发展的实施意见(沪府办发(2017)66号)》、《上海市人工智能创新发展专项支持实施细则(沪经

信法〔2017〕896号)》，上述一系列产业政策的推出，给金融信息服务行业发展带来新的机遇，为公司建设成为业内领先的综合性金融信息服务商提供良好的政策环境。

3、金融创新产品逐步增加，同业竞争与行业整合不断加剧，金融信息服务提供商向综合性金融服务商转型成为发展趋势。

伴随着国内证券市场的高速发展，个人和机构的投资渠道有较大程度的拓宽。金融创新产品逐步增加，银行理财产品、公募基金、私募基金、大宗商品、投资性房产和政府债券新品种逐年增多。金融信息数据海量增长，投资者对金融信息数据的需求也随之产生变化，对金融信息服务提供商提出了更高的要求。

账户通用、数据共享和全需求覆盖是互联网金融信息服务行业发展的趋势，以互联网为基础的金融平台将是标准化金融产品的重要载体，人工智能、大数据、区块链、云计算等新兴技术在金融信息服务行业应用不断深化。行业内的企业简单提供金融信息服务，已经不能满足广大用户日益增长的需求，竞争将趋于白热化，行业整合也在不断加剧。

4、注重风险防范，保障企业健康良性发展。

在金融信息服务行业创新层出不穷、同业竞争与行业整合不断加剧的大背景下，企业在创新发展的过程中，应时刻注意金融风险和业务风险防范，应严格遵循监管部门要求，加强业务合规流程管理，保障企业向合规、健康、理性发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司与恒生电子于2017年8月30日签署了《关于大智慧（香港）投资控股有限公司之股权转让协议》，公司将持有的全资子公司大智慧（香港）51%股权转让给恒生电子，股权转让价格合计为人民币36,720万元。股权转让完成后，公司持有大智慧（香港）49%的股权，根据企业会计准则的规定自公司丧失对大智慧（香港）的控制权之时起将剩余的大智慧（香港）49%股权作为对联营企业投资核算，并对剩余股权按照在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，剩余股权初始入账价值为28,286.49万元。2017年11月，恒生电子和云汉投资将恒生网络100%的股权与大智慧（香港）进行换股合并（以下简称“换股合并交易”）。换股合并交易完成后，公司持有大智慧（香港）股权比例变更为41.75%。

其中：境外资产28,286.49（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为14.13%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）领先的行业地位，品牌知名度优势。

经过多年的发展，公司已成为中国领先的互联网金融信息服务提供商之一，在所处行业的市场地位、核心技术、核心团队、企业资质、业务协同等方面已取得一定的领先优势，公司的品牌也广泛得到了行业和社会的认可。

公司依托于“大智慧”树立的品牌知名度和多年积累的投资者认可度，形成了强大的品牌优势。根据猎豹大数据-2017年中国证券交易类APP年度排行榜（抽样数据）显示大智慧证券类交易APP软件周人均打开次数105.3次，周活跃渗透率0.1958%，排名第二。

猎豹大数据 – 2017年度证券交易类app排行榜

排名	应用名	周活跃渗透率	周人均打开次数
1	 同花顺	0.5406%	62.3
2	 大智慧	0.1958%	105.3
3	 东方财富网	0.1506%	157.6
4	 涨乐财富通	0.1125%	121.4
5	 广发证券易淘金	0.0942%	105.2
6	 海通e海通财	0.0800%	36.6
7	 国泰君安君弘	0.0772%	109.2
8	 银河玖乐	0.0576%	54.2
9	 金太阳手机炒股	0.0544%	105.1
10	 小方客户端	0.0493%	102.2

排名依据：周活跃渗透率。周活跃用户渗透率=app的周活跃用户数/中国市场总周活跃用户数。
周人均打开次数：用户平均每周打开app的次数。数据区间：2017.12.25-2017.12.31。安卓端数据。

 猎豹大数据

（二）行业领先的技术与研发实力、完整的产品线

公司作为高新技术型企业，多年来致力于推动基于互联网平台的金融信息服务领域的技术发展，培养了一支稳定、过硬的技术研发团队。

作为互联网金融信息服务综合提供商，公司拥有业内最完整的产品组合，产品丰富、结构合理，可以为各层次的个人及机构客户，提供全面、准确、及时的互联网金融信息服务和增值服务。

作为大数据及数据工程处理的专家，公司拥有海量的历史数据及丰富的数据生产技术经验，数据整合维度广，数据提供方式多样化，能为客户快速提供各类型的定制化的平台搭建与项目研发服务。

（三）丰富的行业经验

公司最早踏入互联网领域，累积丰富的互联网运作经验和海量用户服务平台。公司在金融信息服务行业深耕了18年，创造了行业数个第一，公司高层管理人员及核心团队均拥有10年以上行业经验，在科技金融技术服务、投资决策数据服务、用户共享联合运营等多方面拥有深厚的实力。

（四）客户资源优势

公司在互联网金融信息服务行业拥有完整的产业链，客户包括券商、机构投资者和普通投资者等金融市场的各层次参与主体。公司长期稳定的客户包括所有具有托管业务资格的托管行，所有保险资产管理公司在内的90%以上的保险机构，95%以上的基金公司，70%以上证券公司以及众多的信托公司、投资公司、金融高校等。

（五）拥有前瞻性的国际板块布局

大智慧全资子公司香港阿斯达克网络是香港地区最大的金融信息服务商和财经网站，参股孙公司艾雅斯也是香港本土最大的交易柜台提供商。公司在新加坡及日本均收购信息服务商及交易服务商，有效打通了国际国内通道，为中国投资世界、世界投资中国提供便利服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司 2017 年实现营业收入 63,823.62 万元,上年同期为 113,056.38 万元,同比下降 43.55%;归属于上市公司股东的净利润 38,292.46 万元,上年同期为-176,002.49 万元;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-10,809.85 万元,上年同期为-160,728.68 万元。

报告期内,公司坚持以互联网金融信息服务为核心的基本发展思路,聚焦互联网金融信息服务主业,调整视吧等其他非核心业务,优化研发和销售业务人员结构,加强主业的业务创新和产品创新投入,拓展了主业的服务范围,提升了用户使用体验,加强了公司核心竞争力,夯实了公司的市场地位。公司主要工作如下:

(一) 金融信息服务平台

报告期内,资本市场波动、市场景气度下降、全行业获客成本增加,在这种复杂多变的外部形势中,公司坚持以用户需求为中心,努力克服困难,坚持以金融信息服务业务为核心的基本发展思路,聚焦“证券信息服务”的优质内容和良好用户体验,进一步加强战略投入加强产品和服务的研发创新,不断优化完善以互联网为基础的金融信息服务平台的建设。

报告期内,全新大智慧手机版移动平台和金融信息终端产品聚焦以客户为中心的核心思想,贯彻夯实基础服务、稳步持续发展的经营理念,持续优化软件基础性能,关注用户体验,完善各项产品服务体验。移动产品实现 11 次升级,8 次大的迭代,PC 产品实现 5 次大的迭代。

报告期内,为顺应移动互联网发展趋势,公司与券商等机构进一步紧密合作,在券商移动互联网证券进入快速发展阶段,为满足投资者与日俱增的多样化投资需求以及应对监管层、交易所诸多要求下,采用大数据应用分析技术、人工智能技术等诸多先进计算技术,对现有券商 APP 进行升级改造,开发并上线包括投资者适当性管理、一键打新、智能诊股、相似 K 线等功能。

报告期内,公司凭借在证券行业长期积累的技术力量和服务经验,积极拓展产品在银行、保险、基金等核心金融行业的多层次应用,在金融行业资源共享、联合运营上探索了一条双赢的道路,充分发掘公司与客户联合运营和共享服务的价值,同时也依托公司多年积累的大数据平台和人工智能学习技术,为金融行业用户提供更智能化、更精准的数据和服务。

(二) 大数据及数据工程服务

报告期内,公司进一步优化自身产品线:在数据库市场,进一步深入运用智能化生产技术,进一步提升了金融数据的生产效率及数据质量,巩固业内领先的地位;在数据应用产品市场,公司凭借债券、风控等特色优势板块,通过证券风险预计系统、智慧丁丁 App 等产品的推出,保持了一定的市场竞争实力;在数据解决方案市场,可满足各大金融机构数据项目的定制化开发需求;此外,公司企业数据及产品的推出开拓了数据新领域。

报告期内,公司加大了智能化生产技术研发投入,在数据生产各环节继续深入运用自然语言处理、机器学习等智能化生产技术,作业已全面实现了机器流程自动化(RAP),部分作业实现了智能流程自动化(IPA),数据文件的处理效率继续显著提升。

报告期内,公司健全完善了有效的产品服务反馈机制,例如前台市场人员培训考核机制、后台客户回访机制、重要岗位备岗响应机制等,进一步提升了客户的满意度和忠诚度。

(三) 海外业务发展

报告期内,阿斯达克网络开始建立录播室,录播广告节目,利用网站和移动平台的庞大用户群为广告商户提供最佳的市场推广机会,令其产品资讯更能直接有效地传递给目标客户。大智慧国际开发了一系列创新且易用的金融数据分析工具,成为了股票、期货、商品市场线上实时信息的领先提供者。DZH Financial Research 收购了当地的一家外汇公司,外汇业务得到进一步加强。艾雅斯加大了市场营销力度,证券公司、期货公司客户数量不断增长,收入和利润都有 30%以上增长。报告期内,公司转让了大智慧(香港)(主要资产是全资子公司艾雅斯)的部分股权给恒生电子,旨在与恒生电子开展战略合作,充分发挥双方的优势,更好地开拓海外市场业务,提升盈利能力。

(四) 其他业务

报告期内,“视吧”直播平台聚焦到财经领域,已入驻财经老师百余人,既发挥大智慧财经平台的平台属性,又反哺服务于财经用户、为平台提供内容。业务垂直下沉也大大减少了开发、运维及推广等投入成本。

(五) 股权转让事宜

公司第三届董事会 2017 年第六次临时会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司部分股权的议案》，公司将持有的全资子公司大智慧（香港）51%股权转让给恒生电子，股权转让价格合计为人民币 36,720 万元；恒生电子和云汉投资将恒生网络 100%的股权（估值 1.25 亿元）与大智慧（香港）进行了换股合并交易。

公司已对该股权转让事宜进行了公告，具体内容详见公司披露的《关于转让子公司部分股权的公告》（公告编号：2017-143）和《关于转让子公司部分股权的进展公告》（公告编号：2017-169，2017-178、2017-199）。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 63,823.62 万元，上年同期为 113,056.38 万元；利润总额 39,550.96 万元，归属于上市公司股东的净利润为 38,292.46 万元。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	638,236,192.35	1,130,563,777.81	-43.55
营业成本	252,929,801.71	1,662,196,236.44	-84.78
销售费用	124,245,484.33	495,844,164.11	-74.94
管理费用	347,964,190.47	510,893,039.66	-31.89
财务费用	-1,021,573.99	-8,332,120.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-401,771,325.13	-1,071,336,966.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	175,665,366.36	976,776,138.46	-82.02
筹资活动产生的现金流量净额	80,000,000.00		不适用
研发支出	135,909,972.72	161,498,159.28	-15.84

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

（1）营业收入减少，主要原因系公司调整“视吧”直播业务，聚焦到财经直播上，“视吧”直播平台收入大幅下降。

（2）营业成本减少，主要原因系“视吧”直播平台的成本大幅下降。

（3）销售费用减少，主要原因系“视吧”直播平台经营调整，各项宣传推广费用相应减少。

（4）管理费用减少，主要原因系业务调整，管理机构精简，各项费用支出下降。

（5）财务费用减少，主要原因系利息收入减少。

（6）经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因系经营的成本支出以及费用支付减少。

（7）投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因系理财产品投资尚未到期，赎回金额减少。

（8）筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因系收到控股股东张长虹先生提供人民币 8,000 万元的财务资助。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息咨询服务业	598,844,826.70	204,205,608.48	65.90	4.77	3.42	增加 0.45 个百分点
“视吧”直播平台	29,743,215.65	37,175,150.70	-24.99	-94.62	-97.45	增加 138.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	190,591,542.00	79,293,230.12	58.40	20.78	-5.96	增加 11.84 个百分点
金融资讯及数据移动终端服务系统	26,909,666.51	16,462,314.89	38.82	27.53	168.97	减少 32.17 个百分点
证券公司综合服务系统	83,752,893.83	45,240,996.68	45.98	6.90	16.57	减少 4.48 个百分点
港股服务系统	218,077,398.70	57,315,173.70	73.72	-3.94	-5.57	增加 0.46 个百分点
“视吧”直播平台	29,743,215.65	37,175,150.70	-24.99	-94.62	-97.45	增加 138.47 个百分点
广告	17,664,567.15		100.00	-9.90		
其他	61,848,758.51	5,893,893.09	90.47	-8.65	-21.54	增加 1.57 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	338,214,780.88	141,388,084.31	58.20	-59.11	-90.90	增加 146.12 个百分点
境外	290,373,261.47	99,992,674.87	65.56	-2.30	0.62	减少 1.00 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

“视吧”直播平台营业收入和境内营业收入减少，主要原因系公司调整“视吧”直播业务，聚焦到财经直播上，“视吧”直播平台收入大幅下降。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
信息咨询服务业		204,205,608.48	84.60	197,459,421.68	11.94	3.42	
“视吧”直播平台		37,175,150.70	15.40	1,456,144,918.17	88.06	-97.45	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
金融资讯及数据 PC 终端服务系统		79,293,230.12	32.85	84,320,690.30	5.10	-5.96	
金融资讯及数据移动终端服务系统		16,462,314.89	6.82	6,120,451.49	0.37	168.97	
证券公司综合服务系统		45,240,996.68	18.74	38,811,088.58	2.35	16.57	
港股服务系统		57,315,173.70	23.74	60,694,879.81	3.67	-5.57	
“视吧”直播平台		37,175,150.70	15.40	1,456,144,918.17	88.06	-97.45	
其他		5,893,893.09	2.45	7,512,311.50	0.45	-21.54	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 5,100.78 万元，占年度销售总额 7.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 10,105.46 万元，占年度采购总额 39.95%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

单位：万元 币种：人民币

主要销售客户	金额
客户一	1,303.65
客户二	1,296.96
客户三	984.52
客户四	805.30
客户五	710.35
合计	5,100.78

主要供应商	金额
供应商一	3,772.12
供应商二	2,665.40
供应商三	1,254.14
供应商四	1,240.76
供应商五	1,173.04
合计	10,105.46

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年	2016 年	增减	变动原因
销售费用	124,245,484.33	495,844,164.11	-74.94%	本报告期，销售费用较上年同期大幅减少，主要原因系“视吧”直播平台经营调整，各项宣传推广费用相应减少。
管理费用	347,964,190.47	510,893,039.66	-31.89%	本报告期，管理费用较上年同期减少，主要原因系业务调整，管理机构精简，各项费用支出下降。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	135,909,972.72
本期资本化研发投入	
研发投入合计	135,909,972.72
研发投入总额占营业收入比例 (%)	21.29
公司研发人员的数量	457
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	59.12
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

√适用 □不适用

研发支出主要的归集内容是开发人员薪酬支出，依据是开发人员所对应的项目分组。

报告期内研发项目的目的、进展和拟达到的目标等相关信息如下：

项目名称	研发项目的目的和目标	进展
大智慧全民手机证券软件升级项目	4G 网络技术的兴起，使得证券手机软件已然成为证券投资者的首选之一，证券手机版软件可以给投资者提供更好的、更便捷的行情和资讯服务，拥有巨大的用户群，因此公司根据投资者的需求对大智慧全民手机证券软件进行全面升级，力争做到行情和资讯并重，为投资者提供更及时、更准确的信息。	截至报告期项目已完成
大智慧财经搜索软件开发项目	大智慧财经搜索软件是利用人工智能的搜索引擎技术对公司平台各类数据进行搜索整合，进一步加强在金融垂直领域的人工智能和搜索引擎平台功能，以提升用户体验。	截至报告期项目已完成
财汇证券预警系统应用软件升级项目	证券发行机构的风险性可以直接导致债券价格波动，进而造成投资机构产生损失。随着发行机构的不断增长，风险性信息量也越来越多，对持有证券的风险性信息进行快速准确的搜索显得尤为重要，因此财汇科技根据客户的实际业务需求，对相关软件进行升级，有效提高了客户监控市场风险的能力。	截至报告期项目已完成
银行贵金属交易客户端软件开发项目	财汇科技的银行贵金属交易客户端软件全面整合贵金属行情信息，通过 K 线、分时图的绘制实时展示贵金属最新动态行情，同时支持主辅图行情指标的展示和编辑，丰富行情分析功能；为确保行情稳定性，还可实现多源行情接入。	截至报告期项目尚未完成
基金投资信息系统开发项目	随着各大金融机构基金代销业务规模的扩大，需要一个更加专业化的基金产品集中展示平台，为投资者清晰展示和推荐适合的基金产品。财汇科技基于多年银行基金频道开发经验和对基金投资者网站使用习惯的了解，将为各大银行提供专业化的基金频道开发和基金数据服务。	截至报告期项目尚未完成
视吧应用软件升级项目	为了将直播业务聚焦分享知识、创造财富，打造高品质、高用户量的移动财经直播平台，公司深入与券商、基金、银行等财经类机构合作，利用“视吧”直播平台为用户提供专业、高效、便捷的视频直播服务。	截至报告期项目已完成
金融信息云服务平台软件开发项目	云服务 API 为开发者提供标准统一的金融信息数据访问接口，开发者可以基于此开发 JavaScript、C#、C++、Java 等语言的行情、财务、新闻等金融应用。	截至报告期项目已完成
申久 PC 证券版软件升级项目	证券行情分析系统 internet 经典版是一套通过 web 技术实现，操作简单，功能强大，包括用户行情、K 线、行情分析以及资讯信息接收的证券信息平台软件。在路演平台和股民交流互动，特邀分析师、上市公司高管、私募、券商研究机构等，为股民提供直接对话机会，满足股民信息透明需求。	截至报告期项目已完成
申久手机证券版软件升级项目	申久手机版是为券商用户全新打造的集行情、资讯、交易、为一体的金融终端，适用于券商的所有客户。为用户提供市场行情包括：沪深 A 股、板块、指数、港股、美股、期货、基金、债券等；交易包括：股票、基金、港股通等极速交易；资讯数据包括：热点新闻实时更新、个股 F10 基本面资料等，是一款携带方便、使用灵活的即时交易工具。	截至报告期项目已完成
大智慧 PC 版软件升级项目	随着我国经济的快速发展，证券市场也得到了极大发展，无论是市场规模还是交易参与者的资金量、交易手法都发生了很大的变化。一人多户、程序化拆单交易帮助投资者躲避资金流向功能的监控。交易额和机构交易群体的增长使得老的大单分类标准(委托单大于 10 万股或 20 万元)不再是主力资金的“火眼金睛”。现有的投资工具需要与时俱进，寻求创新，大智慧 PC 版软件推出了 ACE 指标能更有效的判断主力资金在资金流向。	截至报告期项目已完成
大智慧港股通专业版软件开发项目	随着大陆、香港两地交易互联互通业务的进一步推进，越来越多的海外投资者通过陆股通参与到 A 股交易中，他们对国内证券市场的影响力逐渐加大，迫切需要一款针对他们在 A 股中投资路线进行追踪分析的产品出现。市场上还缺乏针对南北向资金的深度分析、对股东、定增、增持等数据的深度挖掘功能，此项目可以填补这个空白。	截至报告期项目已完成

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年	2016 年	增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-401,771,325.13	-1,071,336,966.27	不适用	经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因系经营的成本支出以及费用支付减少。
投资活动产生的现金流量净额	175,665,366.36	976,776,138.46	-82.02%	投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因系理财产品投资尚未到期，赎回金额减少。
筹资活动产生的现金流量净额	80,000,000.00	0	不适用	筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因系收到控股股东张长虹先生提供人民币 8,000 万元的财务资助。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内，公司与恒生电子于 2017 年 8 月 30 日签署了《关于大智慧（香港）投资控股有限公司之股权转让协议》，公司将持有的全资子公司大智慧（香港）51%股权转让给恒生电子，股权转让价格合计为人民币 36,720 万元。通过该次交易，公司产生股权处置投资收益约 2.97 亿元，另根据《企业会计准则》相关核算规定，对剩余股权按公允价值重新计量，相应产生投资收益约 2.15 亿元，外币报表折算差额转出约-0.06 亿，公司预计合计获得 5.06 亿元投资收益（税前）。（注：2017 年第三季度归属于上市公司股东的净利润有所调整，主要原因是对剩余股权重新计量公允价值采用了更为谨慎的判断标准，使得因股权转让合计产生的投资收益由 54,341.24 万元调整为 50,611.35 万元，调整金额为-3,729.89 万元。调整前剩余股权重新计量公允价值的计算方法是根据大智慧（香港）的评估价值乘以剩余股权的百分比，调整后的计算方法为大智慧（香港）的评估价值减去已处置部分的转让价格。）

2. 报告期内，公司因证券虚假陈述陆续收到一中院发来的《应诉通知书》、《民事裁定书》、《民事判决书》及相关法律文书。截止 2018 年 4 月 20 日，一中院已受理相关民事诉讼 2121 例，其中判决 854 例。公司不服一审判决，已在法定期限内向上一级人民法院提起上诉。公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债。公司已于 2016 年计提预计负债 188,700,490.61 元，根据本报告期内相关诉讼的一审判决结果及进展情况，本报告期增加计提预计负债 27,289,030.04 元，本报告期期末预计负债总额为 215,989,520.65 元。本报告批准报出日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	596,297,764.30	29.80	532,769,779.27	32.31	11.92	
应收账款	66,366,397.37	3.32	72,045,239.60	4.37	-7.88	
其他应收款	15,889,183.83	0.79	22,666,996.39	1.37	-29.90	主要原因系保证金、往来款减少。
其他流动资产	214,109,731.01	10.70	151,570,918.06	9.19	41.26	主要原因系银行理财产品增加。
可供出售金融资产	205,750,000.00	10.28	207,789,081.35	12.60	-0.98	
投资性房地产	167,487,306.34	8.37	158,021,123.12	9.58	5.99	
固定资产	28,371,153.17	1.42	65,281,095.12	3.96	-56.54	主要原因系房产使用性质变化，重分类固定资产减少。
商誉	293,441,472.72	14.66	361,779,911.51	21.94	-18.89	
应付账款	148,327,147.85	7.41	275,230,785.34	16.69	-46.11	主要原因系应支付“视吧”直播平台主播劳务费、广告费等费用减少。
其他应付款	100,808,914.41	5.04	62,865,595.02	3.81	60.36	主要原因系新增应付控股股东提供财务资助 8,000 万元。
预计负债	215,989,520.65	10.79	188,700,490.61	11.45	14.46	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	8,800.00
投资额增减变动数	-2,125.00
上年同期投资额	10,925.00
投资额增减幅度(%)	-19.45

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	384,851.00		-384,851.00	117,676.81
合计	384,851.00		-384,851.00	117,676.81

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

参见第四节，一、经营情况讨论与分析，（五）股权转让事宜及第四节，二、报告期内主要经营情况，（二）非主营业务导致利润重大变化的说明。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要控股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海大智慧基金销售有限公司	基金代销	12,000.00	2,747.13	1,937.90	194.14	-1,470.88
上海大智慧信息科技有限公司	计算机软件的开发与销售	10,000.00	32,864.96	23,955.26	14,376.76	-5,731.47
阿斯达克网络信息有限公司	互联网金融信息服务	14,413.98 (港币)	29,940.85	25,049.92	26,180.02	5,179.03
上海大智慧财汇数据科技有限公司	计算机软硬件开发与销售	3,000.00	15,398.26	12,233.15	11,627.31	2,002.62
大智慧信息技术有限公司	计算机软件的开发	5,000.00	14,193.40	936.31	1,555.53	-4,756.23
NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	软件资讯业务	634.46 (新加坡元)	1,776.80	1,752.64	13.99	-73.22

2、主要参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
大智慧(香港)投资控股有限公司	Management and consultancy	7,042 (港币)	25,006.93	22,260.10	8,537.82	3,590.52
杭州大彩网络科技有限公司	增值电信业务	5,000.00	1,486.27	373.61	35.14	-638.12
中证机构间报价系统股份有限公司	机构间报价、发行与转让服务	755,024.45	846,290.25	803,912.71	0.00	16,353.24
宁波恺英互联网小额贷款有限公司	贷款、票据贴现、管理咨询业务	30,000.00	30,569.91	30,290.27	1,018.97	290.27

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

参见本节报告第三节公司业务概要：行业情况说明。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将坚持改革创新、稳健经营的导向，以“打造国际一流大型金融服务平台”为目标，以“做优 2C、做强 2B、做大海外”3 大业务为主线，持续夯实“产品、服务、财务、风控”4 项基础工作，不断增强公司的市场竞争力、价值创造力和可持续发展能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、强化产品设计，进一步提升公司核心竞争力，丰富、完善公司产品线，夯实大数据产品和业务。

公司将进一步拓展金融信息服务的市场应用，打造多品种、跨市场的一站式金融投资交易服务平台，提升大智慧产品的专业化、智能化和个性化优势。进一步聚焦移动端平台的服务功能，加强移动端产品质量的整体提升，优化用户体验；提升 PC 专业用户群的服务质量和效率，保持市场份额稳定；聚焦财经直播，完善视吧产品线；强化金融数据终端平台用户群的服务质量和效率。

2、加大研发和运维投入，提升金融信息服务的技术深度和业务广度。

公司将加强研发投入，强化基础技术建设，保持基础技术在业界领先的品质和能力。公司将加强金融科技技术的研究及建设，全面提升金融信息服务的技术深度和业务广度。公司将强化运维技术建设，促进集约、高效、稳定的运行服务。

3、进一步完善内部管理，提升规范化运作水平。

鉴于经营规模的壮大，业务类型增多，公司将持续加强内控建设，进一步健全公司内控体系，加强公司财务管理、成本管控、内部审计力度，加强精细化管理。通过制度化体系建设和相关内部监督治理机制，规范各类操作流程和管理流程，从源头上有效防范各类风险，为公司的健康稳定的发展奠定坚实有力的基础。

4、抓紧实施人才战略，注重创新人才培养。

公司不断完善内部人力资源配置设计，依照“公平透明、目标导向、激励有效”的理念，建立职责清晰、考核明确的人才晋升管理机制，形成管理与专业双轮驱动的人才发展新格局；创新培训方式方法，提高培训效果，加强专业技能内部学习；同时拓宽招聘渠道，加强高端人才与专业人才引进力度，针对关键技术和重点领域引进业界高水平人才，配套扩充各梯队专业人才，为公司可持续发展提供有力的人才资源支撑。

5、完善海外布局。

公司继续推进公司国际化战略的实施，以产业链上下游整合为基础，继续推进在“一带一路”地区的新公司并购；借助资本市场和战略合作伙伴的力量，复制“交易+数据+本地化”海外经营模式，形成更大的交易网络 and 用户网络。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营业绩受金融市场变化影响的风险

公司主营业务与金融市场的发展情况具有高度相关性，一旦金融场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到影响，从而抑制投资者对金融信息服务的需求，进而影响公司的整体经营业绩。

2、互联网系统安全运行的风险

公司目前的主营业务是基于互联网提供金融信息服务，有赖于公司互联网金融服务大平台和网络信息传输系统的安全运行。若出现互联网系统安全运行问题，例如设备故障、软件漏洞、黑客攻击等，则可能导致公司产品不能正常使用，降低用户体验和满意度，从而给公司的品牌以及经营业绩带来不利影响。公司将进一步完善内部软硬件管理规范，提高技术安全维护队伍的技术水平，防范软件、硬件和系统故障，保证数据库系统与网络系统平稳运行和数据安全。

3、行业竞争进一步加剧

随着金融市场的快速发展，投资者对金融信息的需求不断增加，公司所处的互联网金融信息服务行业继续保持快速增长的态势，公司面临发展机遇的同时也面临着挑战。目前从产品而言，行业同质化竞争严重，行业市场份额集中度不高，同行业竞争激烈，国内互联网巨头作为潜在竞争者对同业造成威胁。市场中创新能力不强、后续发展动力不足、缺乏竞争力的企业将被排挤出市场，同样给行业内具有创新能力的优秀企业带来了更大发展的机会。公司将进一步加强战略投入加强产品和服务的研发创新，不断优化完善互联网金融服务平台的建设。

4、金融风险监管力度加强，监管政策带来的风险

公司所处的互联网金融信息服务行业保持快速增长的态势，其规模总体不断扩大，但市场需求和容量的增长速度在很大程度上受到政策导向的影响。金融风险监管力度加强，金融和行业创新监管政策趋于严格，公司若开展一些行业创新业务将面临较大的不确定性因素风险，对整个行业以及公司的发展都将造成较大影响。公司将积极研究行业发展趋势和政策方向，尽可能降低政策风险。

5、人力成本上升的风险

作为智力密集和人才密集型企业，公司最主要的经营成本是人力成本。随着中国经济的快速发展，城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，尤其是大中城市，具有丰富业务经验的中高端人才工资薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会工资水平的上涨，公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。公司将持续改进人力资源管理工作，在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升风险。

6、诉讼风险

2015年4月，因公司信息披露涉嫌违反证券法律规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。2016年7月26日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2016]88号）（详见公告编号：2016-050）。此后，持续有投资者向法院提起诉讼，要求公司及相关责任方对证券虚假陈述责任进行赔偿。

截至2018年4月20日公司收到一中院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计2121例，一中院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为435,580,432.43万元；公司收到上海市高级人民法院发来《民事申请再审案件应诉通知书》及相关法律文书1例，诉讼请求金额为135,942.51元。

公司收到一中院发来的《民事裁定书》及相关法律文书合计549例，法院准许原告撤回对公司证券虚假陈述责任纠纷案的起诉，撤回的诉讼请求金额合计为128,746,429.76元。

公司收到一中院《民事判决书》及相关法律文书。根据《民事判决书》显示，法院已对854名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案做出一审判决，累计判决的诉讼金额182,136,964.99元；其中，判决驳回原告96名自然人的诉讼请求，判决公司赔偿758名原告投资差额损失及佣金损失，累计判决赔偿金额122,855,950.40元。

以上诉讼已陆续开庭审理，公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。公司已于2016年计提预计负债188,700,490.61元，根据本报告期内相关诉讼的一审判决结果及进展情况，本报告期增加计提预计负债27,289,030.04元，本报告期末预计负债总额为215,989,520.65元。

本报告批准报出日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

(五)其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现行的《公司章程》第八章对利润分配政策有详细规定：“公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，在依法弥补亏损、提取法定公积金后有可分配利润的，则公司优先考虑进行现金分红，但存在累计未分配利润为负等特殊情形的除外。”报告期末，公司累计未分配利润为负，不具备现金分红条件。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2017 年	0	0	0	0	382,924,649.84	0
2016 年	0	0	0	0	-1,760,024,929.42	0
2015 年	0	0	0	0	-456,016,604.74	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	张长虹	自 2017 年 7 月 12 日张长虹先生将其持有公司的 400,000,000 股无限售流通股股份转让给新湖集团的过户完成日起, 双方均不减持公司股份	6 个月	是	是		
	股份限售	浙江新湖集团股份有限公司	自 2017 年 7 月 12 日张长虹先生将其持有公司的 400,000,000 股无限售流通股股份转让给新湖集团的过户完成日起, 双方均不减持公司股份	6 个月	是	是		
	其他	浙江新湖集团股份有限公司	根据 2017 年 6 月 9 日张长虹先生与新湖集团的股份转让协议及同日披露的《详式权益变动报告书》显示, 截止该报告书签署日, 新湖集团在 12 个月内, 拟视市场情况适度增持上市公司股份, 增持价格不超过 5.5 元/股, 增持金额不低于 1 亿元。截至该报告书签署日, 新湖集团在本报告披露日 12 个月内并无主动成为大智慧第一大股东的计划和安排。	12 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	张长虹	张长虹先生保证在控股或实际控制大智慧期间, 其直接或间接控制的、与他人共同控制的、或其本人可以施加重大影响的企业不会从事与大智慧相同或类似的业务, 以避免对大智慧的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。	长期。在解除义务后, 可以不再受此限制。	是	是		
	解决同业竞争	张婷	张婷女士控股或实际控制的其他企业在今后不会从事与大智慧相同或类似的业务, 以避免对大智慧的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。	长期。在解除义务后, 可以不再受此限制	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	担任公司董事、监事、高级管理人员	现任及离任公司董事、监事、高级管理人员在其任职期间, 每年转让的其直接或长期间接持有的发行人股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。	长期	是	是		
	股份限售	张长虹、张婷、张志宏	自 2017 年 2 月 10 日起, 张长虹先生、张婷女士和张志宏先生在未来六个月内无计划通过证券交易系统以集中竞价交易方式或通过大宗交易方式减持本人持有的公司股份。	6 个月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

会计政策的变更概述及对公司的影响

公司根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。公司根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也按照修订后的准则进行调整。公司根据修订的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。根据准则规定：企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，比较数据相应调整。公司本年新增报表科目为“持续经营净利润”、“终止经营净利润”，各科目本年影响金额分别为：持续经营净利润本年金额-148,264,980.23 元，终止经营净利润本年金额 531,095,154.82 元；上年影响金额分别为：持续经营净利润上年金额-1,786,444,349.72 元，终止经营净利润上年金额 26,334,294.57 元。本次会计政策变更对本年及上年损益不产生影响，只是在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》。根据准则规定：与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。公司本年新增报表科目为“其他收益”，受影响涉及的科目为“营业外收入”，各科目本年影响金额分别为：其他收益本年金额 6,877,768.35 元，调减营业外收入本年金额 6,877,768.35 元。本次会计政策变更对本年损益不产生影响，只是在利润表中新增“其他收益”科目，将与上海大智慧日常活动相关的政府补助从“营业外收入”科目调整至“其他收益”科目。

财政部于 2017 年 12 月发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，根据通知规定：在利润表中新增资产处置收益项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”，比较数据相应调整。公司本年新增报表科目为“资产处置收益”，受影响涉及的科目为“营业外支出”，各科目本年影响金额分别为：资产处置收益本年金额-1,238,571.67 元，调减本年营业外支出 1,238,571.67 元；上年影响金额分别为：资产处置收益上年金额-287,015.58 元，调减上年营业外支出 287,015.58 元，本次会计政策变更对本年及上年损益不产生影响，只是在利润表中新增“资产处置收益”科目，将部分原列示为“营业外支出”科目的资产处置损益重分类至“资产处置收益”科目。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度的财务报表审计机构和内部、控制审计机构，聘期均为一年。上述信息公司已通过中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露，详见《公司第三届董事会 2017 年第八次临时会议决议公告》（公告编号：临 2017-165）、《公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2017-174）。

根据中国人民银行 2017 年 12 月 31 日人民币外汇牌价，公司境外子公司 2017 年度审计费用折合人民币约为 68.61 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
截至 2018 年 4 月 20 日，公司收到一中院发来的《民事裁定书》及相关法律文书。根据《民事裁定书》显示，法院已准予 549 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案撤回诉讼请求，累计撤回诉讼金额 128,746,429.76 元。	详见公司关于收到《民事裁定书》的公告（一）-（二十九）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
截至 2018 年 4 月 20 日，公司收到一中院和上海市高级人民法院发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 2121 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，累计应诉金额 435,580,432.43 元。	详见公司关于收到《应诉通知书》的公告（一）-（七十）
截至 2018 年 4 月 20 日，公司收到一中院《民事判决书》及相关法律文书。根据《民事判决书》显示，法院已对 854 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案做出一审判决，判决驳回 96 名原告的诉讼请求；判决公司赔偿 758 名原告投资差额损失及佣金损失，累计判决驳回金额 59,281,014.59 元，累计判决赔偿金额 122,855,950.40 元。	详见公司关于收到《民事判决书》的公告（一）-（三十八）

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

2016 年 1 月，实际控制人张长虹先生已与员工签署了《员工股票收益权捐赠协议》（具体详见公司于 2016 年 1 月 28 日在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露的公告（公告编号：临 2016-006）），实际参加本期员工收益权捐赠的总人数为 1,892 人，实际控制人张长虹先生实际向参加对象赠与 9,372,000 股上海大智慧股份有限公司股票所对应的收益权，占张长虹先生现在持股总数的 1.33%，占公司总股本的比例为 0.47%。

按照有关规定，相关协议生效之日起 12 个月内，若持有人从公司辞职、离职，其全部获赠股票（或股票收益权）将自动由张长虹先生无偿收回，持有人获得公司特别批准的情况除外。截至 2016 年 12 月 31 日，经实际控制人张长虹先生同意，并经相关管理委员会审议批准，因辞职、离职，予以回收的为 568,000 股所对应的收益权，应由张长虹先生收回但获得豁免不予收回的为

1,520,000 股所对应的收益权；2017 年末，获员工收益权捐赠的份额为 8,804,000 股对应的收益权，占张长虹先生现在持股总数的 1.25%，占公司总股本的比例为 0.44%。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他

√适用 □不适用

2016年12月14日公司召开的第三届董事会2016年第八次临时会议审议通过了《关于接受控股股东财务资助的议案》，同意接受公司控股股东张长虹先生拟向公司及下属子公司提供总额不超过人民币1亿元的财务资助（财务资助资金使用期限为不超过12个月）。

公司于2017年2月28日收到控股股东张长虹先生提供人民币8,000万元的财务资助。公司于2018年2月27日将该财务资助款项8,000万元人民币全部归还张长虹先生，无需支付借款利息和其他额外费用。

公司已对该事项进行了公告，具体内容详见公司披露的《关于接受控股股东财务资助的公告》（公告编号：2016-125）、《关于接受控股股东财务资助的进展公告》（公告编号：2017-027）和《关于归还控股股东财务资助的公告》（公告编号：2018-028）。

十五、重大合同及其履行情况**(一)托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二)担保情况

□适用 √不适用

(三)委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	189,000,000.00	185,000,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四)其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司 2018 年 4 月 28 日刊登于上海证券交易所网站的《公司 2017 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

经公司核查，本公司及子公司不属于上海市环境保护局于 2016 年 12 月 20 日发布的《2016-2017 年上海市重点排污单位信息公开名录》中公示的重点排污单位。

公司及所属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染

防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	128,293
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	123,632
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张长虹	-400,000,000	704,792,657	35.46	0	质押	130,000,000	境内自然人
浙江新潮集团股份有限公司	413,989,823	413,989,823	20.83	0	质押	400,000,000	境内非国有法人
张婷	-30,000,000	85,025,402	4.28	0	无		境内自然人
张志宏		51,238,600	2.58	0	无		境内自然人
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	15,911,018	15,911,983	0.80	0	无		境外法人
王玫	-1,603,562	11,000,000	0.55	0	无		境内自然人
张跃军	978,600	9,021,400	0.45	0	无		境内自然人
张文宇	5,193,103	5,193,103	0.26	0	无		境内自然人
刘大海	1,400,000	5,000,000	0.25	0	无		境内自然人
许钢生	3,927,500	3,927,500	0.20	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张长虹	704,792,657	人民币普通股	704,792,657				
浙江新潮集团股份有限公司	413,989,823	人民币普通股	413,989,823				
张婷	85,025,402	人民币普通股	85,025,402				
张志宏	51,238,600	人民币普通股	51,238,600				
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	15,911,983	人民币普通股	15,911,983				
王玫	11,000,000	人民币普通股	11,000,000				
张跃军	9,021,400	人民币普通股	9,021,400				
张文宇	5,193,103	人民币普通股	5,193,103				
刘大海	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
许钢生	3,927,500	人民币普通股	3,927,500				
上述股东关联关系或一致行动的说明	①公司前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东张长虹先生与公司第三大股东张婷女士系兄妹关系；与公司第四大股东张志宏先生系兄弟关系。②除上述情况外，其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张长虹
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	控股股东及实际控制人

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

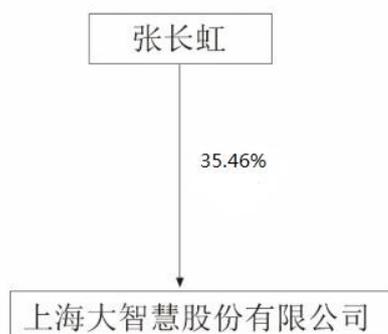
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张长虹
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	控股股东及实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外, 无其他曾控股的境内外上市公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

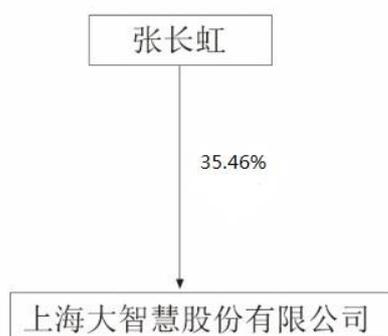
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人为张长虹先生，60岁，中国国籍，无永久境外居住权，研究生学历，截止报告期末，张长虹先生及其一致行动人持有公司股份 841,056,659 股，占公司总股本的 42.31%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
浙江新湖集团股份有限公司	林俊波	1994/11/30	142928410	29,790	能源、农业、交通、建材工业、贸易、投资等
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

2017年11月7日，公司收到上海证券交易所《纪律处分决定书》，对公司实际控制人张长虹先生予以公开谴责，根据《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》公司大股东被上交所公开谴责未满3个月的不得减持股份。现该限制已解除。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐可	代理董事长	男	40	2018/01/24	2018/10/14	5,000	105,000	100,000	二级市场增持	161.45	否
	董事、总经理			2015/10/15	2018/10/14						
汪勤	董事	男	57	2017/08/09	2018/10/14	0	0	0	0	0	是
	董事长(离任)			2017/08/09	2018/01/23						
张志宏	董事	男	57	2016/08/10	2018/10/14	51,238,600	51,238,600	0	0	10	否
	董事长、总经理(离任)			2016/12/30	2017/08/03						
章新甫	副总经理	男	51	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	0	108.25	否
	董事(离任)			2015/10/15	2017/07/24						
朱啸虎	董事	男	44	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	0	10	否
孙军军	独立董事	男	48	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	0	10	否
姜明	独立董事	男	52	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	0	10	否
丁小银	独立董事	男	60	2016/12/30	2018/10/14	0	0	0	0	10	否
戴勇斌	董事会秘书、财务总监(离任)	男	44	2015/10/15	2017/03/30	0	0	0	0	26.55	否
凌锋	董事会秘书	男	39	2017/07/24	2018/10/14	0	0	0	0	44.19	否
陈志	董事会秘书(离任)	男	48	2017/03/31	2017/07/23	0	0	0	0	84.05	否
	财务总监			2017/03/31	2018/10/14						
张军	监事会主席	男	45	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	0	48.91	否
吉地日哈	监事	男	40	2017/08/09	2018/10/14	0	0	0	0	66.83	否
裴晶	职工监事	女	46	2015/09/30	2018/10/14	0	0	0	0	13.11	否
刘囡	监事(离任)	女	41	2015/10/15	2017/08/08	0	0	0	0	28.18	否
方涛	副总经理	男	41	2017/09/18	2018/10/14	0	0	0	0	117.9	否
合计	/	/	/	/	/	51,243,600	51,343,600	100,000	/	749.42	/

姓名	主要工作经历
徐可	曾任北京世华国际金融信息有限公司历任产品总监、常务副总经理、总经理；现任本公司代理董事长、董事、总经理。
汪勤	曾任中国农业银行总行审计局负责人、局长；现任新潮集团副董事长、总裁，本公司董事。
张志宏	曾参与了上海大智慧股份有限公司的创立；现任成都零一智慧科技有限责任公司监事，本公司董事。
朱啸虎	曾任麦肯锡咨询公司的资深咨询顾问；现任金沙江创业投资公司董事、总经理；本公司董事。
姜明	现任天明集团有限公司董事长兼总经理，本公司独立董事。
孙军军	曾任山西证券第一任研究所总经理；现任上海界石投资管理有限公司执行董事兼总经理，本公司独立董事。
丁小银	曾任上海外高桥保税区汽车交易市场财务经理、总裁助理，上海富兰德林会计师事务所项目经理，中兴财光华会计师事务所上海分所高级项目经理、副所长；现任上海四达会计师事务所董事合伙人，本公司独立董事。
陈志	曾任四川中和达投资管理有限公司财务总监，成都乐创自动化技术股份有限公司董秘兼财务总监；现任本公司财务总监。
凌锋	曾任新潮中宝股份有限公司投资部经理、新潮控股有限公司总裁助理；现任本公司董事会秘书。
章新甫	曾任上海金汇信息系统有限公司、上海易富网络技术发展有限公司联合创始人，上海大智慧股份有限公司董事；现任本公司副总经理。
方涛	曾任上海大智慧股份有限公司市场部销售总监、市场部副总经理、市场部总经理；现任本公司副总经理。
张军	曾任上海大智慧股份有限公司运维保障中心总经理；现任本公司监事会主席。
吉地日哈	曾任上海大智慧股份有限公司大智慧经典版和新一代服务端总开发工程师、动态行情数据部总监；现任本公司 PC 版开发部总监，本公司监事。
裴晶	曾任上海万国股市测评咨询有限公司行政部职员；现任本公司职工代表监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪勤	浙江新潮集团股份有限公司	董事、副董事长、总裁	2017年5月	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐可	探路者控股集团股份有限公司	独立董事	2017年11月29日	2020年11月28日
朱啸虎	金沙江创业投资公司	董事、总经理	2007年	
姜明	天明集团有限公司	董事长、总经理	1993年6月	
孙军军	上海界石投资管理有限公司	执行董事、总经理	2011年	
丁小银	上海四达会计师事务所	董事合伙人	2018年	
章新甫	上海大智慧财汇数据科技有限公司	董事、总经理	2002年	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬考核管理办法拟定公司高级管理人员的薪酬方案，以绩效与薪酬挂钩为主，以经审计的年度报告的主要经济指标和其它考核指标为依据，进行绩效评价后形成决议，提交董事会审议决定，并按考核结果支付报酬。公司独立董事津贴发放标准和程序按照公司股东大会决议执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露数据相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的 2017 年度报酬合计 749.42 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张志宏	董事长	离任	个人原因。
	董事	聘任	工作原因。
汪勤	董事长	离任	工作原因。
	董事	聘任	工作原因。
徐可	代理董事长	选举	
章新甫	董事	离任	个人原因。
戴勇斌	董事会秘书兼财务总监	离任	个人原因。
陈志	财务总监	聘任	
	董事会秘书	离任	工作原因。
凌锋	董事会秘书	聘任	
刘囡	监事	离任	个人原因。
吉地日哈	监事	选举	
方涛	副总经理	聘任	晋升。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	59
主要子公司在职员工的数量	714
在职员工的数量合计	773
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	93
技术人员	457
财务人员	30
行政人员	79
管理人员	114
合计	773
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	63
本科	522
大专	160
大专以下	28
合计	773

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的薪酬管理制度按现代企业管理制度的要求贯彻按劳分配、绩效优先和兼顾公平三项基本原则，充分发挥吸引人才、留住人才、激励人才、人尽其才的作用。薪酬分配的主要依据为岗位价值和员工业绩，同时参照行业薪酬水平。根据公司的实际发展情况和业务特点，逐步建立完善的职位管理体系，建立职位管理规范 and 员工职业发展通道，通过科学的绩效管理工作，客观有效的评估岗位价值和人员贡献，采用调研咨询等多种渠道了解行业内的市场薪资水平，从而确定公司的整体薪酬规划和管理体系。

为了提高员工的工作幸福感，创造优良的企业文化，提供公平的待遇、均等的机会，创造合理的竞争机制，激励员工的工作热情，促进公司及员工共同的发展与成长，配套建立了一系列福利项目奖励措施，保障员工更加快乐幸福的工作。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司以能力建设为主题，以优化人才结构为主线，以持续创新为动力，以全面提高员工业务素质为目的，通过进一步规范员工在职培训进修管理，加强继续教育培训的工作，有效促进人力资源增值及业务工作。公司将综合战略发展、产品和业务规划以及员工岗位胜任力需要，针对不同的岗位和职能，制定个性化的培训方案。

公司注重对高级管理人才队伍培养，创造学习国际前沿的重大战略科技交流机会，组织中高级骨干管理者学习提升管理效率和全局思维，提高组织战略和业务规划能力，增强价值观和人才梯队建设能力。结合线上创新学习模式与课堂式培训、分享会、沙龙等线下培训方式，后期持续跟踪反馈，实现培训效果的落地。通过各类团队拓展培训、团队建设活动提升团队协作及团队内外部交流，促进团队凝聚力，对留住核心人才也起到积极作用。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求。不断完善公司法人治理结构和内控制度，促进股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制，充分保护投资者权益，特别是中小投资者权益，强化规范运作，提高公司管理水平，充分维护公司及股东的合法权益。

报告期内公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会：公司平等对待所有股东，确保所有股东、特别是中小股东享有的地位和权利，确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。公司制定了《股东大会议事规则》并严格按照规则的有关规定召集、召开股东大会，同时聘请律师进行现场见证，保证股东大会合法、规范、有序，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于董事与董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司全体董事从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。

本报告期，公司召开 10 次董事会会议，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、完整。公司董事会下设了提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及战略委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

3、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。公司全体监事按照公司《监事会议事规则》等相关规定的要求，召开定期会议和临时会议，认真履行职责，对公司董事、总经理及高级管理人员进行监督，保护公司资产安全，降低财务风险，维护公司和股东的合法权益。

4、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

5、关于信息披露和投资者关系：公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司按照上海证券交易所《股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，报告期内，公司规范披露了 222 项临时公告。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 25 日	公告编号：2017-075	2017 年 5 月 26 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 3 日	公告编号：2017-030	2017 年 3 月 4 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 8 月 9 日	公告编号：2017-122	2017 年 8 月 10 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 9 月 15 日	公告编号：2017-154	2017 年 9 月 16 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 10 月 18 日	公告编号：2017-174	2017 年 10 月 19 日

股东大会情况说明
□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐可	否	10	10	7	0	0	否	5
汪勤	否	5	5	3	0	0	否	3
张志宏	否	10	10	8	0	0	否	3
朱啸虎	否	10	10	10	0	0	否	0
章新甫	否	4	4	3	0	0	否	2
姜明	是	10	10	10	0	0	否	0
孙军军	是	10	10	8	0	0	否	2
丁小银	是	10	10	8	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司通过以经营业绩、利润与收入相挂钩为激励导向，同时实行职级与待遇挂钩，实现职务与职级并行的宽带薪酬管理制度，对不同业务高级管理人员进行相应的绩效目标设定，促进企业绩效目标和员工绩效目标达成。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2018年4月26日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《2017年度内部控制评价报告》。全文详见2018年4月28日登载于上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，《2017年度内部控制审计报告》全文详见2018年4月28日登载于上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2018]第 ZA13908 号

上海大智慧股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海大智慧股份有限公司（以下简称上海大智慧）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海大智慧 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于上海大智慧，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一） 处置子公司	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（六）”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释（六十八）”及“十五、其他重要事项（八）3”</p> <p>公司与恒生电子股份有限公司（以下简称“恒生电子”）于 2017 年 8 月 30 日签署了《关于大智慧（香港）投资控股有限公司之股权转让协议》，公司将持有的全资子公司大智慧（香港）投资控股有限公司（以下简称“大智慧（香港）”）51%股权转让给恒生电子，股权转让价格合计为人民币 36,720 万元。本次股权转让完成后，公司持有大智慧（香港）49%的股权。根据企业会计准则的规定，管理层确认由此次处置交易产生的在合并报表中确认处置及剩余股权重新计量的收益 5.06 亿元，并自公司丧失对大智慧（香港）的控制权之时起将剩余的大智慧（香港）49%股权作为对联营企业投资核算，在合并财务报表中以丧失控制权日剩余 49%股权的公允价值作为初始入账价值。</p> <p>由于此次处置交易对合并财务报表具有重大的财务影响，我们将公司处置大智慧（香港）51%股权的会计处理识别为关键审计事项。</p>	<p>获取本次股权转让的协议、批准文件、交割文件，了解处置原因及股权转让受让方与公司的关联关系，函证恒生电子，以确定本次处置交易的真实性、是否存在或有对价。</p> <p>获取了外部评估机构出具的《评估报告》，复核交易定价的原则及依据，判断交易定价的公允性。</p> <p>检查交易的实际执行情况，判断管理层对处置日确定的合理性，并执行分析程序、重新计算等审计程序复核单体报表和合并报表中丧失控制权的处理和投资处置损益、剩余股权按公允价值重新计量收益计算的正确性。</p> <p>资产负债表日，根据被转让方修正后的未来企业自由现金流与评估基准日预测的企业自由现金流进行比较，分析剩余股权账面价值是否存在减值。</p>

<p>(二) 商誉减值</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十二)”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释(二十七)”</p> <p>截止 2017 年 12 月 31 日,公司合并财务报表商誉账面余额为人民币 315,720,609.95 元,已经计提的商誉减值准备为人民币 22,279,137.23 元。</p> <p>根据企业会计准则,公司管理层每年年度终了对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,我们将商誉的减值确认为关键审计事项。</p>	<p>检查商誉减值准备计提和核销的批准程序,取得被审计单位计提减值准备的书面报告等证明文件。</p> <p>获取公司对商誉计提减值准备的计算依据,并利用估值专家的评估报告,基于企业会计准则的要求,评价管理层估计资产可收回价值时采用的假设和方法;复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性,包括所属资产组的预计增长率、预计收益率等,并与相关资产组的历史数据进行比较分析。</p> <p>当处置已经计提减值准备的资产时,检查减值准备的结转情况,复核会计处理的正确性。</p>
<p>(三) 权益性可供出售金融资产的减值</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(十)”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释(十四)”。</p> <p>2017 年 12 月 31 日公司合并财务报表可供出售金融资产权益工具的账面余额为 234,765,000.00 元,减值准备余额 29,015,000.00 元。</p> <p>对于可供出售金融资产权益工具,公司管理层考虑该等金融资产是否有客观性证据表明其存在减值迹象。公允价值发生严重或非暂时性下跌是以公允价值计量的可供出售权益工具存在减值迹象的客观证据;被投资单位发生严重财务困难等是以成本计量的可供出售权益工具存在减值迹象的客观证据。</p> <p>由于可供出售金融资产权益工具金额重大,其减值准备的计提需要管理层作出重大判断,我们将该类资产的减值计提确认为关键审计事项。</p>	<p>对于以成本计量的可供出售金融资产权益工具,我们获取了被投资单位年度审计报告及会计报表,了解被投资单位的财务、经营状况及波动情况并且比较公司股权投资账面价值与享有被投资单位净资产的份额分析判断股权投资是否存在减值迹象。</p> <p>对于存在减值迹象的股权投资,我们结合被投资单位的经营状况以及盈利预测确定股权投资的可收回金额,检查公司可供出售金融资产减值准备计提的正确性。</p>
<p>(四) 预计负债</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十五)”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释(五十)”、“十二、承诺及或有事项(二)”。</p> <p>截至 2018 年 4 月 20 日,公司收到 2,121 起上海市第一人民中级法院送达的涉及证券虚假陈述责任纠纷案件的《应诉通知书》及相关法律文书。上述案件中一审已判决及驳回的共计 854 起。公司不服一审判决,已在规定时效内提起上诉。对于尚未判决的诉讼,公司结合一审判决的赔偿标准及所有原告的股票交易记录计提预计负债。由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量,公司按企业会计准则在或有事项中予以披露。鉴于在上述案件尚</p>	<p>我们获取了资产负债表日相关诉讼清单,向经办律师了解该诉讼案的审判进度、上诉情况及已判决案例对整体案件的影响。</p> <p>根据一审判决结果、赔偿标准分析判断该项诉讼是否符合预计负债确认的条件。</p> <p>确认资产负债表日存在的所有预计负债均已记录。</p> <p>结合一审判决的赔偿标准及可获取的原告股票交易记录,复核预计负债计算的正确性。</p> <p>获取期后新增诉讼、判决结果、撤诉等资料,分析判断期后诉讼进展对预计负债的影响,对于符合资产负债表日后调整事项的,确认公司已按照企业会计准则的要求进行账务处理。</p>

未最终判决之前，对于案件可能的结果进而对财务报表可能的影响涉及管理层所做出的重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。	
(五) 营业收入及成本确认	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十八）”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释（六十一）”</p> <p>2016 年公司“视吧”直播平台收入 552,700,430.70 元,成本 1,456,144,918.17 元; 2017 年公司“视吧”直播平台收入 29,743,215.65 元,成本 37,175,150.70 元。由于本期“视吧”直播平台业务大量萎缩,收入金额变化重大,我们将其确认为关键审计事项。</p>	<p>测试公司“视吧”直播平台相关的内部控制的的设计和运行有效性。</p> <p>利用本所内部信息技术专家的工作确认财务基础数据与业务系统记录的一致性和完整性及“视吧”直播平台收入大幅减少的真实性。</p> <p>实施分析性复核程序,根据业务数据,分析本期已确认“视吧”直播平台收入、直播人员劳务等主要成本金额的合理性。</p> <p>获取相关审计证据,复核本期确认的“视吧”直播平台收入、成本的正确性。</p>

四、其他信息

上海大智慧管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海大智慧 2017 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。

五、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，管理层负责评估上海大智慧的持续经营能力，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。

治理层负责监督上海大智慧的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海大智慧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上海大智慧不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上海大智慧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）。

从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：刘桢（项目合伙人）

中国注册会计师：黄海

中国·上海

二〇一八年四月二十六日

财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	596,297,764.30	532,769,779.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）		384,851.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（五）	66,366,397.37	72,045,239.60
预付款项	五（六）	5,225,730.01	7,499,036.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五（七）	1,839,451.01	
应收股利			
其他应收款	五（九）	15,889,183.83	22,666,996.39
买入返售金融资产			
存货	五（十）	294,887.37	279,660.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十三）	214,109,731.01	151,570,918.06
流动资产合计		900,023,144.90	787,216,480.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五（十四）	205,750,000.00	207,789,081.35
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十七）	375,294,030.63	5,825,450.91
投资性房地产	五（十八）	167,487,306.34	158,021,123.12
固定资产	五（十九）	28,371,153.17	65,281,095.12
在建工程	五（二十）	370,772.13	1,735,353.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（二十五）	20,242,730.98	50,983,220.64
开发支出			
商誉	五（二十七）	293,441,472.72	361,779,911.51
长期待摊费用	五（二十八）	8,728,365.82	8,394,686.27
递延所得税资产	五（二十九）	512,501.45	426,657.33
其他非流动资产	五（三十）	968,247.89	1,282,051.28
非流动资产合计		1,101,166,581.13	861,518,630.87

资产总计		2,001,189,726.03	1,648,735,111.70
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(三十五)	148,327,147.85	275,230,785.34
预收款项	五(三十六)	123,862,057.90	116,821,379.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(三十七)	41,381,573.32	34,620,807.06
应交税费	五(三十八)	5,562,717.48	16,493,383.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(四十一)	100,808,914.41	62,865,595.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五(四十四)		50,000.00
流动负债合计		419,942,410.96	506,081,950.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五(五十)	215,989,520.65	188,700,490.61
递延收益			
递延所得税负债	五(二十九)	2,829,343.26	8,031,337.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		218,818,863.91	196,731,827.92
负债合计		638,761,274.87	702,813,778.60
所有者权益			
股本	五(五十三)	1,987,700,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(五十五)	1,189,052,480.74	1,141,827,255.90
减：库存股			

其他综合收益	五(五十七)	21,505,794.69	35,054,076.06
专项储备			
盈余公积	五(五十九)	35,061,708.21	35,061,708.21
一般风险准备			
未分配利润	五(六十)	-1,872,514,446.42	-2,255,439,096.26
归属于母公司所有者权益合计		1,360,805,537.22	944,203,943.91
少数股东权益		1,622,913.94	1,717,389.19
所有者权益合计		1,362,428,451.16	945,921,333.10
负债和所有者权益总计		2,001,189,726.03	1,648,735,111.70

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		245,794,680.50	202,565,789.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六(一)	7,874,914.47	11,095,045.58
预付款项		778,257.99	1,662,834.86
应收利息		1,727,694.06	
应收股利			
其他应收款	十六(二)	10,675,809.39	31,306,102.65
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		98,284,912.02	65,762,043.45
流动资产合计		365,136,268.43	312,391,816.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		205,750,000.00	207,789,081.35
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六(三)	809,924,889.99	700,643,645.59
投资性房地产		57,167,461.54	60,393,743.86
固定资产		6,762,736.87	17,790,677.14
在建工程		42,524.27	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,174,891.52	3,686,390.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,041,595.69	7,221,978.78
递延所得税资产			

其他非流动资产		527,179.51	
非流动资产合计		1,083,391,279.39	997,525,517.51
资产总计		1,448,527,547.82	1,309,917,333.59
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		218,297,497.35	613,965,186.73
预收款项		13,100,073.48	28,953,722.39
应付职工薪酬		9,183,234.00	9,112,801.00
应交税费		369,556.37	4,193,157.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		250,956,226.92	95,819,312.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			50,000.00
流动负债合计		491,906,588.12	752,094,180.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		215,989,520.65	188,700,490.61
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		215,989,520.65	188,700,490.61
负债合计		707,896,108.77	940,794,670.62
所有者权益：			
股本		1,987,700,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,186,283,924.12	1,141,827,255.90
减：库存股			
其他综合收益		-3,825,830.52	
专项储备			
盈余公积		35,061,708.21	35,061,708.21
未分配利润		-2,464,588,362.76	-2,795,466,301.14
所有者权益合计		740,631,439.05	369,122,662.97
负债和所有者权益总计		1,448,527,547.82	1,309,917,333.59

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		638,236,192.35	1,130,563,777.81
其中:营业收入	五(六十一)	638,236,192.35	1,130,563,777.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		734,126,475.39	2,714,787,345.99
其中:营业成本	五(六十一)	252,929,801.71	1,662,196,236.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(六十二)	1,296,924.46	4,781,742.93
销售费用	五(六十三)	124,245,484.33	495,844,164.11
管理费用	五(六十四)	347,964,190.47	510,893,039.66
财务费用	五(六十五)	-1,021,573.99	-8,332,120.34
资产减值损失	五(六十六)	8,711,648.41	49,404,283.19
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五(六十七)	-192,501.00	-955,849.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五(六十八)	510,779,902.51	20,142,159.66
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-922,966.52	-3,839,799.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(六十九)	-1,238,571.67	-287,015.58
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	五(七十)	6,877,768.35	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		420,336,315.15	-1,565,324,273.10
加:营业外收入	五(七十一)	3,396,669.58	21,936,143.04
减:营业外支出	五(七十二)	28,223,389.30	192,550,856.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		395,509,595.43	-1,735,938,986.90
减:所得税费用	五(七十三)	12,679,420.84	24,171,068.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		382,830,174.59	-1,760,110,055.15
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-148,264,980.23	-1,786,444,349.72
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		531,095,154.82	26,334,294.57
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-94,475.25	-85,125.73
2.归属于母公司股东的净利润		382,924,649.84	-1,760,024,929.42

六、其他综合收益的税后净额		-13,548,281.37	24,727,486.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,548,281.37	24,727,486.65
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-13,548,281.37	24,727,486.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-380,632.63
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-13,548,281.37	25,108,119.28
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		369,281,893.22	-1,735,382,568.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		369,376,368.47	-1,735,297,442.77
归属于少数股东的综合收益总额		-94,475.25	-85,125.73
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.19	-0.89
(二)稀释每股收益(元/股)		0.19	-0.89

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六(四)	79,325,007.55	642,646,182.73
减:营业成本	十六(四)	50,590,602.26	1,574,494,013.36
税金及附加		-428,661.57	2,079,583.28
销售费用		15,283,519.39	196,159,925.27
管理费用		73,110,752.80	235,499,250.65
财务费用		-446,460.74	-8,149,040.59
资产减值损失		15,103,330.27	390,374,468.28
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十六(五)	363,639,091.00	210,976,896.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,392,856.13	-3,839,799.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-674,646.93	-283,828.30
其他收益		4,572,906.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		293,649,275.21	-1,537,118,949.79
加:营业外收入		1,484,532.55	10,428,227.56
减:营业外支出		28,001,158.96	192,482,548.91
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		267,132,648.80	-1,719,173,271.14
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		267,132,648.80	-1,719,173,271.14
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		267,132,648.80	-1,719,173,271.14
(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		-3,825,830.52	
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,825,830.52	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-3,825,830.52	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		263,306,818.28	-1,719,173,271.14
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:徐可

主管会计工作负责人:陈志

会计机构负责人:李菁

合并现金流量表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		654,604,780.28	1,232,719,826.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,052,139.46	1,239,027.19
收到其他与经营活动有关的现金	五（七十四）	43,710,813.44	65,208,146.72
经营活动现金流入小计		700,367,733.18	1,299,167,000.79
购买商品、接受劳务支付的现金		368,154,998.08	1,469,556,648.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		278,716,460.48	289,746,899.24
支付的各项税费		38,900,604.32	59,844,691.77
支付其他与经营活动有关的现金	五（七十四）	416,366,995.43	551,355,727.27
经营活动现金流出小计		1,102,139,058.31	2,370,503,967.06
经营活动产生的现金流量净额		-401,771,325.13	-1,071,336,966.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		237,448,592.35	2,539,485,793.16
取得投资收益收到的现金		509,993.55	4,249,069.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,248,871.63	3,355,996.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		299,446,563.22	24,974,828.36
收到其他与投资活动有关的现金	五（七十四）	31,674.85	
投资活动现金流入小计		540,685,695.60	2,572,065,687.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,390,329.24	17,502,342.60
投资支付的现金		335,630,000.00	1,574,750,000.00
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			3,037,206.13
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		365,020,329.24	1,595,289,548.73

投资活动产生的现金流量净额		175,665,366.36	976,776,138.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（七十四）	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		80,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,366,056.20	13,515,348.74
五、现金及现金等价物净增加额		-151,472,014.97	-81,045,479.07
加：期初现金及现金等价物余额		532,769,779.27	613,815,258.34
六、期末现金及现金等价物余额		381,297,764.30	532,769,779.27

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,391,120.62	707,791,311.30
收到的税费返还		1,470,388.55	
收到其他与经营活动有关的现金		304,334,154.97	2,011,165,504.73
经营活动现金流入小计		375,195,664.14	2,718,956,816.03
购买商品、接受劳务支付的现金		454,237,349.59	1,529,776,930.36
支付给职工以及为职工支付的现金		41,801,668.32	75,849,520.00
支付的各项税费		2,461,321.07	2,233,449.79
支付其他与经营活动有关的现金		404,484,170.52	2,198,580,344.97
经营活动现金流出小计		902,984,509.50	3,806,440,245.12
经营活动产生的现金流量净额		-527,788,845.36	-1,087,483,429.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		388,188,243.58	2,187,761,843.03
取得投资收益收到的现金		444,817.78	200,081,047.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,304,961.89	3,134,951.15
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		31,674.85	

投资活动现金流入小计		394,969,698.10	2,390,977,841.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		951,961.78	4,190,783.79
投资支付的现金		93,000,000.00	1,405,750,000.00
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			
投资活动现金流出小计		93,951,961.78	1,409,940,783.79
投资活动产生的现金流量净额		301,017,736.32	981,037,057.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		80,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-605,632.05
五、现金及现金等价物净增加额		-146,771,109.04	-107,052,003.24
加：期初现金及现金等价物余额		202,565,789.54	309,617,792.78
六、期末现金及现金等价物余额		55,794,680.50	202,565,789.54

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

2017 年年度报告

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90		35,054,076.06		35,061,708.21		-2,255,439,096.26	1,717,389.19	945,921,333.10
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	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90		35,054,076.06		35,061,708.21		-2,255,439,096.26	1,717,389.19	945,921,333.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					47,225,224.84		-13,548,281.37				382,924,649.84	-94,475.25	416,507,118.06
(一)综合收益总额							-13,548,281.37				382,924,649.84	-94,475.25	369,281,893.22
(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													
1.提取盈余公积													
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					47,225,224.84								47,225,224.84
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.其他					47,225,224.84								47,225,224.84
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,189,052,480.74		21,505,794.69		35,061,708.21		-1,872,514,446.42	1,622,913.94	1,362,428,451.16

2017 年年度报告

项目	上期												
	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	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90		10,326,589.41		35,061,708.21		-470,512,440.84	1,802,514.92	2,604,896,607.60
加：会计政策变更													
前期差错更正											-24,901,726.00		-24,901,726.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90		10,326,589.41		35,061,708.21		-495,414,166.84	1,802,514.92	2,579,994,881.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					101,309,020.00		24,727,486.65				-1,760,024,929.42	-85,125.73	-1,634,073,548.50
（一）综合收益总额							24,727,486.65				-1,760,024,929.42	-85,125.73	-1,735,382,568.50
（二）所有者投入和减少资本					101,309,020.00								101,309,020.00
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					101,309,020.00								101,309,020.00
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90		35,054,076.06		35,061,708.21		-2,255,439,096.26	1,717,389.19	945,921,333.10

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	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	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90				35,061,708.21	-2,795,466,301.14	369,122,662.97
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90				35,061,708.21	-2,795,466,301.14	369,122,662.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					44,456,668.22		-3,825,830.52			330,877,938.38	371,508,776.08
(一)综合收益总额							-3,825,830.52			267,132,648.80	263,306,818.28
(二)所有者投入和减少资本					44,456,668.22					63,745,289.58	108,201,957.80
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					44,456,668.22					63,745,289.58	108,201,957.80
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.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.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,186,283,924.12		-3,825,830.52		35,061,708.21	-2,464,588,362.76	740,631,439.05

项目	上期										
	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	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	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90				35,061,708.21	-1,076,293,030.00	1,986,986,914.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90				35,061,708.21	-1,076,293,030.00	1,986,986,914.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					101,309,020.00					-1,719,173,271.14	-1,617,864,251.14
（一）综合收益总额										-1,719,173,271.14	-1,719,173,271.14
（二）所有者投入和减少资本					101,309,020.00						101,309,020.00
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					101,309,020.00						101,309,020.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90				35,061,708.21	-2,795,466,301.14	369,122,662.97

法定代表人：徐可

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海大智慧股份有限公司（原名“上海大智慧投资咨询有限公司”、“上海大智慧网络技术有限公司”），成立于2000年12月14日，原注册资本100万元，由张长虹、上海奈心科技发展有限公司（以下简称“奈心科技公司”）分别出资45万元、55万元共同组建。

2002年11月，公司注册资本增加至2,200万元，由张长虹增资1,935万元、张婷增资165万元。2007年6月，奈心科技公司将所持大智慧股份公司的全部股权转让给张婷，转让后张长虹持股1,980万元，占注册资本的90%；张婷持股220万元，占注册资本的10%。

2009年10月，张长虹将所持12.82%股权转让给张志宏、王永辉等33名自然人；张婷将所持1%股权转让给张志宏。转让后，张长虹持股1,697.96万元，占注册资本的77.18%；张婷持股198万元，占注册资本的9%；张志宏、王永辉等33名自然人持股304.04万元，占注册资本的13.82%。

2009年10月，公司注册资本由2,200万元增加至2,514.29万元，增资款由新湖中宝股份有限公司、苏州金沙江创业投资管理有限公司以现金方式投入。新湖中宝股份有限公司投入35,200万元，其中出资款276.58万元，溢价款34,923.42万元；苏州金沙江创业投资管理有限公司投入4,800万元，其中出资款37.71万元，溢价款4,762.29万元。增资后，张长虹持股1,697.96万元，占注册资本的67.53%；张婷持股198万元，占注册资本的7.87%；新湖中宝股份有限公司持股276.58万元，占注册资本的11.00%；苏州金沙江创业投资管理有限公司持股37.71万元，占注册资本的1.50%；张志宏、王永辉等33名自然人持股304.04万元，占注册资本的12.10%。

2009年10月，张婷将所持1%股权转让给苏州金沙江创业投资管理有限公司，张长虹将所持1.5%股权转让给王杰等4名自然人。转让后，张长虹持股1,660.2529万元，占注册资本的66.03%；张婷持股172.8571万元，占注册资本的6.87%；新湖中宝股份有限公司持股276.58万元，占注册资本的11.00%；苏州金沙江创业投资管理有限公司持股62.8529万元，占注册资本的2.50%；张志宏、王永辉等37名自然人持股341.7471万元，占注册资本的13.60%。

2009年12月，公司以2009年10月31日经审计后的净资产517,225,150.75元为依据折股，折合股份45,000万股，每股面值1元，注册资本计人民币45,000万元。2009年12月9日公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“上海大智慧股份有限公司”。

2010年3月，公司以资本公积人民币67,225,150.75元、未分配利润人民币67,774,849.25元，合计人民币13,500万元转增股本。

2011年根据公司2010年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1900号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币1.1亿元，变更后的注册资本为人民币69,500万元。2011年2月15日，公司已办妥了注册变更的工商变更登记手续。

2012年5月，根据公司2012年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本人民币69,500万元，由资本公积转增股本，并于2012年6月14日完成工商变更登记。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议及修改后章程的规定，公司以资本公积转增股本，增加注册资本人民币41,700万元，并于2013年9月11日完成工商变更登记。

截止2013年12月31日，公司股本总数为180,700万股，有限售条件股份为115,550.6053万股，占股份总数的63.95%，无限售条件股份为65,149.3947万股，占股份总数的36.05%。

2014年4月，公司以资本公积人民币180,700,000.00元转增资本，并于2014年5月26日完成工商变更登记。

截止2017年12月31日，公司股本总数为198,770.00万股，均为无限售条件股份。本公司主要经营活动为：计算机软件服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），互联网证券期货讯息类视听节目，计算机系统服务，数据处理，计算机、软件及辅助设备的零售，网络测试、网络运行维护，房地产咨询（不得从事经纪），自有房屋租赁，会议服务、创意服务、动漫设计，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计，电视节目制作、发行；游戏产品运营，网络游戏虚拟货币发行。

【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】。

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301-130座

总部办公地：上海市浦东新区杨高南路 428 号 1 号楼。
 本公司法定代表人徐可。本公司的实际控制人为张长虹。
 本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海大智慧软件开发有限公司
上海大智慧信息科技有限公司
合肥大智慧信息技术有限公司
大智慧信息技术有限公司
上海天蓝蓝投资管理有限公司
油宝宝（北京）化工投资管理有限公司
深圳市前海博盈石油化工有限公司
广东财慧贵金属经营有限公司
上海大智慧基金销售有限公司（注 1）
阿斯达克网络信息有限公司
阿斯达克有限公司
上海大智慧财汇数据科技有限公司
DZH Financial Research, Inc.
DZH NEXTVIEW PTE LTD（新思维私人有限公司）
DZH International Sdn. Bhd
DZH (Thailand) Limited（注 2）
Nextview Shanghai Ltd（奈思飞信息技术（上海）有限公司）
Nextview (Vietnam) Ltd（新思维(越南)国际有限公司）
Dzh International Pte.Ltd（大智慧国际有限公司）
Solutions Lab (Malaysia) Sdn Bhd（解决方案实验室（马来西亚）私人有限公司）
北京慧远保银信息技术有限公司
上海申久信息技术有限公司
上海视吧文化传媒有限公司
上海慧虹投资管理有限公司
上海大智慧金融信息服务有限公司
视吧（上海）网络科技有限公司
视吧（深圳）网络科技有限责任公司
上海搬矿网络科技有限公司
上海大智慧财速软件科技有限公司

注 1：原上海大智慧财富管理有限公司 2017 年更名为上海大智慧基金销售有限公司。

注 2：原 Nextview (Thailand) Limited（新思维(泰国)有限公司）2017 年更名为 DZH (Thailand) Limited。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、（十一）应收账款坏账”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十八）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

适用 不适用

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

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下跌，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下跌趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 70%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 70% 时计算。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 200 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	不计提坏账
组合 2：除单独测试并单项计提减值准备，以及应收款项中的保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项以外的应收帐款和其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	60	60
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1: 保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	-	-

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄分析法计提坏账准备。

(十二) 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品。

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

库存商品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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

(十三) 持有待售资产

√适用 □不适用

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。

(十四) 长期股权投资

√适用 □不适用

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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公

司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

1、 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十六）固定资产

1、 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0%-5%	4.75%-5%
办公及电子设备	年限平均法	3-8	0%-5%	11.88%-33.33%
运输设备	年限平均法	5-10	0%-5%	9.5%-20%
固定资产装修	年限平均法	5	0%	20%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九)生物资产

适用 不适用

(二十)油气资产

适用 不适用

(二十一)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
软件、商标及著作权	3年-有限期	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
数据、监测系统及其他	3-8年	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司拥有技术和知识产权资产,本公司认为在可预见的将来该专有技术均会使用并带给本公司预期的经济利益流入,故认定其使用寿命为不确定。

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(二十二)长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资

产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十三) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限中较短者

(二十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(二十五) 预计负债

√适用 □不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十六) 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(二十八) 收入

√适用 □不适用

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 金融资讯及数据终端服务系统：

包括：金融资讯及数据 PC 终端服务系统、金融资讯及数据移动终端服务系统。在提供金融资讯和数据服务前向客户收取全部款项，包括证券信息初始化费用和后继维护运行费。公司收取的证券信息初始化费用，在客户获得授权（授权方式为 PC 软件或 WEB 软件开通及相应服务开始提供）时确认收入，收取的后继维护运行费，按照约定的比例，在提供服务的期间内分期确认收入。

(2) 证券公司综合服务系统：

证券公司综合服务系统，包括行情及资讯的传送、技术支持、客户支持等服务，在提供服务的期间内分期确认收入。

(3) 港股服务系统：

在提供服务的期间内分期确认收入。

(4) 贵金属交易服务系统：

提供贵金属交易信息平台及贵金属代理买卖业务。代理买卖贵金属服务等收入在劳务已经提供，已收或得到应收凭据，根据协议约定完成代理交易事项的时点确认收入。

(5) 互联网直播社交平台系统：

为用户提供视频服务，用户可购买虚拟币用以兑换相应服务或购买奖品和虚拟道具。

公司收到虚拟币款项后，在用户实际使用虚拟币以兑换相应服务或购买奖品和虚拟道具时确认收入。

(6) 其他：

公司提供上述服务之外的其他服务，包括广告、投资咨询、培训服务等，根据合同内容在提供服务时确认收入。软件开发，按照验收确认收入。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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）；

4、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

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。

(三十) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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。

2、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(三十二)其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

(三十三)重要会计政策和会计估计的变更**1、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第三次董事会第七次会议	列示持续经营净利润本年金额-148,264,980.23元； 上年金额-1,786,444,349.72元； 终止经营净利润本年金额531,095,154.82元， 上年金额26,334,294.57元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。		其他收益：6,877,768.35元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		本期营业外支出减少1,238,571.67元， 上期营业外支出减少287,015.58元， 重分类至资产处置收益。

其他说明

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

2、重要会计估计变更

□适用 √不适用

(三十四)其他

□适用 √不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
利得税	香港子公司、新加坡子公司按应纳税所得额计征	16.50%、17%
法人税	日本子公司按应纳税所得额计征	34.81%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海大智慧股份有限公司	15
北京慧远保银信息技术有限公司	15
上海大智慧财汇数据科技有限公司	15
上海大智慧信息科技有限公司	12.5

(二)税收优惠

√适用 □不适用

1、根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。

(1) 上海大智慧股份有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731002361，有效期为三年。

(2) 上海大智慧财汇数据科技有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731001454，有效期为三年。

(3) 北京慧远保银信息技术有限公司 2017 年 10 月 25 日经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201711004344，有效期为三年。

2、根据上海市浦东新区国家税务局《企业所得税优惠事先备案结果通知书》（浦税十八所备（2014）16 号），上海大智慧信息科技有限公司符合《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号文）关于“新办集成电路设计企业和软件企业减免税”的规定，自 2014 年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按 25%的法定税率减半征收所得税。本期公司所得税税率为 12.5%。

3、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税（2011）100 号）有关规定，满足条件的软件产品，经主管税务机关审核批准后可以享受规定的税收优惠政策。

(1) 上海大智慧财汇数据科技有限公司 2014 年 9 月 11 日经上海市浦东新区国家税务局第三十五税务所核准公司申报的软件产品符合相关规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。期限自 2015 年 1 月 1 日起 2019 年 6 月 30 日止。

(2) 北京慧远保银信息技术有限公司 2017 年 8 月 17 日经北京市海淀区国家税务局核准公司申报的软件产品符合相关规定，享受增值税即征即退优惠政策，自 2017 年 8 月 1 日起执行。

(三)其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,873.13	103,272.47
银行存款	595,936,397.52	531,125,944.12
其他货币资金	261,493.65	1,540,562.68
合计	596,297,764.30	532,769,779.27
其中：存放在境外的款项总额	184,008,069.37	189,216,651.73

其他说明

受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
定期存款	215,000,000.00	

(二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		384,851.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		384,851.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		384,851.00

(三)衍生金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据**1、应收票据分类列示**

□适用 √不适用

2、期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,285,636.12	99.95	3,919,238.75	5.58	66,366,397.37	76,089,154.70	99.90	4,043,915.10	5.31	72,045,239.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,644.25	0.05	37,644.25	100.00		73,424.25	0.10	73,424.25	100.00	
合计	70,323,280.37	100.00	3,956,883.00		66,366,397.37	76,162,578.95	100.00	4,117,339.35		72,045,239.60

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	65,330,270.94	3,266,513.54	5.00
1 年以内小计	65,330,270.94	3,266,513.54	5.00
1 至 2 年	4,680,751.82	468,075.19	10.00
2 至 3 年	113,000.00	33,900.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	27,158.36	16,295.02	60.00
4 至 5 年			
5 年以上	134,455.00	134,455.00	100.00
合计	70,285,636.12	3,919,238.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-5,973.97 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西藏亦复广告有限公司	5,290,744.40	7.52	264,537.22
United Overseas Bank Limited	4,080,367.23	5.80	204,018.36
UOB Kay Hian Private Limited	2,318,276.34	3.30	115,913.82
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	2,121,900.00	3.02	106,095.00
蚂蚁财富（上海）金融信息服务有限公司	1,800,000.00	2.56	90,000.00
合计	15,611,287.97	22.20	780,564.40

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,165,552.42	98.85	7,096,494.27	94.64
1至2年	22,070.98	0.42	371,484.13	4.95
2至3年	11,803.72	0.23	31,058.05	0.41
3年以上	26,302.89	0.50		
合计	5,225,730.01	100.00	7,499,036.45	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
HKEx Information Services Ltd	455,988.91	8.73
China Investment Information Services Ltd	417,286.27	7.99
Bloomberg	288,031.97	5.51
上证所信息网络有限公司	249,541.37	4.78
上海金融期货信息技术有限公司	247,857.14	4.74
合计	1,658,705.66	31.75

其他说明

适用 不适用

(七) 应收利息**1、 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,839,451.01	
委托贷款		
债券投资		
合计	1,839,451.01	

2、 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(八) 应收股利**1、 应收股利**

□适用 √不适用

2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(九) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,000,000.00	71.01	44,478,811.65	98.84	521,188.35	45,000,000.00	64.70	43,588,639.33	96.86	1,411,360.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,388,013.68	24.28	20,018.20	0.13	15,367,995.48	20,028,930.69	28.80	313,772.76	1.57	19,715,157.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,979,391.97	4.71	2,979,391.97	100.00		4,519,869.76	6.50	2,979,391.97	65.92	1,540,477.79
合计	63,367,405.65	100.00	47,478,221.82		15,889,183.83	69,548,800.45	100.00	46,881,804.06		22,666,996.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	45,000,000.00	44,478,811.65	98.84	预计无法收回
合计	45,000,000.00	44,478,811.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	392,832.31	19,641.62	5.00
1 年以内小计	392,832.31	19,641.62	5.00
1 至 2 年	3,765.80	376.58	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	396,598.11	20,018.20	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1：保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	14,991,415.57		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,112,544.84 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	14,991,415.57	16,450,659.28
员工借款	-	345,482.00
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他企业间往来	3,375,990.08	7,752,659.17
合计	63,367,405.65	69,548,800.45

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	股权转让款	45,000,000.00	2-3年	71.01	44,478,811.65
上海由由置业有限公司	房租押金	4,769,832.22	1-5年	7.53	
Begin Land	房租押金	1,550,911.51	1年以内	2.45	
株式会社 エスエルタワーズ ST. LUKE' S TOWERS CO. , LTD.	房租押金	1,328,805.60	4-5年	2.10	
快钱支付清算信息有限公司	保证金	1,200,000.00	5年以上	1.89	
合计	/	53,849,549.33	/	84.98	44,478,811.65

6、涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十) 存货**1、 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	294,887.37		294,887.37	279,660.06		279,660.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	294,887.37		294,887.37	279,660.06		279,660.06

2、 存货跌价准备

□适用 √不适用

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

4、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十一) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

(十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	105,000,000.00	129,648,333.34
理财产品	80,471,506.85	
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	26,337,484.01	20,466,682.25
预缴企业所得税	528,764.59	98,663.87
预缴其他税金	1,771,975.56	1,357,238.60
合计	214,109,731.01	151,570,918.06

(十四)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	234,765,000.00	29,015,000.00	205,750,000.00	234,765,000.00	26,975,918.65	207,789,081.35
按公允价值计量的						
按成本计量的	234,765,000.00	29,015,000.00	205,750,000.00	234,765,000.00	26,975,918.65	207,789,081.35
合计	234,765,000.00	29,015,000.00	205,750,000.00	234,765,000.00	26,975,918.65	207,789,081.35

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海龙软信息技术有限公司	16,720,000.00			16,720,000.00	11,970,000.00			11,970,000.00	19.00	
中证机构间报价系统股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					2.65	
上海数筏金融信息服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					25.00	
上海狮王黄金有限责任公司	17,045,000.00			17,045,000.00	15,005,918.65	2,039,081.35		17,045,000.00	35.00	
合计	234,765,000.00			234,765,000.00	26,975,918.65	2,039,081.35		29,015,000.00	/	

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	26,975,918.65		26,975,918.65
本期计提	2,039,081.35		2,039,081.35
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	29,015,000.00		29,015,000.00

5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十五)持有至到期投资**1、持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

2、期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

3、本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十六)长期应收款**1、长期应收款情况：**

□适用 √不适用

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波恺英互联网小额贷款有限公司		45,000,000.00		435,400.22						45,435,400.22	
杭州大彩网络科技有限公司	145,600,416.21			-3,126,770.17						142,473,646.04	139,774,965.30
DZH (HK) Investment Holding Company Limited (大智慧(香港)投资控股有限公司)		282,864,900.00		1,768,403.43	-1,771,564.90	44,298,211.14				327,159,949.67	
小计	145,600,416.21	327,864,900.00		-922,966.52	-1,771,564.90	44,298,211.14				515,068,995.93	139,774,965.30
合计	145,600,416.21	327,864,900.00		-922,966.52	-1,771,564.90	44,298,211.14				515,068,995.93	139,774,965.30

其他说明

2017年9月公司将其所持有的大智慧(香港)投资控股有限公司(以下简称“大智慧香港”)51%的股权以人民币36,720万转让给恒生电子股份有限公司(以下简称“恒生电子”)。公司因处置部分股权投资丧失了控制权,对于处置后的剩余49%的股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量,金额为282,864,900.00元。2017年11月公司持股比例被稀释,按持股比例计算享有被投资单位净资产份额与原长期股权投资账面价值的差额,增加资本公积44,298,211.14元。详见附注十五(八)3。

(十八) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	195,985,305.14			195,985,305.14
2. 本期增加金额	27,251,701.30			27,251,701.30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	27,251,701.30			27,251,701.30
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	223,237,006.44			223,237,006.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,964,182.02			37,964,182.02
2. 本期增加金额	17,785,518.08			17,785,518.08
(1) 计提或摊销	11,161,165.37			11,161,165.37
(2) 固定资产\在建工程转入	6,624,352.71			6,624,352.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	55,749,700.10			55,749,700.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	167,487,306.34			167,487,306.34
2. 期初账面价值	158,021,123.12			158,021,123.12

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十九) 固定资产

1、 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,793,260.80	4,985,558.99	179,220,284.59	3,458,440.50	211,457,544.88
2. 本期增加金额		910,255.43	5,703,514.40		6,613,769.83
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 购建及在建工程转入增加		910,255.43	8,011,764.18		8,922,019.61
(5) 外币报表折算差额			-2,308,249.78		-2,308,249.78
3. 本期减少金额	23,793,260.80	289,102.50	60,459,679.05	3,458,440.50	88,000,482.85
(1) 处置或报废		289,102.50	52,029,121.21		52,318,223.71
(2) 转入投资性房地产等其他减少	23,793,260.80			3,458,440.50	27,251,701.30
(3) 合并范围变化而减少			8,430,557.84		8,430,557.84
4. 期末余额		5,606,711.92	124,464,119.94		130,070,831.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,614,901.28	3,533,850.99	128,385,326.65	2,009,451.43	138,543,530.35
2. 本期增加金额		203,224.90	17,389,197.44		17,592,422.34
(1) 计提		203,224.90	19,015,119.23		19,218,344.13
(2) 外币报表折算差额			-1,625,921.79		-1,625,921.79
3. 本期减少金额	4,614,901.28	260,192.25	49,853,763.93	2,009,451.43	56,738,308.89
(1) 处置或报废		260,192.25	44,213,549.86		44,473,742.11
(2) 转入投资性房地产等其他减少	4,614,901.28			2,009,451.43	6,624,352.71
(3) 合并范围变化而减少			5,640,214.07		5,640,214.07
4. 期末余额		3,476,883.64	95,920,760.16		99,397,643.80
三、减值准备					
1. 期初余额			7,632,919.41		7,632,919.41
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			5,330,884.52		5,330,884.52
(1) 处置或报废			5,330,884.52		5,330,884.52
4. 期末余额			2,302,034.89		2,302,034.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值		2,129,828.28	26,241,324.89		28,371,153.17
2. 期初账面价值	19,178,359.52	1,451,708.00	43,202,038.53	1,448,989.07	65,281,095.12

2、暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公及电子设备	6,662,368.00	3,984,698.07	2,302,034.89	375,635.04	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

5、未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十)在建工程**1、在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼及装修工程	42,524.27		42,524.27	1,735,353.34		1,735,353.34
恒生二期、三期电子商务软件	328,247.86		328,247.86			
合计	370,772.13		370,772.13	1,735,353.34		1,735,353.34

2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北京办事处装修		1,735,353.34	225,287.00		1,960,640.34							自有资金
上海办公楼装修工程			42,524.27			42,524.27		30.00%				自有资金
恒生二期电子商务软件			1,002,350.42		730,512.82	271,837.60		56.98%				自有资金
恒生三期电子商务软件			1,089,230.77		1,032,820.51	56,410.26		76.10%				自有资金
合计		1,735,353.34	2,359,392.46		3,723,973.67	370,772.13	/	/			/	/

3、本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十一)工程物资

□适用 √不适用

(二十二)固定资产清理

□适用 √不适用

(二十三)生产性生物资产**1、采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十四) 油气资产

□适用 √不适用

(二十五) 无形资产**1、 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件、商标及著作权	数据、监测系统及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	165,985,036.70	58,767,820.28	224,752,856.98
2. 本期增加金额	3,173,635.89	1,113,425.55	4,287,061.44
(1) 购置	3,450,117.87	4,114,640.88	7,564,758.75
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 外币报表折算差额	-276,481.98	-3,001,215.33	-3,277,697.31
3. 本期减少金额	10,845,901.00	29,508,662.20	40,354,563.20
(1) 处置	10,702,174.77	1,213,675.20	11,915,849.97
(2) 合并范围变化而减少	143,726.23	28,294,987.00	28,438,713.23
4. 期末余额	158,312,771.59	30,372,583.63	188,685,355.22
二、累计摊销			
1. 期初余额	95,865,273.46	27,945,716.55	123,810,990.01
2. 本期增加金额	13,591,055.21	4,291,498.41	17,882,553.62
(1) 计提	13,788,539.69	5,779,845.11	19,568,384.80
(2) 外币报表折算差额	-197,484.48	-1,488,346.70	-1,685,831.18
3. 本期减少金额	8,239,393.95	14,748,619.47	22,988,013.42
(1) 处置	8,145,365.42	1,060,341.99	9,205,707.41
(2) 合并范围变化而减少	94,028.53	13,688,277.48	13,782,306.01
4. 期末余额	101,216,934.72	17,488,595.49	118,705,530.21
三、减值准备			
1. 期初余额	49,805,313.12	153,333.21	49,958,646.33
2. 本期增加金额	2,488,590.26		2,488,590.26
(1) 计提	2,400,000.00		2,400,000.00
(2) 外币报表折算差额	88,590.26		88,590.26
3. 本期减少金额	2,556,809.35	153,333.21	2,710,142.56
(1) 处置	2,556,809.35	153,333.21	2,710,142.56
4. 期末余额	49,737,094.03		49,737,094.03
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,358,742.84	12,883,988.14	20,242,730.98
2. 期初账面价值	20,314,450.12	30,668,770.52	50,983,220.64

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十六) 开发支出

□适用 √不适用

(二十七)商誉

1、商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置	合并范围变化而减少	
上海大智慧财汇数据科技有限公司	97,314,694.17					97,314,694.17
上海大智慧基金销售有限公司	147,793.66					147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57					1,242,922.57
DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	17,722,424.81					17,722,424.81
DZH Financial Research, Inc.	25,665,062.87		-1,681,068.78			23,983,994.09
Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司)	62,406,580.61		-604,182.22		61,802,398.39	
阿斯达克网络信息有限公司	156,665,920.01					156,665,920.01
Dzh International Pte.Ltd (大智慧国际有限公司)	16,561,657.66		-1,084,793.21			15,476,864.45
上海搬矿网络科技有限公司	3,165,996.19					3,165,996.19
合计	380,893,052.55		-3,370,044.21		61,802,398.39	315,720,609.95

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海大智慧基金销售有限公司	147,793.66			147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57			1,242,922.57
DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	17,722,424.81			17,722,424.81
上海搬矿网络科技有限公司		3,165,996.19		3,165,996.19
合计	19,113,141.04	3,165,996.19		22,279,137.23

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1、上海大智慧财汇数据科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2011 年支付美元 1,650 万元折合人民币 108,784,500.00 元合并成本收购了上海大智慧财汇数据科技有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 97,314,694.17 元，确认为上海大智慧财汇数据科技有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

2、北京慧远保银信息技术有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付人民币 10,240,000.00 元合并成本收购了北京慧远保银信息技术有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,242,922.57 元，确认为北京慧远保银信息技术有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经测试，该资产组合预计未来现金流量的现值小于资产组账面价值，计提商誉减值准备 1,242,922.57 元。

3、DZH Nextview Pte Ltd. (新思维私人有限公司) 的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付 6,558,412.28 新加坡元合并成本收购了新思维私人有限公司（以下简称“新思维公司”）100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 17,722,424.81 元，确认为新思维公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合其账面净资产确定，经测试，该资产组合的账面净资产小于包含商誉的资产组账面价值，计提商誉减值准备 17,722,424.81 元。

4、DZH Financial Research, Inc. 的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2012 年支付 330,000,000 日元合并成本收购了 DZH Financial Research, Inc. 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 23,264,970.64 元，确认为 DZH Financial Research, Inc. 相关的商誉。本期因期初期末汇率差增加商誉 -1,681,068.78 元，累计汇率差影响数 719,023.45 元，商誉期末余额为 23,983,994.09 元。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

5、Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司) 的商誉说明

商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付港币 130,000,000 元合并成本收购了艾雅斯资讯科技有限公司（以下简称“艾雅斯”）100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 55,276,393.74 元，确认为艾雅斯相关的商誉。2017 年公司将其所持有的艾雅斯 51% 的股权转让恒生电子股份有限公司，公司对艾雅斯失去控制权，由于不再纳入合并范围减少商誉 61,802,398.39 元，其中因累计汇率差影响数 6,526,004.65 元。

6、阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2010 年支付人民币 202,308,365.79 元合并成本收购了阿斯达克网络信息有限公司和阿斯达克有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 156,665,920.01 元，确认为阿斯达克网络信息有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

7、Dzh International Pte.Ltd（大智慧国际有限公司）的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2014 年支付 5,616 万港元合并成本收购了大智慧国际有限公司（包含其子公司解决方案实验室（马来西亚）私人有限公司）100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 14,590,921.80 元，确认为大智慧国际有限公司相关的商誉。本期因期初与期末汇率差增加商誉-1,084,793.21 元，累计汇率差影响数 885,942.65 元，商誉期末余额为 15,476,864.45 元。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

8、上海搬矿网络科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2016 年支付 743 万元合并成本收购了上海搬矿网络科技有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 3,165,996.19 元，确认为上海搬矿网络科技有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经测试，该资产组合预计未来现金流量的现值小于资产组账面价值，本期计提商誉减值准备 3,165,996.19 元。

其他说明

适用 不适用

(二十八)长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	8,394,686.27	7,749,346.87	6,422,992.55	992,674.77	8,728,365.82
合计	8,394,686.27	7,749,346.87	6,422,992.55	992,674.77	8,728,365.82

(二十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,325,892.52	198,883.87	1,050,623.50	157,593.52
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	900,941.07	313,617.58	725,043.95	269,063.81
合计	2,226,833.59	512,501.45	1,775,667.45	426,657.33

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,767,377.91	2,829,343.26	39,247,802.61	7,983,212.06
可供出售金融资产公允价值变动			192,501.00	48,125.25
合计	20,767,377.91	2,829,343.26	39,440,303.61	8,031,337.31

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

4、 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	48,019,346.34	274,290,969.60
预提费用	12,955,264.21	148,440,095.89
预计负债	215,989,520.65	188,700,490.61
广告费超支	196,337,759.87	224,738,166.70
福利费超支		18,938.36
可用以后年度税前利润弥补的亏损	2,593,104,465.08	2,783,709,383.15
合计	3,066,406,356.15	3,619,898,044.31

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		333,218,126.86	
2018 年	46,775,849.11	213,340,911.45	
2019 年	388,763,535.58	525,147,532.87	
2020 年	454,678,162.34	471,721,483.66	
2021 年	1,536,662,287.71	1,240,281,328.31	
2022 年	166,224,630.34		
合计	2,593,104,465.08	2,783,709,383.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	968,247.89	1,282,051.28
合计	968,247.89	1,282,051.28

(三十一)短期借款

1、短期借款分类

□适用 √不适用

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

(三十三)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十四)应付票据

□适用 √不适用

(三十五)应付账款**1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付成本费用款项	148,071,422.85	274,990,785.34
非流动资产欠款	255,725.00	240,000.00
合计	148,327,147.85	275,230,785.34

2、 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十六)预收款项**1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	123,862,057.90	116,821,379.28
合计	123,862,057.90	116,821,379.28

2、 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

3、 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十七)应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,983,807.56	247,807,700.17	238,409,934.41	41,381,573.32
二、离职后福利-设定提存计划		16,368,268.82	16,368,268.82	
三、辞退福利	2,636,999.50	14,571,212.16	17,208,211.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,620,807.06	278,747,181.15	271,986,414.89	41,381,573.32

2、短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,983,807.56	220,869,010.44	211,471,244.68	41,381,573.32
二、职工福利费		10,764,632.71	10,764,632.71	
三、社会保险费		9,061,615.60	9,061,615.60	
其中: 医疗保险费		8,085,224.07	8,085,224.07	
工伤保险费		184,734.38	184,734.38	
生育保险费		791,657.15	791,657.15	
四、住房公积金		5,868,552.26	5,868,552.26	
五、工会经费和职工教育经费		433,427.35	433,427.35	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		810,461.81	810,461.81	
合计	31,983,807.56	247,807,700.17	238,409,934.41	41,381,573.32

3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,923,501.04	15,923,501.04	
2、失业保险费		444,767.78	444,767.78	
3、企业年金缴费				
合计		16,368,268.82	16,368,268.82	

其他说明:

□适用 √不适用

(三十八)应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,870,159.45	4,565,365.51
消费税		
营业税	108,106.01	107,608.09
企业所得税	882,169.04	5,400,437.51
个人所得税	1,096,713.65	4,086,282.67
城市维护建设税	31,203.67	332,641.07
房产税	340,920.01	1,418,904.11
教育费附加	60,899.07	101,942.12
地方教育费附加	36,079.72	141,472.45
土地使用税	5,025.00	5,025.00
印花税	77,964.50	44,813.20
河道管理费	1,081.10	46,787.30
水利基金	1,361.13	235.95
文化建设事业费	49,900.86	240,918.08
其他	1,134.27	950.92
合计	5,562,717.48	16,493,383.98

(三十九)应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十)应付股利

□适用 √不适用

(四十一)其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	11,798,969.61	9,934,415.35
费用	716,242.22	37,100,109.15
其他企业间往来	7,209,343.62	15,831,070.52
关联方借款	80,000,000.00	
非流动资产欠款	1,084,358.96	
合计	100,808,914.41	62,865,595.02

2、账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(四十二)持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三)1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

(四十四)其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益（政府补助）		50,000.00
合计		50,000.00

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(四十五)长期借款

1、 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

(四十六)应付债券

1、 应付债券

适用 不适用

2、 应付债券的增减变动:(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

4、 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(四十七)长期应付款

1、 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

(四十八)长期应付职工薪酬

适用 不适用

(四十九) 专项应付款

□适用 √不适用

(五十) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	188,700,490.61	215,989,520.65	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	188,700,490.61	215,989,520.65	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：对可能导致公司承担赔偿责任尚未判决的诉讼，公司结合一审判决的赔偿标准及可获取的原告股票交易记录确认预计负债。详见附注十三（二）

(五十一) 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十二) 其他非流动负债

□适用 √不适用

(五十三) 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,987,700,000.00						1,987,700,000.00

(五十四)其他权益工具**1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十五)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,022,445,015.90	2,927,013.70		1,025,372,029.60
其他资本公积	119,382,240.00	44,298,211.14		163,680,451.14
合计	1,141,827,255.90	47,225,224.84		1,189,052,480.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加资本溢价 2,927,013.70 元系控股股东张长虹向本公司提供无偿借款，按照权益性交易核算利息增加资本公积。

(2) 公司对联营企业大智慧（香港）投资控股有限公司持股比例被稀释，按持股比例计算享有被投资单位净资产份额与原长期股权投资账面价值的差额，增加资本公积 44,298,211.14 元。

(五十六)库存股

□适用 √不适用

(五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	35,054,076.06	-13,548,281.37			-13,548,281.37		21,505,794.69
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	394,117.07						394,117.07
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	34,659,958.99	-13,548,281.37			-13,548,281.37		21,111,677.62
其他综合收益合计	35,054,076.06	-13,548,281.37			-13,548,281.37		21,505,794.69

(五十八) 专项储备

□适用 √不适用

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,061,708.21			35,061,708.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,061,708.21			35,061,708.21

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,255,439,096.26	-470,512,440.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-24,901,726.00
调整后期初未分配利润	-2,255,439,096.26	-495,414,166.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	382,924,649.84	-1,760,024,929.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,872,514,446.42	-2,255,439,096.26

(六十一) 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

1、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	628,588,042.35	241,380,759.18	1,124,274,576.05	1,653,604,339.85
其他业务	9,648,150.00	11,549,042.53	6,289,201.76	8,591,896.59
合计	638,236,192.35	252,929,801.71	1,130,563,777.81	1,662,196,236.44

2、 主营业务收入和主营业务成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	190,591,542.00	79,293,230.12
金融资讯及数据移动终端服务系统	26,909,666.51	16,462,314.89
证券公司综合服务系统	83,752,893.83	45,240,996.68
港股服务系统	218,077,398.70	57,315,173.70
“视吧”直播平台	29,743,215.65	37,175,150.70
广告	17,664,567.15	
其他	61,848,758.51	5,893,893.09
合计	628,588,042.35	241,380,759.18

(六十二)税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	-1,319,029.86	232,772.22
城市维护建设税	244,650.81	662,017.78
教育费附加	302,896.18	740,101.82
资源税		
房产税	866,926.02	503,406.77
土地使用税	33,556.76	809,165.21
车船使用税	12,690.00	10,770.00
印花税	697,001.38	57,828.20
文化事业建设费	458,233.17	1,765,680.93
合计	1,296,924.46	4,781,742.93

(六十三)销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	66,221,695.78	127,414,275.72
广告费	7,592,919.81	268,338,257.79
职工薪酬	30,182,320.33	35,453,755.82
宣传推广费	987,171.37	24,348,873.67
手续费	962,225.57	11,275,627.05
邮电费	4,985,442.74	7,081,456.33
折旧费	2,100,014.49	3,320,410.14
其他	11,213,694.24	18,611,507.59
合计	124,245,484.33	495,844,164.11

(六十四)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	135,909,972.72	161,498,159.28
职工薪酬	124,369,428.92	121,893,527.12
租赁费	29,925,084.52	47,957,201.77
聘请中介机构费	8,980,256.46	16,385,357.84
无形资产摊销	7,907,850.13	15,653,123.88
折旧费	5,268,499.45	9,241,766.50
物业能源费	8,762,806.45	11,622,564.45
股份支付		101,309,020.00
其他	26,840,291.82	25,332,318.82
合计	347,964,190.47	510,893,039.66

(六十五) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,927,013.70	
减：利息收入	-4,889,667.31	-10,337,372.62
汇兑损益	748,621.52	1,553,913.75
其他	192,458.10	451,338.53
合计	-1,021,573.99	-8,332,120.34

(六十六) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,106,570.87	1,922,190.04
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	2,039,081.35	23,380,418.65
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	2,400,000.00	5,136,327.12
十三、商誉减值损失	3,165,996.19	18,965,347.38
十四、其他		
合计	8,711,648.41	49,404,283.19

(六十七) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-192,501.00	-955,849.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-192,501.00	-955,849.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-192,501.00	-955,849.00

(六十八) 投资收益

√适用 □不适用

1、 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-922,966.52	-3,839,799.09
处置长期股权投资产生的投资收益	291,039,672.32	1,315,661.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	117,676.81	-1,379,717.20
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	509,993.55	4,249,069.31
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,961,739.05	19,796,944.74
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	215,073,787.30	
合计	510,779,902.51	20,142,159.66

其他说明：

2、 处置长期股权投资产生的投资收益明细：

单位：元 币种：人民币

处置对象	处置投资收益金额
大智慧（香港）投资控股有限公司	291,039,672.32

(六十九) 资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,238,571.67	-287,015.58	-1,238,571.67

(七十)其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	289,628.42		与收益相关
金融终端二期	1,760,000.00		与收益相关
2012 科技部支撑计划	191,600.00		与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	50,000.00		与收益相关
“大智慧财经”金融信息服务平台	200,000.00		与收益相关
现货市场交易平台 14DZ	300,000.00		与收益相关
金融信息云服务平台	60,000.00		与收益相关
科委创新资金	100,000.00		与收益相关
专利著作权资助	13,306.00		与收益相关
研发机构补贴	2,800,000.00		与收益相关
开发扶持资金	940,000.00		与收益相关
Employee credit from government	173,233.93		与收益相关
合计	6,877,768.35		

(七十一)营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		768,615.06	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		77,324.81	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,858,000.00	18,210,511.28	1,858,000.00
其他	1,538,669.58	2,879,691.89	1,538,669.58
合计	3,396,669.58	21,936,143.04	3,396,669.58

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还		1,239,027.19	
上海市张江高科技园区企业发展扶持资金		5,086,000.00	
创新资金		140,000.00	
软件和集成电路产业发展专项资金		370,000.00	
2011年度上海市高新技术产业化重点项目		1,500,000.00	
软件著作权登记费资助		12,312.00	
张江专项发展资金-香港证券市场会员席位与高频数据开放平台		1,320,000.00	
财政补助		64,392.69	
Government grant for wages credit scheme		75,367.25	
Government grant for temporary employment credit		20,271.49	
MOM Employment credit		9,134.86	
职工培训财政补贴		3,684,005.80	
张江平台经济企业研发费用补贴		4,000,000.00	
研发机构补贴		690,000.00	
企业发展扶持基金	1,858,000.00		与收益相关
合计	1,858,000.00	18,210,511.28	

其他说明：

适用 不适用

(七十二) 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	368,957.21	69,580.56	368,957.21
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	169,950.82	2,215,020.76	169,950.82
罚款支出	191.67	600,102.13	191.67
违约金	145,425.00	964,641.00	145,425.00
预计负债	27,289,030.04	188,700,490.61	27,289,030.04
滞纳金	249,699.54		249,699.54
其他	135.02	1,021.78	135.02
合计	28,223,389.30	192,550,856.84	28,223,389.30

(七十三) 所得税费用**1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,513,511.33	26,450,639.31
递延所得税费用	-2,834,090.49	-2,279,571.06
合计	12,679,420.84	24,171,068.25

2、 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	395,509,595.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,326,439.31
子公司适用不同税率的影响	-3,693,303.82
调整以前期间所得税的影响	-797,081.36
非应税收入的影响	-21,011,075.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,999,920.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-45,480,154.55
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	32,803,643.49
税法规定的额外可扣除费用	-14,468,967.58
所得税费用	12,679,420.84

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	9,989,301.97	6,759,289.01
存款利息收入	3,050,216.30	10,570,619.20
政府补助	8,396,139.93	17,021,484.09
保证金、押金、备用金	13,785,198.19	20,932,106.67
资金往来收到的现金	7,951,287.47	9,007,575.86
其他	538,669.58	917,071.89
合计	43,710,813.44	65,208,146.72

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	24,231,152.23	47,658,665.27
费用支出	157,670,249.56	478,609,367.31
银行手续费	192,458.10	451,338.53
现金捐赠支出	161,130.82	2,215,020.76
罚款支出	249,891.21	600,102.13
保证金、押金、备用金	13,619,060.54	13,932,326.61
资金往来支付的现金	5,097,492.96	6,923,243.88
其他	215,145,560.01	965,662.78
合计	416,366,995.43	551,355,727.27

3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款利息收入	31,674.85	
合计	31,674.85	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向股东借款收到的资金	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(七十五)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	382,830,174.59	-1,760,110,055.15
加：资产减值准备	8,711,648.41	49,404,283.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,379,509.50	35,031,292.56
无形资产摊销	21,254,896.12	30,391,162.63
长期待摊费用摊销	6,422,992.55	5,347,927.28
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）	1,247,391.67	-272,223.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	368,957.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	192,501.00	955,849.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,675,635.22	1,555,476.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-510,779,902.51	-20,142,159.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,251,674.80	829,548.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,582,415.69	-2,233,250.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,227.31	-8,973.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,415,594.97	33,009,861.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,778,541.27	453,595,275.56
其他	-215,031,674.85	101,309,020.00
经营活动产生的现金流量净额	-401,771,325.13	-1,071,336,966.27
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	381,297,764.30	532,769,779.27
减：现金的期初余额	532,769,779.27	613,815,258.34
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	-151,472,014.97	-81,045,479.07

2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	367,200,000.00
其中：大智慧（香港）控股有限公司	367,200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	67,753,436.78
其中：大智慧（香港）控股有限公司	67,753,436.78
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：大智慧（香港）控股有限公司	
处置子公司收到的现金净额	299,446,563.22

4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	381,297,764.30	532,769,779.27
其中：库存现金	99,873.13	103,272.47
可随时用于支付的银行存款	380,936,397.52	531,125,944.12
可随时用于支付的其他货币资金	261,493.65	1,540,562.68
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	381,297,764.30	532,769,779.27
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	215,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

(七十六)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

(七十七)所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	215,000,000.00	定期存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	215,000,000.00	/

(七十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			183,664,712.42
其中：美元	1,163,047.65	6.5342	7,599,585.95
欧元	13,228.05	7.8023	103,209.21
日元	148,090,384.37	0.0579	8,571,915.72
港币	151,361,325.23	0.8359	126,524,445.37
新加坡元	7,475,580.95	4.8831	36,504,009.39
马来西亚林吉特	2,533,116.33	1.6071	4,070,963.50
越南盾	346,553,606.00	0.0003	99,709.43
泰国铢	954,140.22	0.2000	190,873.85
应收账款			15,774,324.41
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	36,312,119.00	0.0579	2,101,854.38
新加坡元	2,799,957.00	4.8831	13,672,470.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
其他应收款			2,877,452.64
日元	35,066,972.00	0.0579	2,029,781.54
新加坡元	126,688.27	4.8831	618,631.49
马来西亚林吉特	115,985.00	1.6071	186,399.14
泰国铢	199,416.61	0.2000	39,892.90
越南盾	9,399,000.00	0.0003	2,747.57
应付账款			752,798.90
日元	4,836,484.00	0.0579	279,950.20
新加坡元	96,833.71	4.8831	472,848.70
其他应付款			2,231,105.44
日元	7,175,770.00	0.0579	415,355.09
新加坡元	242,556.23	4.8831	1,184,426.32
马来西亚林吉特	293,035.00	1.6071	470,935.65
泰国铢	205,724.38	0.2000	41,154.75
越南盾	414,412,677.00	0.0003	119,233.63

2、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
DZH NEXTVIEW PTE LTD	新加坡	新加坡元	当地货币
DZH International Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚林吉特	当地货币
DZH (Thailand) Limited	泰国	泰国铢	当地货币
Nextview (Vietnam) Ltd	越南	越南盾	当地货币
AASTOCKS.COM LIMITED	香港	港币	当地货币
AAStocks Limited	香港	港币	当地货币
DZH Financial Research, Inc.	日本	日元	当地货币
Dzh International Pte.Ltd	新加坡	新加坡元	当地货币
Solutions Lab (Malaysia) Sdn Bhd	马来西亚	马来西亚林吉特	当地货币

(七十九)套期

适用 不适用

(八十)其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二)同一控制下企业合并

适用 不适用

(三)反向购买

适用 不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
大智慧(香港)投资控股有限公司	367,200,000.00	51.00	转让	2017年9月30日	控制权转移的手续已办妥,已收到80%的转让款	291,039,672.32	49.00	67,791,112.70	282,864,900.00	215,073,787.30	按天源资产评估有限公司天源评报字[2017]第0295号评估报告评估值确认	-5,602,230.78

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
上海大智慧软件开发有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路498号14幢22301-1816座	计算机软件的开发与销售		100.00	设立或投资
上海大智慧信息科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区峨山路91弄20号1幢8层北单元	计算机软件的开发与销售	100.00		设立或投资
合肥大智慧信息技术有限公司	合肥市	合肥市望江西路99号安高城市广场办1702室	计算机软件的开发及销售	100.00		设立或投资
大智慧信息技术有限公司	北京市	北京市西城区白纸坊东街2号院6号楼609室	计算机软件开发	100.00		设立或投资
上海天蓝蓝投资管理有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区张杨路88号7层701	投资管理	100.00		设立或投资
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	北京市	北京市房山区长阳镇碧桂园3号商业楼5幢一层-11	投资及化工贸易	100.00		设立或投资
深圳市前海博盈石油化工有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	化工贸易	100.00		设立或投资
广东财慧贵金属经营有限公司	广州市	广州市南沙区海滨路171号南沙金融大厦16楼1601室之59	贵金属及投资		70.00	设立或投资
上海大智慧基金销售有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号1号楼1102单元	咨询服务	100.00		同一控制下企业合并
阿斯达克网络信息有限公司	香港	43/F, AXA Tower, Landmark East, 100 How Ming Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	Provision of financial information services	100.00		非同一控制下企业合并
阿斯达克有限公司	香港	43/F, AXA Tower, Landmark East, 100 How Ming Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company		100.00	非同一控制下企业合并
上海大智慧财汇数据科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路498号12幢21501-21507室	计算机软硬件开发与销售	100.00		非同一控制下企业合并
DZH Financial Research, Inc.	日本	Seiroka Tower 32F., 8-1, Akashi-cho, Chuo-ku, Tokyo 104-0044, Japan	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
DZH NEXTVIEW PTE LTD (新思维私人有限公司)	新加坡	39 Robinson Road, #16-01 Robinson Point, Singapore 068911	Provision of financial information services	100.00		非同一控制下企业合并
DZH International Sdn. Bhd	马来西亚	Level 21-3, Menara Worldwide, No. 198, Jalan Bukit Bintang, 55100 Kuala Lumpur, Malaysia	Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company		100.00	非同一控制下企业合并
DZH (Thailand) Limited	泰国	3/472 Supalai Park Phahonyotin, Soi Phahonyotin 21 Jatuchak, Jatuchak district Bangkok	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100.00	非同一控制下企业合并
奈思飞信息技术(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路351号2号楼676-02室	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并

Nextview (Vietnam) Ltd(新思维(越南)国际有限公司)	越南	19th Floor Saigon Trade Centre, #37 Ton Duc Thang St, Ward Ben Nghe, District 1, HCMC, Vietnam	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100.00	非同一控制下企业合并
Dzh International Pte.Ltd (大智慧国际有限公司)	新加坡	31 SCIENCE PARK ROAD, #01-15 CRIMSON, THE SINGAPORE 117611	计算机及技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
Solutions Lab (Malaysia) Sdn Bhd (解决方案实验室(马来西亚)私人有限公司)	马来西亚	No.15-1, Jalan PJU 8/3B, Damansara Perdana, Petaling Jaya, Selangor, Malaysia, 47820	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京慧远保银信息技术有限公司	北京市	北京市西城区白纸坊东街2号院6号楼608室	软件系统服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海申久信息技术有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号1号楼1201室	投资咨询		100.00	设立或投资
上海视吧文化传媒有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号1号楼1202室	咨询服务	90.00	10.00	设立或投资
上海慧虹投资管理有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号1号楼901单元	金融信息服务		100.00	设立或投资
上海大智慧金融信息服务有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号1号楼1203室	投资管理	100.00		设立或投资
视吧(上海)网络科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区芳春路400号1幢3层	技术服务业		100.00	设立或投资
视吧(深圳)网络科技有限责任公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
上海搬矿网络科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区张杨路88号706室	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		非同一控制下企业合并
上海大智慧财速软件科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号1号楼1104室	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东财慧贵金属经营有限公司	30.00%	-94,475.25		1,622,913.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东财慧贵金属经营有限公司	5,409,713.13		5,409,713.13				5,782,863.66		5,782,863.66	10,107.77	48,125.25	58,233.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东财慧贵金属经营有限公司	23,137.86	-314,917.51	-314,917.51	55,543.52	405,645.70	-283,752.44	-283,752.44	-3,694,083.94

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

1、重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
DZH (HK) Investment Holding Company Limited (大智慧(香港)投资控股有限公司)	香港	香港中环德辅道中 189 号李宝椿大厦 19 楼	Management and consultancy	41.75		权益法核算
宁波恺英互联网小额贷款有限公司	宁波	浙江省宁波市海曙区灵桥路 229 号 (3-154) 室	贷款、票据贴现、管理咨询业务	15.00		权益法核算
杭州大彩网络科技有限公司	上海	浙江省杭州市西湖区三墩镇萍水西街 80 号优盘时代中心 1 号楼 12 层	信息传输、软件和信息技术服务业	49.00		权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司对宁波恺英互联网小额贷款有限公司（以下简称“宁波恺英”）的持股比例为 15%，但宁波恺英董事会共 3 名董事，其中 1 名董事由公司派出。公司能够对宁波恺英施加重大影响，将其作为联营企业核算。

2、重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	大智慧（香港）投资控股有限公司	宁波恺英互联网小额贷款有限公司	杭州大彩网络科技有限公司	大智慧（香港）投资控股有限公司	宁波恺英互联网小额贷款有限公司	杭州大彩网络科技有限公司
流动资产	109,353,310.51	159,337,822.80	14,153,115.78			22,182,839.02
非流动资产	140,716,016.62	146,361,318.06	709,614.40			1,180,177.20
资产合计	250,069,327.13	305,699,140.86	14,862,730.18			23,363,016.22
流动负债	27,402,763.82	2,796,472.75	11,126,613.01			13,245,735.44
非流动负债	65,570.76					
负债合计	27,468,334.58	2,796,472.75	11,126,613.01			13,245,735.44
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	222,600,992.55	302,902,668.11	3,736,117.17			10,117,280.78
按持股比例计算的净资产份额	92,935,914.39	45,435,400.22	1,830,697.41			4,957,467.59
调整事项	234,224,035.28		140,642,948.62			140,642,948.62
--商誉	234,224,035.28		140,642,948.62			140,642,948.62
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	327,159,949.67	45,435,400.22	142,473,646.04			145,600,416.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	24,533,081.77	10,189,658.82	351,428.58			
净利润	2,577,190.90	2,902,668.11	-6,381,163.61			-7,836,324.68
终止经营的净利润						
其他综合收益	-637,590.04					
综合收益总额	1,939,600.86	2,902,668.11	-6,381,163.61			-7,836,324.68
本年度收到的来自联营企业的股利						

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

(四)重要的共同经营

适用 不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 22.20%（2016 年：17.83%）；公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占公司其他应收款总额的 84.98%（2016 年：82.54%）。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。公司本期无利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2017 年度及 2016 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	7,599,585.95	176,065,126.47	183,664,712.42	3,992,587.58	184,929,537.05	188,922,124.63
应收账款		15,774,324.41	15,774,324.41		12,600,832.43	12,600,832.43
其他应收款		2,877,452.64	2,877,452.64		28,039,413.81	28,039,413.81
应付账款		752,798.90	752,798.90		950,686.55	950,686.55
其他应付款		2,231,105.44	2,231,105.44		6,768,604.14	6,768,604.14
合计	7,599,585.95	197,700,807.86	205,300,393.81	3,992,587.58	233,289,073.98	237,281,661.56

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 633,991.89 元；如果人民币对欧元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 8,617.97 元；如果人民币对日元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 844,125.16 元；如果人民币对新加坡元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 2,754,170.00

元；如果人民币对马来西亚林吉特升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 316,166.65 元；如果人民币对越南盾升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 3,640.36 元；如果人民币对泰国铢升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 15,832.60 元；管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对各外币可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
金融负债：				
应付账款	148,327,147.85			148,327,147.85
其他应付款	90,724,303.98	10,084,610.43		100,808,914.41
合计	239,051,451.83	10,084,610.43		249,136,062.26

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
金融负债：				
应付账款	275,230,785.34			275,230,785.34
其他应付款	57,505,670.04	5,359,924.98		62,865,595.02
合计	332,736,455.38	5,359,924.98		338,096,380.36

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(九) 其他

适用 不适用

十、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**√适用 不适用

本企业最终控制方是张长虹先生

其他说明：

张长虹先生对本公司的直接持股比例为：35.46%。张长虹先生及其一致行动人共持有本公司42.31%股权，为本公司的最终实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州大彩网络科技有限公司	联营企业
Ayers Solutions Limited	联营企业子公司

其他说明

 适用 不适用**(四) 其他关联方情况**√适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海狮王黄金有限责任公司	参股公司
上海数筏金融信息服务有限公司	参股公司
上海龙软信息技术有限公司	参股公司
中证机构间报价系统股份有限公司	参股公司
湘财证券股份有限公司	第二大股东的子公司

(五) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海龙软信息技术有限公司	信息服务费		609,433.96

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州大彩网络科技有限公司	利息	31,674.85	
上海龙软信息技术有限公司	技术服务费		403,773.57
上海龙软信息技术有限公司	综合服务费	89,396.24	
上海狮王黄金有限责任公司	软件服务费	304,521.69	
上海数筏金融信息服务有限公司	服务费		458,366.03
上海数筏金融信息服务有限公司	信息服务费		194,716.97
Ayers Solutions Limited	软件服务费	113,207.54	
湘财证券股份有限公司	软件服务费	576,867.91	
湘财证券股份有限公司	证券信息产品	177,811.89	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海龙软信息技术有限公司	房屋租赁	366,910.81	

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

5、关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张长虹	80,000,000.00	2017-2-28	2018-2-27	

注：根据公司 2016 年 12 月 15 日召开的第三届董事会 2016 年第八次临时会议决议，公司控股股东张长虹先生向公司及下属子公司提供总额不超过人民币 1 亿元的无息借款，借款期限为自提供首笔借款之日起一年，公司无需向张长虹先生支付利息、提供抵押或担保。2017 年 2 月 28 日公司收到张长虹先生借款 8,000 万元，2018 年 2 月 27 日公司已归还上述款项，详见附注（十四）4

6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海数筏金融信息服务有限公司	转让固定资产	19,238.83	

7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	749.42	567.18

8、其他关联交易

适用 不适用

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州大彩网络科技有限公司			519,822.72	51,982.27
其他应收款	杭州大彩网络科技有限公司			3,042,665.75	304,266.58

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海数箴金融信息服务有限公司		689,937.51
预收款项	湘财证券股份有限公司	2,661,014.48	

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、 股份支付**(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日 2015 年 12 月 3 日公司股票的收盘价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予股票期权登记人数进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	119,382,240.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

其他说明

经公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过《2015 年第一期员工持股计划(草案)及摘要》，公司于 2015 年 12 月 3 日起实行一项股份期权计划。2016 年 1 月，公司实际控制人张长虹先生与本期员工持股计划的参加对象签署了《员工股票收益权捐赠协议》。截止至 2017 年 12 月 31 日，实际参加本期员工持股计划的总人数为 1,711 人，员工持股计划份额为 880.40 万股对应的收益权，占张长虹先生持股总数的 1.25%，占公司总股本的比例为 0.44%。上述权益工具本期暂未行权。

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十二、 政府补助

(一) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额-上期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
与收益相关的政府补助					
企业发展扶持基金	1,858,000.00		1,858,000.00		营业外收入
专利著作权资助	11,306.00		11,306.00	12,312.00	其他收益
增值税即征即退	289,628.42		289,628.42	1,239,027.19	其他收益
金融终端二期	1,760,000.00		1,760,000.00		其他收益
2012 科技部支撑计划	191,600.00		191,600.00		其他收益
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	50,000.00		50,000.00	370,000.00	其他收益
“大智慧财经”金融信息服务平台	200,000.00		200,000.00		其他收益
现货市场交易平台 14DZ	300,000.00		300,000.00		其他收益
金融信息云服务平台	60,000.00		60,000.00		其他收益
科委创新资金	100,000.00		100,000.00	140,000.00	其他收益
实用新型和外型专利补贴	2,000.00		2,000.00		其他收益
研发机构补贴	2,800,000.00		2,800,000.00	690,000.00	其他收益
开发扶持资金	940,000.00		940,000.00	5,086,000.00	其他收益
Employee credit from government	173,233.93		173,233.93		其他收益
2011 年度上海市高新技术产业化重点项目				1,500,000.00	
张江专项发展资金-香港证券市场会员席位与高频数据开放平台				1,320,000.00	
财政补助				64,392.69	
Government grant for wages credit scheme				75,367.25	
Government grant for temporary employment credit				20,271.49	
MOM Employment credit				9,134.86	
职工培训财政补贴				3,684,005.80	
张江平台经济企业研发费用补贴				4,000,000.00	

(二) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见本附注十五（八）1

2、 根据公司 2016 年 6 月 28 日签订的《增资协议》，公司以自有资金 300 万元对上海数筏金融信息服务有限公司（以下简称“数筏金融”）增资，其中 100 万元作为资本溢价。增资完成后，数筏金融注册资本为 800 万元，公司持有其 25%的股权。截止至 2017 年 12 月 31 日，公司尚有 200 万元未出资。

(二)或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司收到上海市第一中级人民法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 2,121 起诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，截止 2018 年 4 月 20 日上述案件中一审已判决及驳回的共计 854 起。公司不服一审判决，已在法定期限内向上一级人民法院提起上诉。公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债。本报告批准日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

十四、 资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

适用 不适用

(二)利润分配情况

适用 不适用

根据 2018 年 4 月 26 日第三届董事会 2018 年第二次会议 2017 年度利润分配预案，公司 2017 年不派发现金红利，不以资本公积转增股本。

(三)销售退回

适用 不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2016 年 12 月 15 日公司召开的第三届董事会 2016 年第八次临时会议审议通过了《关于接受控股股东财务资助的议案》。2017 年 2 月 28 日，公司收到控股股东张长虹先生 8,000 万元的借款，借款期限一年。2018 年 2 月 27 日，公司已将上述款项归还张长虹先生。

十五、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

□适用 √不适用

2、 未来适用法

□适用 √不适用

(二) 债务重组

□适用 √不适用

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

□适用 √不适用

2、 其他资产置换

□适用 √不适用

(四) 年金计划

□适用 √不适用

(五) 终止经营

√适用 □不适用

其他说明：

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-148,170,504.98	-1,786,359,223.99
归属于母公司所有者的终止经营净利润	531,095,154.82	26,334,294.57

2、 终止经营净利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入	59,937,244.20	63,478,080.14
成本费用	30,097,976.09	32,339,545.62
利润总额	29,839,268.11	31,138,534.52
所得税费用（收益）	-4,857,572.91	-4,804,239.95
净利润	24,981,695.20	26,334,294.57
终止经营处置损益：		
处置损益总额	506,113,459.62	
所得税费用（收益）		
处置净损益	506,113,459.62	
合计	531,095,154.82	26,334,294.57

3、终止经营现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额	14,469,640.91	26,502,081.42
投资活动现金流量净额	-1,453,010.06	220,205.99
筹资活动现金流量净额		-58,199,978.00

(六)分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了境内、境外两个报告分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司管理层会定期审阅归属于各分部收入、成本及经营成果。

2、报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	大陆	港澳及境外	分部间抵销	合计
一、营业总收入	347,862,930.88	293,387,167.41	3,013,905.94	638,236,192.35
其中：营业收入	347,862,930.88	293,387,167.41	3,013,905.94	638,236,192.35
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	520,825,625.31	216,314,756.02	3,013,905.94	734,126,475.39
其中：营业成本	152,937,126.84	103,006,580.81	3,013,905.94	252,929,801.71
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	1,296,924.46			1,296,924.46
销售费用	109,042,838.44	15,202,645.89		124,245,484.33
管理费用	250,621,272.66	97,342,917.81		347,964,190.47
财务费用	-1,395,619.66	374,045.67		-1,021,573.99
资产减值损失	8,323,082.57	388,565.84		8,711,648.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-192,501.00			-192,501.00
投资收益（损失以“-”号填列）	509,085,967.68	1,693,934.83		510,779,902.51

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,238,571.67			-1,238,571.67
其他收益	6,704,534.42	173,233.93		6,877,768.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	341,396,735.00	78,939,580.15		420,336,315.15
加：营业外收入	3,396,669.58			3,396,669.58
减：营业外支出	28,223,389.30			28,223,389.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	316,570,015.28	78,939,580.15		395,509,595.43
资产总额	1,996,037,174.52	317,176,538.93	312,023,987.42	2,001,189,726.03
负债总额	594,297,047.93	49,150,886.32	4,686,659.38	638,761,274.87

3、公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

4、其他说明：

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

1、租赁

(1) 上海由由置业有限公司物业租赁情况：

①2017年5月本公司与上海由由置业有限公司签订租赁合同整体变更协议，向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路428号由由世纪广场写字楼1号楼名义层1层102室、2层整层、9层至15层整层、23层整层，共计13,164.84平方米，租赁期自2011年10月10日至2018年2月9日。1层102室租金96,757元/月。其余楼层每日每平方米建筑面积租金4.5元。后公司又签订退租协议，向上海由由置业有限公司退租了9层及23层整层。

②2017年11月，本公司与上海由由置业有限公司签订物业租赁合同，向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路428号由由世纪广场写字楼1号楼名义层10、11、12、15层整层，建筑面积共计7,520.74平米，租赁期自2018年2月10日至2021年2月28日，每日每平方米建筑面积租金5.9元。

③2017年11月，本公司与上海由由置业有限公司签订广告位续租协议，本公司向其租赁位于杨高南路428号由由世纪广场入口处最北侧的广告牌和1号楼大厦顶部的南北两个方位的公司标牌和LOGO，租赁期自2018年2月10日至2021年2月28日，年净租金为1,238,095.24元。

④截止至2017年12月31日，本公司已向上海由由置业有限公司支付相关押金4,769,832.22元。

(2) 深圳市中智天一投资管理有限公司物业租赁情况:

①2016年3月,公司与深圳市中智天一投资管理有限公司签订物业租赁合同,本公司向其租赁位于深圳市福田区福田路深圳国际文化大厦502室的房屋,共计508平米,租赁期自2016年5月1日至2021年3月15日。第一年月租金为63,500.00元,第二年月租金为67,310.00元,第三年月租金为71,348.00元,第四年月租金为75,629.00元,第五年月租金为80,167.00元。

②截止至2017年12月31日,本公司已向深圳市中智天一投资管理有限公司支付相关押金147,726.00元。

(3) 中印集团文化有限责任公司物业租赁情况

①2015年8月,公司与中印集团文化有限责任公司签订租赁合同,向其租赁位于北京市西城区白纸坊东街2号经济日报社A座综合楼6层605,607,608,609,610,合同期限自2015年11月15日起至2020年11月14日止;免租60天,期限2015年9月15日至2015年11月15日。

②2017年4月,公司与中印集团文化有限责任公司签订退租协议,向其租赁位于北京市西城区白纸坊东街2号经济日报社A座综合楼6层605,607,608于2017年5月1日起退租。

③2017年4月,公司与中印集团文化有限责任公司签订租赁合同补充协议,将原合同承租的北京市西城区白纸坊东街2号经济日报社A座综合楼6层609,610,新增免租期2017年1月22日起至2017年3月21日。

④截止至2017年12月31日,本公司已向中印集团文化有限责任公司支付相关押金497,882.13元。

(4) 重大经营租赁最低租赁付款额:

单位:元 币种:人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	19,293,005.25
1年以上2年以内(含2年)	19,498,147.73
2年以上3年以内(含3年)	19,657,673.20
3年以上4年以内(含4年)	3,727,075.19
合计	62,175,901.36

2、2016年10月28日召开的公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于转让控股子公司部分股权的议案》,同意公司将持有的全资子公司上海大智慧财汇数据科技有限公司(以下简称:“大智慧财汇”)70%股权以及与该等目标股权相关的股东权利和义务转让给上海华信资本投资有限公司(以下简称“华信资本”),股权转让价格为人民币139,760万元。2017年1月20日公司收到华信资本发来的《关于商请解除<股权转让协议>的函》,华信资本商请与公司解除《股权转让协议》。根据2017年3月3日公司召开的第一次临时股东大会决议,公司审议通过了《关于公司与华信资本协商解除<股权转让协议>的议案》。

3、公司与恒生电子股份有限公司(以下简称“恒生电子”)于2017年8月30日签署了《关于大智慧(香港)投资控股有限公司之股权转让协议》,公司将持有的全资子公司大智慧(香港)投资控股有限公司(以下简称“大智慧(香港)”)51%股权转让给恒生电子,股权转让价格为人民币36,720万元。2017年9月27日,公司完成本次股权转让,转让后公司持有大智慧(香港)49%的股权。2017年11月大智慧(香港)控股股东增资,截至2017年12月31日公司持有大智慧(香港)41.75%股权。

4、2017年6月9日公司控股股东张长虹先生与浙江新湖集团股份有限公司(以下简称“新湖集团”)签订了《上海大智慧股份有限公司股份转让协议》,张长虹先生将其持有的公司400,000,000股(全部为无限售流通股,占上市公司股本总额的20.12%)协议转让给新湖集团。上述股份的过户登记手续已于2017年7月12日办理完毕。截至2017年12月31日张长虹先生直接持有公司35.46%的股权。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,342,567.97	100.00	467,653.50	5.61	7,874,914.47	11,755,240.96	90.32	660,195.38	5.62	11,095,045.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,260,000.00	9.68	1,260,000.00	100.00	
合计	8,342,567.97	100.00	467,653.50	/	7,874,914.47	13,015,240.96	100.00	1,920,195.38	/	11,095,045.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,277,169.69	413,858.48	5.00
1 年以内小计	8,277,169.69	413,858.48	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	27,158.36	16,295.02	60.00
4 至 5 年			
5 年以上	37,500.00	37,500.00	100.00
合计	8,341,828.05	467,653.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	739.92		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,452,541.88 元。

本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西藏亦复广告有限公司	5,290,744.40	63.42	264,537.22
杭州卡赛科技有限公司	680,800.00	8.16	34,040.00
国泰君安证券股份有限公司	452,055.20	5.42	22,602.76
杭州浙民投天弘投资合伙企业（有限合伙）	325,000.00	3.90	16,250.00
青岛中智裕博商品经营有限公司	224,806.20	2.69	11,240.31
合计	6,973,405.80	83.59	348,670.29

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,000,000.00	81.59	44,478,811.65	98.84	521,188.35	59,000,000.00	66.14	57,588,639.33	97.61	1,411,360.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,154,780.79	18.41	159.75		10,154,621.04	30,199,008.56	33.86	304,266.58	1.01	29,894,741.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	55,154,780.79	100.00	44,478,971.40	/	10,675,809.39	89,199,008.56	100.00	57,892,905.91	/	31,306,102.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	45,000,000.00	44,478,811.65	98.84	预计无法收回
合计	45,000,000.00	44,478,811.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,195.00	159.75	5.00
1 年以内小计	3,195.00	159.75	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,195.00	159.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1: 保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	10,151,585.79		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-13,413,934.51 元。

本期无收回或转回坏账准备金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

3、 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

4、 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团公司内部往来款	3,241,447.17	35,852,567.69
押金、保证金、员工借款	6,910,138.62	5,303,775.12
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他企业间往来	3,195.00	3,042,665.75
合计	55,154,780.79	89,199,008.56

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中彩合盛网络科技有限公司(北京)有限公司	股权转让款	45,000,000.00	2-3年	81.59	44,478,811.65
上海由由置业有限公司	押金	4,769,832.22	1-5年	8.65	
阿斯达克网络信息有限公司	集团公司内部往来款	1,914,542.67	1年以内、1-2年	3.47	
快钱支付清算信息有限公司	保证金	1,200,000.00	5年以上	2.18	
上海大智慧金融信息服务有限公司	集团公司内部往来款	1,000,000.00	1-2年	1.81	
合计	/	53,884,374.89	/	97.70	44,478,811.65

6、 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,087,905,989.22	390,648,519.85	697,257,469.37	1,057,535,989.22	362,717,794.54	694,818,194.68
对联营、合营企业投资	131,203,543.26	18,536,122.64	112,667,420.62	24,361,573.55	18,536,122.64	5,825,450.91
合计	1,219,109,532.48	409,184,642.49	809,924,889.99	1,081,897,562.77	381,253,917.18	700,643,645.59

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
上海大智慧基金销售有限公司	77,291,853.50	40,000,000.00		117,291,853.50	20,620,974.96	97,912,828.46
上海大智慧软件开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
上海大智慧信息科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
阿斯达克网络信息有限公司	290,535,555.00			290,535,555.00		
上海大智慧财汇数据科技有限公司	130,784,500.00			130,784,500.00		
合肥大智慧信息技术有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		225,574,300.00
大智慧信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		3,824,567.68
北京慧远保银信息技术有限公司	10,240,000.00			10,240,000.00		
NEXTVIEWPTELD(新思维私人有限公司)	32,117,483.22			32,117,483.22		15,315,710.18
上海天蓝蓝投资管理有限公司	4,936,597.50			4,936,597.50		
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
上海搬矿网络科技有限公司	7,630,000.00	370,000.00		8,000,000.00	7,150,722.57	7,150,722.57
上海视吧文化传媒有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	159,027.78	40,870,390.96
合计	1,057,535,989.22	40,370,000.00	10,000,000.00	1,087,905,989.22	27,930,725.31	390,648,519.85

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
大智慧（香港）投资控股有限公司				72,264,915.88	-3,825,830.52	41,529,654.52			109,968,739.88	
杭州大彩网络科技有限公司	24,361,573.55			-3,126,770.17					21,234,803.38	18,536,122.64
小计	24,361,573.55			69,138,145.71	-3,825,830.52	41,529,654.52			131,203,543.26	18,536,122.64
合计	24,361,573.55			69,138,145.71	-3,825,830.52	41,529,654.52			131,203,543.26	18,536,122.64

(四) 营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,167,796.97	41,385,346.69	639,634,858.47	1,571,267,731.04
其他业务	9,157,210.58	9,205,255.57	3,011,324.26	3,226,282.32
合计	79,325,007.55	50,590,602.26	642,646,182.73	1,574,494,013.36

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		195,831,978.20
权益法核算的长期股权投资收益	5,392,856.13	-3,839,799.09
处置长期股权投资产生的投资收益	357,200,002.00	195,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	444,817.78	4,249,069.31
处置可供出售金融资产取得的投资收益	601,415.09	14,540,647.61
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	363,639,091.00	210,976,896.03

(六) 其他

□适用 √不适用

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	504,874,887.95	其中：处置大智慧(香港)取得投资收益 5.06 亿元
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)	8,446,139.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,674.85	
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	-27,289,030.04	计提预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,396,908.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604,310.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,127,849.06	
少数股东权益影响额	86,147.82	
合计	491,023,190.18	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□适用 √不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	33.57	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.48	-0.05	-0.05

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四) 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐可

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用