

公司代码：601519

公司简称：大智慧

上海大智慧股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，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、中兴华会计师事务所（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、公司负责人张志宏、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）陈志声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年4月14日，公司第五届董事会2022年第四次会议审议通过《2021年度利润分配预案》，2021年度利润分配方案如下：经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度归属于上市公司股东的净利润为16,049,531.09元；2021年末母公司可供股东分配的利润为人民币-2,199,528,096.41元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，不提取法定盈余公积金，公司拟定2021年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

上述2021年度利润分配方案尚需公司2021年度股东大会审议。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	56

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。
	载有中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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	2021 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，系公司的全资子公司
阿斯达克网络	指	阿斯达克网络信息有限公司，系公司的全资子公司
大智慧国际	指	Dzh International Pte.Ltd，系公司的全资孙公司
DZH Financial Research	指	Dzh Financial Research, Inc，系公司的全资孙公司
新湖集团	指	浙江新湖集团股份有限公司，系报告期内公司股东
湘财股份	指	湘财股份有限公司，系报告期内公司股东
IPv6	指	Internet Protocol Version 6，互联网协议第 6 版
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

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	张志宏

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申睿波	岳倩雯
联系地址	上海市浦东新区杨高南路428号1号楼	上海市浦东新区杨高南路428号1号楼
电话	021-20219988-39117	021-20219988-39117
传真	021-33848922	021-33848922
电子信箱	Ir@gw.com.cn	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
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（ www.cs.com.cn ） 《上海证券报》（ www.cnstock.com ） 《证券时报》（ www.stcn.com ） 《证券日报》（ www.zqrb.cn ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	大智慧	601519	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
	签字会计师姓名	王春仁、张琴

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	2021年	2020年	本期比上年 同期增减(%)	2019年
营业收入	818,661,643.77	707,762,419.19	15.67	683,339,179.47
归属于上市公司股东的 净利润	16,049,531.09	72,480,093.13	-77.86	5,964,208.48
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	7,533,726.08	63,930,229.90	-88.22	52,792,164.24
经营活动产生的现金 流量净额	151,406,982.39	-21,972,395.90	不适用	505,310,819.34
	2021年末	2020年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的 净资产	1,576,406,457.96	1,516,853,797.43	3.93	1,468,282,595.94
总资产	2,328,170,821.12	1,975,521,413.84	17.85	2,050,809,340.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增 减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.008	0.036	-77.78	0.003
稀释每股收益(元/股)	0.008	0.036	-77.78	0.003
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.004	0.032	-87.50	0.027
加权平均净资产收益率(%)	1.04	4.90	减少3.86个百分点	0.41
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	0.49	4.32	减少3.83个百分点	3.60

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

本期归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上期减少较大，主要原因系本期公司加大研发投入以及实施限制性股票激励计划，导致成本费用增长较大，利润下降较大。

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、2021 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	161,991,259.77	177,071,275.55	203,998,886.02	275,600,222.43
归属于上市公司股东的净利润	-2,911,872.41	-2,004,423.55	11,521,415.91	9,444,411.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,526,012.58	-2,974,849.89	10,004,808.24	6,029,780.31
经营活动产生的现金流量净额	-63,962,203.54	44,955,993.41	46,155,901.94	124,257,290.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,410.14		-14,984.03	-360,309.91
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	3,612,721.24		3,053,283.31	5,353,199.08
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	199,466.46		3,060,460.42	-78,686,009.90
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,723,660.05		4,889,904.55	20,985,830.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,348.57		-2,337,742.15	2,592,222.44
减: 所得税影响额	-50,715.97		101,058.87	-3,287,111.76
合计	8,515,805.01		8,549,863.23	-46,827,955.76

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

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	22,848,958.35	18,157,852.59	-4,691,105.76	536,954.50
其他非流动金融资产	1,783,019.79	1,964,961.48	181,941.69	181,941.69
合计	24,631,978.14	20,122,814.07	-4,509,164.07	718,896.19

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司管理层按照既定的全年工作目标和工作重点，积极应对新冠肺炎疫情，坚持以互联网金融信息服务为核心的基本发展思路，围绕“做优 2C、做强 2B、做大海外”的持续发展战略，加强主业的业务创新和产品创新投入，主要工作顺利推进，重点任务有序实施，经营发展合规稳健。

报告期内，公司实现营业收入 81,866.16 万元，上年同期为 70,776.24 万元，同比上升 15.67%，实现归属于上市公司股东的净利润为 1,604.95 万元，上年同期为 7,248.01 万元，比上年同期下降 77.86%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 753.37 万元，上年同期为 6,393.02 万元，同比下降 88.22%。净利润较上年同期下降的主要原因系本期公司加大研发投入以及实施限制性股票激励计划，增加了成本费用。

公司主要工作如下：

（一）证券信息服务

报告期内，公司加强综合金融信息服务的基础建设，提升对用户的整体服务能力。在证券、基金、期货、港美股等基础行情及数据服务上做了大量产品创新和服务升级，提升公司的综合金融信息服务能力。同时，为了满足用户多元化投资及服务需求，合计引入金融机构超百家。

报告期内，公司积极参与国家多层次资本市场建设，响应行业创新需求，对国内各交易所系统升级及时响应，完成了北交所、沪深新债券系统等重大资本市场改革创新业务的各项需求。同时，公司对基础行情及数据服务系统进行研发升级，提升对用户服务的数据质量；对市场信息数据的采集、加工各环节逐一优化，较大提升市场数据服务的及时性。

报告期内，公司积极服务于信息软件国产化需要，加强信创适配的开发，公司开发的大智慧鸿蒙版 APP 作为首批证券信息服务类独立 APP 已在华为应用市场（鸿蒙版）上架；公司积极响应监管的需求，不断提升隐私服务及数据安全的管理和标准，加强系统安全防范和网络安全建设。

报告期内，公司将人工智能方面的技术探索结合产品需求应用于用户个性化资讯服务，以慧信为载体，细化证券信息内容组织生产，丰富多样的内容资源、投教活动为用户提供高效的个性化推荐。直播、短视频内容服务有序推进，持续上线的各项运营策略吸引新主播及创作者入驻，用户粘性得到提升，同时不断完善的风控体系建设为实现资讯服务扩展提供重要保障。

（二）大数据及数据工程服务

报告期内，公司加大力度对大数据、人工智能等相关领域的技术探索，运用先进的自动化数据处理技术，增强数据挖掘力度，提高生产效率和数据质量，扩大数据生产规模，向客户提供更优质的服务，得到了良好的市场反馈。与此同时，公司也投入更多资源用于品牌营销和运营推广，不仅显著提高了品牌的知名度，也有效巩固了公司在机构数据服务市场的领先优势。

公司持续服务国家关于化解金融风险的需要，关注金融市场的监管方针和政策，充分发挥金融大数据和企业大数据的资源优势，对“企业预警通”APP 和专业版进行功能升级和模块更新，使之更加贴合金融机构、监管部门、金融从业人员的实际需求。同时，为了更好的服务金融机构客户、精细化产品颗粒度、提高系统使用效率及运行效率，公司推出慧眼大数据风险监测系统 2.0 版本，可以依照用户需求，定制化开发功能，使系统更为贴合客户自身的业务需求。

（三）境外业务

报告期内，阿斯达克网络不断加大研发投入，不断迭代移动 APP 的功能，新增理财产品投资交易服务和视频资讯服务，巩固发展新业务“LINK-TO-TRADE”（通过银行、券商的合作，使用户能通过 APP 快捷交易），增加用户粘性，扩大用户规模。

报告期内，大智慧国际持续加强产品研发和服务创新，提升交易产品终端功能和易用性，产品持续得到客户的高度认可，继续探索跨国业务的路径与方式。

报告期内，DZH Financial Research 继续加强技术应用研究与产品研发创新，不断拓宽业务范围、丰富业务内容，在报告期内维持了稳定经营。

（四）其他

报告期内，公司积极开展庆祝中国共产党成立 100 周年系列活动，组织开展了党史知识竞赛、建立了党员活动室、组织党员滨江接力跑、党建共建联建、为特殊党员和群众送温暖，乘坐红色巴士聆听革命事迹，瞻仰国歌纪念馆，到龙华烈士陵园缅怀先烈，学习参观中共一大纪念馆，重温入党誓词，到嘉兴南湖红船开展党日活动等。通过这一系列活动，在公司唱响“学党史、悟思想、办实事、

开新局”的新时代主旋律，倡导党员和群众新时代新担当新作为，激发爱党爱国爱司热情，营造创先争优、共谋发展、和谐进取的高质量发展氛围。

报告期内，公司积极履行社会责任，向上海浦东新区塘桥街道贫困家庭和党员征集“微心愿”，帮助他们实现心愿 27 个，将微心愿的爱心物品送到贫困居民手上，让困难群体充分感受到党组织的关心和温暖，传递爱心正能量。

报告期内，为深入贯彻落实党中央关于乡村振兴的指示精神，公司针对偏远山区地区学校缺乏电脑等基础设施，难以开展计算机信息化课程的实际情况，积极发挥自身优势，多方筹集设备资源，向重庆市忠县双桂镇初级中学捐赠“爱心电教室”，提供基础信息化软件，帮助学生接受信息化教育，享受信息化教育资源，助力乡村振兴。

报告期内，公司加强与投资者的沟通交流，积极召开业绩说明会，认真接听投资者来电，细致回复上证 e 互动投资者提问，热情接待投资者调研，维护了公司良好的市场形象。

二、报告期内公司所处行业情况

1、国家政策大力支持，资本市场全面深化改革，金融信息服务行业迎来高速发展的机遇。

我国政府十分重视互联网和金融行业发展，出台了一系列有助于金融信息服务行业发展的政策措施，为互联网技术和金融信息服务的融合提供了基本遵循，为金融信息服务业发展创造了良好的政策环境。报告期内，国务院发布了《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，其中提到加快推动数字产业化：培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。近年以来，资本市场改革，新《证券法》实施、再融资规则修改、创业板注册制改革、科创板制度创新、退市新规发布、北交所的成立等，标志着资本市场基础制度不断完善，市场法治环境持续改善；金融供给侧结构性改革不断深化，助力上市公司抗击疫情、恢复生产，整个证券市场走在高质量发展的运行轨道上，资本市场进入快速发展的时期，金融信息服务行业迎来高速发展的机遇。

2、移动互联网普及率不断提升，投资者数量稳定增长，为金融信息服务行业发展奠定坚实的用户基础。

我国移动互联网的普及率仍在提升，根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第 49 次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至 2021 年 12 月，我国网民规模为 10.32 亿，互联网普及率达 73%；使用手机上网的网民占比为 99.7%。根据中国证券登记结算有限责任公司统计月报，截至 2021 年 12 月底，投资者总数已达 19,740.85 万。移动互联网用户和投资者的稳定增长，有效保障了金融信息服务行业的成长空间，有利于金融信息服务行业的持续发展。

3、信息技术不断开拓创新，为打造全方位金融信息服务生态系统提供了有利的技术支持。

近年来，在网络强国战略思想下，计算机网络核心技术日趋成熟，5G、人工智能、大数据、云计算、区块链等新兴技术不断突破，为金融信息服务行业带来了全新的技术升级条件。5G 商用环境持续完善，提升了移动网络速度和数据处理效率；人工智能和大数据技术夯实基础支撑，机器人、语言识别、自然语言处理和专家系统的应用拓宽了服务的深度和广度。新技术不断的发展和应用，提升金融信息服务的质量和效率，可以满足投资者对金融信息服务的全面性、个性化、专业化的需求，实现以客户为中心，打造全方位金融信息服务生态系统。新冠疫情发生以来，已有的部分社会经济行为模式被改变，线上服务业迎来了快速发展机会，众多金融机构也紧紧抓住这一发展变革关键时点，利用大数据、人工智能等方式，发展线上非接触式金融服务，加速推进科技金融的发展。

4、金融信息服务行业竞争日趋激烈，机遇与挑战共存，信心与希望同在。

近年来，国家出台了一系列政策，完善市场准入制度，加强法律法规建设，引导金融信息服务行业健康、稳定发展。业内企业须加强对业务监管规则的学习、理解和执行，提升企业综合竞争实力，以便更好地为金融机构和广大个人投资者提供更好的服务。随着金融信息服务行业发展日趋迅速，行业规模扩大，各类产品和服务不断丰富，行业内各企业的竞争趋于白热化。头部企业优势比较明显，无论是市场份额、业务产品线、还是财务状况都比较强，在各方面的投入也比较大，在未来一段时期内具有一定发展优势。新型公司发展较快，其产品很有特色和针对性，客户结构比较年轻，具有较强的发展后劲。金融机构和传统媒体加快布局，纷纷加大在大数据、人工智能、线上服务等方面的投入，多家金融机构成立了自己的金融科技子公司，在为自身业务服务的同时，也开始对外提供服务，传统媒体也逐步加快这方面的业务布局。这些机构将对行业竞争格局带来冲击，业内企业须发挥已有优势，不断创新，引领行业不断向前。

三、报告期内公司从事的业务情况

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系统，向广大投资者提供各类基于互联网应用的金融信息产品和服务。

公司的主要业务聚焦在证券信息服务、大数据及数据工程服务和境外业务三大板块。证券信息服务是以软件终端为载体，以移动 APP、PC 版软件、云服务、互动直播以及 TV 终端等方式向广大投资者提供及时、专业的证券信息和数据服务的综合性互联网系统。全资子公司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及高等院校提供金融数据以及数据管理、数据监控、数据挖掘等服务。公司在中国香港、新加坡和日本东京有主要服务于当地用户的金融信息服务商，通过本土化的团队运作和集团化的规范管理，有效打通了国际国内通道，建立了前瞻性的国际板块布局。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）公司拥有领先的行业地位和品牌知名度优势。

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，公司的品牌也得到了行业和社会的认可。

（二）公司拥有行业领先的技术与研发实力、以及完整的产品线。

作为高新技术型企业，公司十分重视金融信息服务领域的技术研发，多年来对研发一贯重视并不断投入，培养了一支稳定且技术过硬的研发团队。报告期内，公司研发费用占营业收入的比重为 23.70%。

作为互联网金融信息服务综合提供商，公司拥有业内完整的产品组合，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，能为客户快速提供各类型定制化的平台搭建与项目研发服务。

（三）公司拥有海量的金融数据资源和丰富的行业经验。

公司在金融信息服务行业深耕二十余年，累积了丰富的互联网平台运作经验和海量金融数据资源，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）公司拥有广泛的用户基础。

经过多年发展，公司向广大用户提供丰富的金融信息产品和服务，客户覆盖银行、券商、基金、保险、资管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% 以上的证券公司以及众多的信托公司、投资公司、金融高校等。

（五）公司拥有前瞻性的国际板块布局。

经过多年积累发展，公司境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中国香港、新加坡和日本东京都设立有子公司，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，通过本土化的团队运作和集团化的规范管理，有效打通了国际国内通道，进行了前瞻性的国际板块布局。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 81,866.16 万元，同比增长 15.67%；归属于上市公司股东的净利润为 1,604.95 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 753.37 万元，公司整体经营情况逐步向好。报告期内净利润下降主要原因系实施限制性股票激励计划增加了激励成本。

(一) 主营业务分析**1. 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	818,661,643.77	707,762,419.19	15.67
营业成本	278,904,265.07	249,626,678.34	11.73
销售费用	145,119,115.99	114,429,940.69	26.82
管理费用	211,834,034.77	172,181,216.41	23.03
财务费用	-29,977,592.29	-29,918,951.80	不适用
研发费用	194,005,895.94	124,624,997.35	55.67
经营活动产生的现金流量净额	151,406,982.39	-21,972,395.90	不适用
投资活动产生的现金流量净额	241,574,675.39	-110,243,717.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	127,831,028.44	-	不适用

营业收入变动原因说明：公司 2020 年境内 2B 业务因疫情影响受到一定的冲击，相关收入有所下降；2020 年部分业务模式调整，取消初始化费用，造成 2020 年短期内相关收入下降，本期收入已不受影响。

营业成本变动原因说明：本报告期内成本控制比较稳健，增加的成本主要是购买港交所“港股 LV2 行情”数据费及本期实施限制性股票激励计划增加了计入营业成本的激励成本。

销售费用变动原因说明：主要原因系本期人力成本和广告宣传费用增加，及本期实施限制性股票激励计划增加了计入销售费用的激励成本。

管理费用变动原因说明：主要原因系本期人力成本增加，及本期实施限制性股票激励计划增加了计入管理费用的激励成本。

财务费用变动原因说明：主要是公司从 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则确认租赁负债利息费用，另本期利息收入有所增长，增加的利息收入和租赁负债利息费用基本持平。

研发费用变动原因说明：本期公司加大研发投入，及本期实施限制性股票激励计划增加了计入研发费用的激励成本。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司营业收入较上年同期有所增长，公司整体经营情况逐步向好；另外，上年同期，公司支付已计提的诉讼赔偿金较多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期公司理财产品到期收回导致的现金流变动。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期实施限制性股票激励计划收到激励对象缴纳的
限制性股票认购款；以及公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，支付的租赁款计入筹资活动现金流。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1) 营业收入增加主要是金融资讯及数据 PC 终端服务系统业务收入增长。

(2) 营业成本增加主要是人员成本增加和信息服务费成本增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)
金融信息服务业	807,919,718.69	264,268,811.10	67.29	15.97	13.33	增加 0.76 个百分点
直播平台	6,455,603.25	4,140,476.47	35.86	-0.6	-29.8	增加 26.68 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	317,589,560.22	138,449,588.07	56.41	50.76	29.19	增加 7.28 个百分点
金融资讯及数据移动终端服务系统	36,879,655.00	21,230,172.63	42.43	4.75	14.4	减少 4.86 个百分点
证券公司综合服务系统	92,988,224.93	40,039,450.84	56.94	-1.36	-26.63	增加 14.83 个百分点
港股服务系统	164,922,024.46	57,699,810.72	65.01	-0.56	17.58	减少 5.40 个百分点
直播业务	6,455,603.25	4,140,476.47	35.86	-0.6	-29.8	增加 26.68 个百分点
广告	147,339,087.70	1,736,054.71	98.82	-4.32	75.47	减少 0.54 个百分点
其他	48,201,166.38	5,113,734.13	89.39	31.4	81.17	减少 2.92 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	560,683,485.18	171,721,693.02	69.37	25.3	25.94	减少 0.16 个百分点
境外	253,691,836.76	96,687,594.55	61.89	-0.78	-5.87	增加 2.06 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
线上	56,726,724.15	45,855,903.63	19.16	2.00	18.46	减少 11.24 个百分点
线下	757,648,597.79	222,553,383.94	70.63	17.00	11.07	增加 1.57 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、金融资讯及数据 PC 终端服务：公司 2020 年境内因疫情影响受到一定的冲击，相关收入有所下降；2020 年部分业务模式调整，取消初始化费用，造成 2020 年短期内相关收入下降，本期收入已不受影响。
- 2、金融资讯及数据移动终端服务系统：公司 2020 年年境内因疫情影响受到一定的冲击，相关收入有所下降；2020 年年部分业务模式调整，取消初始化费用，造成 2020 年年短期内相关收入下降，本期收入已不受影响；本期毛利率有所下降。
- 3、证券公司综合服务系统和港股服务系统：因为严格控制成本，本期毛利率有所上升。
- 4、直播业务：持续推进转型调整，加大成本控制力度，收入基本保持不变，本期毛利率有所上升。
- 5、广告：2021 年公司继续加大广告业务投入，广告收入同比略有下降，成本有所增加。
- 6、其他主要是软件开发业务及后续的维护服务收入增长较大，成本也有所增加。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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
金融信息服务	网络技术及托管服务、信息服务费、人员成本、其他等	264,268,811.10	98.46	233,178,221.82	97.53	13.33	
直播平台	主播费用、网络技术及托管服务、其他等	4,140,476.47	1.54	5,898,179.23	2.47	-29.80	
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	网络技术及托管服务、信息服务费、其他等	138,449,588.07	51.57	107,164,742.51	44.83	29.19	
金融资讯及数据移动终端服务系统	网络技术及托管服务、信息服务费、其他等	21,230,172.63	7.91	18,558,354.04	7.76	14.40	
证券公司综合服务系统	网络技术及托管服务、信息服务费、人员成本、其他等	40,039,450.84	14.92	54,568,883.67	22.82	-26.63	
港股服务系统	网络技术及托管服务、信息服务费、其他等	57,699,810.72	21.50	49,074,209.04	20.53	17.58	
直播业务	主播费用、网络技术及托管服务、其他等	4,140,476.47	1.54	5,898,179.23	2.47	-29.80	
广告	网络技术及托管服务等	1,736,054.71	0.65	989,362.60	0.41	75.47	
其他	网络技术及托管服务、人员成本、折旧、其他等	5,113,734.13	1.91	2,822,669.96	1.18	81.17	

成本分析其他情况说明

广告成本增加主要系 2021 年公司继续加大广告业务投入。

其他成本增加主要系软件开发业务及后续的维护服务业务投入增加。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化√适用 不适用

详情请参见“第十节 财务报告”之“七、合并范围的变更”

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 适用 不适用**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 10,441.24 万元，占年度销售总额 12.75%；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%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

 适用 不适用**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 11,955.53 万元，占年度采购总额 42.86%；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%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

 适用 不适用

其他说明

单位：万元 币种：人民币

主要销售客户	金额
客户一	3,383.53
客户二	1,874.66
客户三	1,801.03
客户四	1,719.70
客户五	1,662.32
合计	10,441.24

单位：万元 币种：人民币

主要供应商	金额
供应商一	3,997.26
供应商二	3,955.88
供应商三	1,458.95
供应商四	1,336.62
供应商五	1,206.82
合计	11,955.53

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	145,119,115.99	114,429,940.69	26.82	主要原因系本期人力成本和广告宣传费用增加,及本期实施限制性股票激励计划增加了计入销售费用的激励成本。
管理费用	211,834,034.77	172,181,216.41	23.03	主要原因系本期人力成本增加,及本期实施限制性股票激励计划增加了计入管理费用的激励成本。
研发费用	194,005,895.94	124,624,997.35	55.67	本期公司加大研发投入,及本期实施限制性股票激励计划增加了计入研发费用的激励成本。
财务费用	-29,977,592.29	-29,918,951.80	不适用	主要是公司从2021年1月1日起执行新租赁准则确认租赁负债利息费用,另本期利息收入有所增长,增加的利息收入和租赁负债利息费用基本持平。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	194,005,895.94
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	194,005,895.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	23.70
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1127
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	69.83
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	114
本科	815
专科	189
高中及以下	8
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	519
30-40岁(含30岁,不含40岁)	505
40-50岁(含40岁,不含50岁)	97
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6
60岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

项目名称	研发项目的目的和目标	项目进展
大智慧行情服务系统项目	交易所统一交易状态采集：制定国内及港交所各交易所在交易状态采集展示统一标识代码的术语和定义、编码规则和维护要求。该标准适用大智慧行情源下游各平台于各国内交易所、港交所交易状态的统一处理进行标识和信息处理提供便利。	截至报告期末项目已完成
金融投资风控项目	提高金融机构抵御系统性风险的能力，提升金融机构的风险管理水平，维持行业的持续稳健发展，项目在金融基础数据基础上，增加企业方向的数据内容，丰富数据分类体系，并提供衍生后的分析数据。研发内容包括：司法诉讼数据、企业工商数据、企业财务数据、企业担保信息、企业诚信数据、企业家族链路、关联方专题数据及资管公募基金专题数据等。	截至报告期末项目已完成
企业预警通平台	解决机构投资者获取数据要素不全、质量不高、时效不强的问题，完善的业务应用场景，通过建立移动端与电脑端双向互联，同步监控打通风险监控壁垒，场景使用无缝切换。研发内容包括：企业预警通产品新增自选组合监测报告、债市事件监测报告、高收益债专题等内容。	截至报告期末项目已完成
企业舆情监控项目	为投资者提供公共媒体报道的实时监控需求，方便金融机构客户将投资预警数据与客户本地的风控系统、投资系统等相结合。提供证券风险因素涉及到风险预警的相关信息进行全面的展现。研发内容包括：机构相关的行业及宏观经济等预警信息，新增风险类型 116，新增动态自选、预警快讯等相关内容。	截至报告期末项目未完成
企业风险智能监控平台	整合近亿家企业相关信息，建立企业影响模型，统计分析准确直观，助于金融人士达到规避风险的目的，同时丰富自身数据体系，对企业预警通产品进行创新、优化升级。	截至报告期末项目未完成
慧远保银启明星投研平台 V1.0	为将终端升级到可满足专业证券投研的崭新面貌，并满足后期终端程序的可扩展性需求，现将调整启明星终端产品的架构，辅以“云计算”、“人工智能”等新技术，应用于产品开发中。同时调整原产品界面，使产品逻辑及定位更合理。针对于向投研使用群体扩展需求，升级过程中也将有计划针对性的增加热门资讯及主题，增强实时性的模块及内容。	截至报告期末项目未完成
大智慧千人千面大数据项目	本项目通过多维度对用户进行画像，根据用户的关注偏好向用户展示不同的基金产品，为客户提供精准优质理财服务，充分满足用户的个性化需求。同时，也能满足主题投资者的购基需求，促进公司基金销售业务的高质量发展。千人千面大数据项目以用户的自选股数据为基础，通过大数据挖掘和人工智能算法，为客户提供精准优质理财服务，充分满足用户的个性化需求。项目包括新增自选股关联基金、自选股异动或涨停时关联基金和行业板块异动关联基金。	截至报告期末项目已完成
申久“智能中台服务”系统	1、大中台计划：替换申久现有老旧中台，完成申久中台系统全面升级计划，如券商综合功能后台、券商资讯分发后台、信息推送服务后台、券商监控后台等；2、券商综合功能后台：兼容现有后台所有功能，优化操作体验，如开机图批量上传、定时发布、我的交易常规功能配置等；3、券商资讯分化后台：针对各机构资讯授权情况，进行过滤管理，保障机构资讯在各机构合法使用；4、券商监控后台：整合现有行情、交易监控系统，实现现有后台统一监报告警。	截至报告期末项目已完成
申久慧投资移动版交易决策系统	1、全新高速行情，服务端市场全面覆盖沪深 A/B 股、板块、指数、港股、全球股指、外汇、大宗商品、基金、商品期货、沪深债券、北交所、公募基金 Retis 等市场；支持交易和决策智能化；强化系统运营	截至报告期末项目已完成

	能力, 支持各类营销措施, 如定向发布、定向推送、个性化弹窗等灵活运营功能。行情服务采用 C++ 开发, 分为三大模块层次, 由服务进程、业务处理层和网络通信层组成, 并对业务层进行了抽象设计。采用负载均衡集群技术, 以解决大用户量的均衡负载问题, 保证服务的性能和效率; 并利用多线程与线程同步技术实现对行情数据的高速传输和并发处理, 行情服务支持期货的行情数据下发和定制, 为决策智能化提供行情数据支持。2、委托主站为客户端提供高稳定、高可用、高并发的安全性接入、保证用户交易过程中网络通讯数据不被其他三方获取解密, 不被篡改, 不被网络截包复制重发, 并且转发客户端业务请求给委托中间件。支持智能交易, 包括资产分析、数据决策、基金投研等智能化分析工具。行情服务支持期货的行情数据下发和定制, 为决策智能化提供行情数据支持。	
申久慧投资 PC 版交易决策系统	1、交易决策客户端包含行情资讯展示、特殊指标、交易联动等功能, 目前主要涵盖了沪深 A 股市场, 可以满足投资者的基础需求, 未来将扩展到外汇、期货、港美股等更多市场。2、全新高速行情服务端, 市场全面覆盖沪深 A/B 股、板块、指数、港股、全球股指、外汇、大宗商品、基金、商品期货、沪深债券等市场; 支持交易和决策智能化; 定制独立的 app 支持期货相关的行情和信息展示。行情服务采用 C++ 开发, 分为三大模块层次, 由服务进程、业务处理层和网络通信层组成, 并对业务层进行了抽象设计。采用负载均衡集群技术, 以解决大用户量的均衡负载问题, 保证服务的性能和效率; 并利用多线程与线程同步技术实现对行情数据的高速传输和并发处理, 行情服务支持期货的行情数据下发和定制, 为决策智能化提供行情数据支持。3、委托主站为客户端提供高稳定、高可用、高并发的安全性接入、保证用户交易过程中网络通讯数据不被其他三方获取解密, 不被篡改, 不被网络截包复制重发, 并且转发客户端业务请求给委托中间件。行情服务支持期货的行情数据下发和定制, 为决策智能化提供行情数据支持。	截至报告期末项目已完成
大智慧 PC 版项目	大智慧新一代 PC 版软件依托 A 股、港股、美股、期货、期权、外汇、基金、债券等市场基础行情及资讯, 衍生了一系列金融分析工具及内容, 提供给用户随时观察、分析各资本市场动向的手段及方法, 2021 年在配合证券行业创新基础之上, 推出一系列新的实用的基础行情、数据产品及分析功能, 持续提升用户体验。	截至报告期末项目已完成
大智慧慧信项目	慧信项目作为大智慧 APP 平台创新和内容服务的重点项目, 2021 年继续不断前行, 这一年我们优化了搜索功能, 新增综合搜索、搜资讯、选股搜索, 优化了资讯、慧信、直播等多个平台的基础用户体验, 同时为了促进平台用户转化, 我们今年对证券服务这块进行了全面整个, 使得用户在平台选择券商开户的流程更通畅, 转化率更高。	截至报告期末项目已完成
大智慧移动终端项目	大智慧手机版以各类行情为基础, 已经完成打造 A 股、期货、基金、债券、外汇等基础行情, 2021 年还需在此基础上推出港股、美股、场外基金的专业级可交易高级行情, 满足专业用户的多样化、全球化的投资需求。同时在资讯端, 丰富资讯主体内容, 打造多维度金融分析工具, 辅助决策工具, 供用户使用。	截至报告期末项目已完成
社会应急物资信息服务平台	通过建设社会应急物资信息服务平台, 畅通沟通渠道、完善联动机制, 使政府和企业之间的供求信息更加对称、更加精准。通过信息化平台建设, 协调组织和提供应急物资认证、储备和应急调运服务, 提高应急物资管理水平和应急物资使用效率; 通过线上科普培训认证, 提高灾害信息员信息上报能力和效率; 通过推动新技术新产品的应用, 提高社会力量参与应急救援能力。应急储备体系横向的支撑面和力度得到进一步增强, 使我国应急物资储备体系纵横匹配、更趋完整。	截至报告期末项目已完成

综合金融直播 SAAS 系统	综合金融直播 SAAS 系统专为企业提供高频实时互动直播系统，可以灵活嵌入企业 APP、网站、公众号及小程序中，打造企业自身的视频品牌。综合金融直播 SAAS 系统将直播、短视频、慢直播和点播视频服务形成完整的服务系统，包括视频采集处理、推流转码、分发播放、全球站点同步等，技术架构上提供便捷接入、安全加密、高清流畅、超低延迟、高并发、高频实时消息、多样互动的视频直播服务优质方案。综合金融直播 SAAS 系统包含首页、频道页、短视频、互动社区等丰富的功能区，通过推拉流技术，观众可实时、流畅观看直播内容，参与直播间丰富、多样的互动功能，留言、点赞、答题、抽奖、红包、邀请及一键下单等多样互动，满足企业多业务、多形式、多场景的直播需求，观众亦可享受高清、流畅的高频互动直播体验。综合金融直播 SAAS 系统采用最新的软件技术和云视频技术，实现复杂和更智能的智能开播、低延时直播、品牌建设、多功能多样式互动功能、更美观的页面设计及灵活的配置功能，以满足金融企业的各项需求，突现直播系统的灵活性、便捷性及易用性，提升产品的整体服务能力与竞争力。	截至报告期末项目已完成
金融风险大数据软件及信息处理平台	项目的建设目标是加快打造大数据产品体系，进一步提升价值创造力。持续巩固现有优势，以大智慧财汇大数据终端为核心牵引，积极提升金融大数据与风控大数据平台研发水平，完善现阶段处理软件的技术难点，在现实基础上进行不断创新，补充金融风险大数据软件及信息处理市场的空缺与盲点。新增公募 REITs 产品的 F9 深度资料，包括产品概况、询价与发行、净值与行情和产品公告，增补研究报告来源；增加信用大数据专题等内容，并对浏览器内核进行改造，提升产品的稳定性及访问速度。	截至报告期末项目未完成
慧远保银启明星证券研究终端 V3.0	将传统的投资研究终端逐渐的向投资研究及投资顾问终端的方向转变，建立一个能满足证券投顾人员及专业的投资者使用的终端平台。	截至报告期末项目已完成

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	151,406,982.39	-21,972,395.90	不适用	公司营业收入较上年同期有所增长，公司整体经营情况逐步向好；另外，上年同期，公司支付已计提的诉讼赔偿金较多。
投资活动产生的现金流量净额	241,574,675.39	-110,243,717.37	不适用	主要原因系本期公司理财产品到期收回导致的现金流变动。
筹资活动产生的现金流量净额	127,831,028.44	0	不适用	本期实施限制性股票激励计划收到激励对象缴纳的限制性股票认购款；以及公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，支付的租赁款计入筹资活动现金流。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(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	1,616,303,015.29	69.42	1,107,046,250.42	56.04	46.00	主要原因系：理财产品到期收回及收到限制性股票激励认购款项
预付款项	16,196,780.86	0.70	10,921,470.21	0.55	48.30	主要原因系：期末预付成本费用余额增长
一年内到期的非流动资产	21,844,791.66	0.94	100,267,055.60	5.08	-78.21	主要原因系：大额存单到期
其他流动资产	9,659,755.25	0.41	184,353,649.84	9.33	-94.76	主要原因系：定期存单到期
在建工程	166,538.46	0.01	1,503,609.02	0.08	-88.92	主要原因系：在建工程转长期待摊费用
使用权资产	95,736,762.07	4.11	-	0.00	不适用	主要原因系：公司于2021年1月1日首次执行新租赁准则确认使用权资产所致
长期待摊费用	6,333,092.05	0.27	2,959,494.08	0.15	113.99	主要原因系：办公室装修完成转入
其他非流动资产	849,436.62	0.04	1,263,907.84	0.06	-32.79	主要原因系：预付长期资产购置款项余额减少
应交税费	14,927,701.00	0.64	10,650,653.89	0.54	40.16	主要原因系：尚未支付的增值税余额增加
其他应付款	201,418,799.49	8.65	33,102,340.21	1.68	508.47	主要原因系：本期实施限制性股票激励计划，限制性股票回购义务增加
一年内到期的非流动负债	24,913,531.22	1.07	-	0.00	不适用	主要原因系：公司于2021年1月1日首次执行新租赁准则确认（一年以内）租赁负债所致
其他流动负债	410,935.20	0.02	120,671.06	0.01	240.54	主要原因系：待转销项税增加
租赁负债	71,438,194.03	3.07	-	0.00	不适用	主要原因系：公司于2021年1月1日首次执行新租赁准则确认（一年以上）租赁负债所致
预计负债	-	0.00	608,304.11	0.03	-100.00	主要原因系：截至本期末，全部民事诉讼已有判决或调解结果。
递延收益	789,612.14	0.03	1,852,691.42	0.09	-57.38	主要原因系：政府补助结转当期收益

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 520,511,319.17（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 22.36%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
货币资金	50,000.00	银行保函保证金
合计	50,000.00	

4. 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**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司新设“上海大智慧财泽数据科技有限公司”，注册资金 1000 万元人民币；新设“上海大智慧申永信息技术有限公司”，注册资金 1000 万元人民币；新设“DZH Securities Pte Ltd”，注册资金 1 新加坡元，后对其进行增资，增资金额为 300 万新加坡元；新设“合肥大智慧财汇数据科技有限公司”，注册资金 100 万元人民币，后对其进行增资，增资金额为 900 万元人民币；新设“上海大智慧财捷信息科技有限公司”，注册资金 500 万元人民币；新设“DZH Financial Limited”，注册资金 1 港币；对“上海大智慧基金销售有限公司”进行增资，增资金额 5000 万元人民币。公司 2020 年度无对外股权投资。

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	22,848,958.35	18,157,852.59	-4,691,105.76	536,954.50
其他非流动金融资产	1,783,019.79	1,964,961.48	181,941.69	181,941.69

合计	24,631,978.14	20,122,814.07	-4,509,164.07	718,896.19
----	---------------	---------------	---------------	------------

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(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	17,000.00	4,257.67	2,974.15	435.35	-1,137.57
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	33,577.06	17,990.61	27,105.80	119.87
上海大智慧申久信息技术有限公司	计算机软件的开发与销售	3,000.00	3,850.51	-293.76	6,727.83	55.98
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)	50,394.84	43,623.00	25,699.48	5,348.71
上海大智慧财汇数据科技有限公司	计算机软件的开发与销售	3,000.00	35,947.69	21,416.17	25,124.15	415.49
大智慧信息技术有限公司	软件开发	5,000.00	12,637.73	-3,259.28	706.86	-1,534.74
DZH NEXTVIEW PTE LTD	软件资讯业务	634.46 (新加坡元)	1,656.29	1,653.66	0.00	20.67

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
杭州大彩网络科技有限公司	增值电信业务	5,000.00	778.18	-447.76	-	-54.9

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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

参见第三节管理层讨论与分析：报告期内公司所处行业情况。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

贯彻落实党的十九届六中全会精神和公司董事会战略部署，以党建工作为引领，坚持“防控疫情和经营发展”两手抓，以“聚焦主业、改革创新、稳健经营”为导向，不断打造国际一流大型金融信

息服务商，持续推进“做优 2C、做强 2B、做大海外”三大业务，逐步发展新业务增长点，持续夯实基础管理，着力提升盈利能力，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、以“慧信”为抓手，多措并举提高用户数量和服务能力。

对用户使用频率高的功能进行改造升级，加快慧信社交、直播等主要功能模块化开发。不断提升 PC 产品质量，完善系统运行稳定性。逐步加大在行情衍生服务研究、数据服务拓展等方面的创新，提供差异化信息服务。加强各业务频道建设，建立大智慧保险频道。通过不同纬度综合获取大智慧 APP 新增激活用户，提升转化效率。不断推进基础服务的建设和优化，以提升产品服务能力和用户体验。

2、进一步聚焦自身主业和优势，不断提升市场竞争力。

打造为机构工作人员服务的“慧运营系列产品”，搭建慧运营基础平台；关注国密的业务改造和协同签名证书的获取，实现券商国密环境部署并通过测评机构检测；加强产品技术支持服务功能的说明；加强对 Level-2 行情信息的支持力度；对慧投资决策 PC 端和移动端进行升级完善；打造大智慧 APP 投资分析工具标准模块，并根据券商的体验定期升级，优化用户体验。

3、进一步扩大数据源，完善产品体系。

在保证企业预警通 APP 研发资源条件下，积极推进企业预警通专业 PC 版产品建设。进一步发挥人工智能、机器学习、大数据等技术在数据生产中作用，打造一流的智能数据中心。针对关键数据建立多数据源渠道，提高数据源稳定性，丰富数据内容。探索多种形式的 APP 运营模式，线上线下融合发展。加快人才梯队建设力度，提高工作技能和专业性。坚持数据安全合规，坚守数据生产合规底线。

4、继续做大海外业务，探索新的业务增长点。

加强海外公司的精细化管理，发挥集团对海外公司的指导作用，加强境内外协同联动，进一步激发海外子公司的经营优势，形成更大的交易网络和用户群体；坚持依法合规经营。

5、保险经纪业务要合规稳健发展，做好融合衔接。

通过科技赋能，为保险机构提供软件服务及科技开发定制化服务，保险营销平台将深挖原有渠道，加强深度合作，拓展新渠道。经纪板块从以产险为主转向产寿并举，逐步以寿险为主导，对 2B 渠道细分，采取项目专业化团队管理模式，搭建差异化的经纪人团队，满足不同场景的业务推动需求。公估板块将人伤业务作为公司核心理赔业务重点打造，继续以承接银保信项目为主。

6、持续加强风险控制，完善风险防控体系。

继续打造合规文化，树立稳健经营理念，加强员工的合规意识。通过合规文化的培育，营造良好的内控氛围。正确处理业务发展与合规管理、眼前利益与长远利益的关系。继续加强风险控制制度建设，结合实际经营情况，不断完善现有制度，并加强制度执行力度，切实提高合规管理水平，进一步提升风险管控能力，保障公司的稳健发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营业绩受证券市场波动影响的风险

公司主营业务与证券市场的发展情况具有高度相关性。若证券市场波动导致市场指数处于低位，将极大影响投资者的投资热情，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。公司将持续改进证券信息服务平台移动 APP 和 PC 产品的功能和服务，提升产品质量，优化用户体验。公司将继续加强核心海量数据库的升级、优化和完善工作。公司将继续推进境外业务稳步发展，形成更强大的用户网络和交易网络。

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

随着资本市场的快速发展，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高速增长的态势，公司面临发展机遇的同时也面临着挑战。目前就产品而言，行业同质化竞争严重，国内金融机构和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，同时加强对新客户的开发，加快切入风控等新的领域。

4、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薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会薪酬水平的上涨，公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。公司将持续完善的人才管理模式，丰富的员工培养晋升机制，给予员工足够的成长空间与发展前景，在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升风险。

(五)其他

适用 不适用

七、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

第四节 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：公司严格遵守《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，规范召集、召开股东大会。报告期内，公司共召开1次年度股东大会、3次临时股东大会。公司历次股东大会的召集、召开程序符合法律、法规和《公司章程》的规定；出席股东大会的股东及股东代理人的资格合法、有效；股东大会的表决程序及表决结果合法、有效。公司历次股东大会均向中小股东提供了网络投票服务，为中小股东行使权力提供便利条件，并充分保证了股东的发言权，确保股东充分行使合法权益。公司股东大会均由董事会召集召开，并由律师进行现场见证。

2、关于控股股东和上市公司：控股股东严格按照《公司章程》等各项规则自觉规范行为，通过股东大会依法行使权利，并积极履行相应义务。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司的重大决策能够按照法定程序规范运作。报告期内，未发生控股股东非正常占有公司资金的情况，未发生公司为控股股东及关联方提供担保情况。

3、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，董事人数及人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略委员会、审计与内控委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各委员会按照《委员会议事规则》召集召开会议，为公司科学决策提供了专业意见。报告期内，公司按照法律规范和《公司章程》规定，认真履行相关程序，共召开10次董事会，就公司定期报告、利润分配、增补董事、变更会计师事务所等重大事项进行了审议。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，监事人数及人员构成符合法律、法规要求。报告期内，公司严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定提名及选举监事。监事会能认真履行职责，依法对公司董事、高级管理人员的职责履行情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会会议的通知、召集、召开及表决程序符合法律、法规有关规定。

5、关于投资者关系管理：公司重视并加强投资者关系管理工作，严格遵循有关法律法规和规范性文件的规定，通过电话、邮箱、上证e互动等平台积极开展投资者交流与互动，积极召开业绩说明会，使广大投资者包括机构投资者更加直接地了解到公司的发展前景，促进公司和投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，树立良好的资本市场形象，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

6、关于相关利益者：公司在经营时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。

7、关于信息披露：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，并指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及上海证券交易所网站为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。报告期内，公司规范披露了53项临时公告，同时积极组织董事、监事、高级管理人员参加普及信息披露相关知识的培训，引导相关人员做好信息披露及内幕信息保密工作，加强责任规范意识。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的公司【临 2021-021】公告	2021 年 4 月 7 日
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的公司【临 2021-034】公告	2021 年 5 月 21 日
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的公司【临 2021-045】公告	2021 年 10 月 19 日
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 12 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的公司【临 2021-053】公告	2021 年 12 月 28 日

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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
张志宏	董事长	男	61	2018/5/30	2025/2/16	51,238,600	51,238,600	0	/	100.00	否
	总经理			2016/8/10	2025/2/16						
汪勤	董事	男	61	2017/8/9	2025/2/16	0	1,000,000	1,000,000	股权激励授予	0	是
陈志	董事	男	52	2019/1/28	2025/2/16	0	400,000	400,000	股权激励授予	90.00	否
	财务总监			2017/3/31	2025/2/16						
黄海伦	董事(离任)	女	35	2020/9/24	2022/2/17	0	0	0	/	0	是
丁小银	独立董事(离任)	男	64	2016/12/30	2022/2/17	0	0	0	/	10.00	否
赵丽梅	独立董事(离任)	女	45	2020/7/9	2022/2/17	0	0	0	/	10.00	否
张思坚	独立董事	男	56	2021/10/18	2025/2/16	0	0	0	/	1.21	否
章新甫	监事会主席	男	55	2019/1/28	2025/2/16	0	0	0	/	88.00	否
吉地日哈	监事(离任)	男	44	2017/8/9	2022/2/17	0	0	0	/	61.46	否
裴晶	职工代表监事(离任)	女	50	2015/9/30	2022/2/17	0	0	0	/	16.81	否
方涛	副总经理	男	45	2017/9/18	2025/2/16	0	1,000,000	1,000,000	股权激励授予	130.30	否
申睿波	董事会秘书	男	38	2020/9/4	2025/2/16	0	400,000	400,000	股权激励授予	90.00	否
蒋军	董事	男	46	2022/2/17	2025/2/16	0	0	0	/	0	是
翟振明	独立董事	男	52	2022/2/17	2025/2/16	0	0	0	/	0	否
方国兵	独立董事	男	52	2022/3/14	2025/2/16	0	0	0	/	0	否
孙军军	独立董事(离任)	男	52	2015/10/15	2021/10/18	0	0	0	/	8.82	否
夏强	监事	男	51	2022/2/17	2025/2/16	0	0	0	/	0	否
董琳娜	职工代表监事	女	32	2022/2/17	2025/2/16	0	0	0	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	51,238,600	54,038,600	2,800,000	/	606.60	/

姓名	主要工作经历
张志宏	曾参与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，本公司董事长、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，湘财股份有限公司监事会主席，杭州兴和投资发展有限公司执行董事兼总经理，威创集团股份有限公司董事，温州银行股份有限公司董事，本公司董事。
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事会秘书兼财务总监；现任本公司董事、财务总监。
张思坚	曾任美国 Nonin Medical 机电设计工程师，Diametrics Medical 经理，英国德意志银行伦敦投行部经理，伦敦 Doughty Hanson 投资经理，香港霸菱亚洲投资执行董事，红杉资本中国董事总经理。现任上海康煦股权投资基金管理有限公司管理合伙人；本公司独立董事。
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；现任本公司监事会主席。
方涛	历任本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。
申睿波	曾先后在中国农业银行、上海大智慧股份有限公司工作，现任本公司董事会秘书。
蒋军	曾任中国银行湖南省分行营业部科员，中国证监会湖南监管局主任科员、副处长、处长，中国证监会江苏监管局副局长，上海鑫沅服饰有限公司总经理，浙江新潮集团股份有限公司执行副总裁。现任湘财股份有限公司董事兼总裁，本公司董事。
翟振明	曾任中国建设银行河南中原油田分行行长、省分行公司业务部总经理、总行公司业务部高级经理，深圳发展银行北京分行公司部副总经理、东直门支行行长，华澳国际信托有限公司副总裁兼执行委员会委员，陆家嘴国际信托有限公司副总经理，西安合众互联网金融资产交易中心总裁，现任北京产荣金汇投资管理有限公司董事长兼总裁，本公司独立董事。
方国兵	曾任中国平安人寿和中国人保寿险总公司财务部总经理、平安养老和平安陆金所财务总监 CFO，中国大地保险首席风险官、财务总监 CFO 等，现任职于上海国家会计学院金融系，本公司独立董事。
夏强	2017 年 7 月加入上海慧虹投资管理有限公司，2018 年 11 月起担任上海慧虹投资管理有限公司合规风控负责人至今，本公司监事。
董琳娜	曾任职于段和段律师事务所，现任职于上海大智慧股份有限公司对外合作及投资事务部，本公司职工代表监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 2 月 17 日召开 2022 年第一次临时股东大会，选举产生了公司第五届董事会、监事会，选举张志宏先生、汪勤先生、陈志先生、蒋军先生为公司第五届董事会非独立董事，选举翟振明先生、张思坚先生为公司第五届董事会独立董事，选举章新甫先生、夏强先生为公司第五届监事会监事。公司于 2022 年 1 月 20 日召开 2022 年第一次职工代表大会，选举董琳娜女士为公司第五届监事会职工代表监事。公司于 2022 年 3 月 14 日召开 2022 年第二次临时股东大会，补选方国兵先生为公司第五届董事会独立董事。

本次换届后，黄海伦女士、丁小银先生、赵丽梅女士不再担任公司董事；吉地日哈先生、裴晶女士不再担任公司监事。

(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**1. 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	浙江新湖集团股份有限公司	董事、总裁	2017年5月	至今
	湘财股份有限公司	监事会主席	2020年8月	至今
黄海伦	湘财股份有限公司	副总裁、董事会秘书	2018年1月	至今
蒋军	湘财股份有限公司	董事、总裁	2020年8月	至今
在股东单位任职情况的说明	报告期内，新湖集团和湘财股份为本公司股东。			

2. 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
张志宏	成都零一智慧科技有限责任公司	监事		
汪勤	杭州兴和投资发展有限公司	执行董事兼总经理		
	威创集团股份有限公司	董事		
	温州银行股份有限公司	董事		
丁小银	上海四达会计师事务所	董事合伙人		
	上海银惠财务咨询有限公司	监事		
赵丽梅	上海英飞创复投资管理有限公司	执行董事		
	上海创复投资管理有限公司	执行董事		
	上海普维投资管理有限公司	执行董事		
	上海普维合创资产管理有限公司	执行董事		
	上海英飞延安创业投资管理有限公司	执行董事		
孙军军	上海界石投资管理有限公司	执行董事、总经理		
	岷驹企业管理咨询服务有限公司（上海）有限公司	董事		
	杭州北冥星眸科技有限公司	董事		
	众保（北京）科技有限公司	董事		
	成都腾木科技有限公司	董事		
	上海点晴科技有限公司	董事		
	上海瞰点科技有限责任公司	董事		
蒋军	杭州趣链科技有限公司	董事		
	贵州新湖煤电化有限公司	执行董事		
	贵州新湖能源有限公司	执行董事		
翟振明	北京产荣金汇投资管理有限公司	董事长、总裁		
方国兵	上海国家会计学院			
在其他单位任职情况的说明	无			

(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	公司第四届董事会董事、监事会监事的薪酬经股东大会审议通过后执行。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出建议，董事会审议批准后执行。
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 2021 年度报酬合计 606.60 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
孙军军	独立董事	离任	期满离任
张思坚	独立董事	聘任	董事补选

报告期内，独立董事孙军军先生连续担任本公司独立董事满六年，辞去本公司独立董事职务。公司 2021 年第二次临时股东大会补选张思坚先生为公司第四届董事会独立董事。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会 2021 年第一次会议	2021 年 3 月 20 日	审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会 2021 年第二次会议	2021 年 3 月 31 日	审议通过了《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度总经理工作报告》《2020 年年度报告全文及摘要》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度独立董事述职报告》《2020 年度审计委员会履职报告》《关于高级管理人员 2020 年度薪酬情况的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于公司及子公司拟向商业银行及非银行金融机构申请综合授信额度的议案》《关于会计政策变更的议案》《2020 年度社会责任报告》《关于召开公司 2020 年度股东大会的议案》。

第四届董事会 2021 年第三次会议	2021 年 4 月 29 日	审议通过了《2021 年第一季度报告全文及正文》《关于调整公司董事会专门委员会的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《董事会审计与内控委员会工作制度》。
第四届董事会 2021 年第四次会议	2021 年 5 月 10 日	审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。
第四届董事会 2021 年第五次会议	2021 年 6 月 18 日	审议通过了《关于增加公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。
第四届董事会 2021 年第六次会议	2021 年 8 月 26 日	审议通过了《2021 年半年度报告全文及摘要》。
第四届董事会 2021 年第七次会议	2021 年 9 月 29 日	审议通过了《关于增补第四届董事会独立董事的议案》《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会 2021 年第八次会议	2021 年 10 月 28 日	审议通过了《2021 年第三季度报告》
第四届董事会 2021 年第九次会议	2021 年 12 月 9 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第四届董事会 2021 年第十次会议	2021 年 12 月 10 日	审议通过了《关于收购资产的议案》。

六、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
张志宏	否	10	10	0	0	0	否	4
汪勤	否	10	10	10	0	0	否	4
陈志	否	10	10	0	0	0	否	4
黄海伦	否	10	10	10	0	0	否	4
丁小银	是	10	10	6	0	0	否	4
赵丽梅	是	10	10	10	0	0	否	4
孙军军	是	7	7	6	0	0	否	3
张思坚	是	3	3	3	0	0	否	1

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	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与内控委员会	丁小银、孙军军（期满离任）、汪勤、张思坚（增补独立董事）
提名委员会	赵丽梅、丁小银、黄海伦
薪酬与考核委员会	孙军军（期满离任）、张思坚（增补独立董事）、丁小银、陈志
战略委员会	张志宏、汪勤、赵丽梅

报告期内，独立董事孙军军先生连续担任本公司独立董事满六年，辞去公司独立董事职务以及专门委员会委员职务。公司补选张思坚先生为公司独立董事、审计与内控委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

报告期后，公司完成了第五届董事会的换届选举，并选举产生了第五届董事会各专门委员会委员，具体为：第五届审计与内控委员会成员为方国兵、张思坚、汪勤，提名委员会成员为翟振明、张思坚、蒋军，薪酬与考核委员会成员为张思坚、翟振明、陈志，战略委员会成员为张志宏、汪勤、翟振明。

(2). 报告期内审计与内控委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021-01-12	第四届董事会审计委员会 2021 年第一次会议审议《2020 年年报审计计划》。	审议通过
2021-03-31	第四届董事会审计委员会 2021 年第二次会议审议《2020 年年度报告全文及摘要》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度审计委员会履职报告》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于会计政策变更的议案》《2021 年度审计工作计划》。	审议通过
2021-04-29	第四届董事会审计委员会 2021 年第三次会议审议《2021 年第一季度报告全文及正文》。	审议通过
2021-08-26	第四届董事会审计与内控委员会 2021 年第四次会议审议《2021 年半年度报告全文及摘要》。	审议通过
2021-10-28	第四届董事会审计与内控委员会 2021 年第五次会议审议《2021 年第三季度报告》。	审议通过
2021-12-09	第四届董事会审计与内控委员会 2021 年第六次会议审议《关于变更会计师事务所的议案》。	审议通过

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021-09-29	第四届董事会提名委员会 2021 年第一次会议审议《关于增补第四届董事会独立董事的议案》。	审议通过

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021-03-20	第四届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议审议《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《首次授予部分激励对象名单》。	审议通过
2021-03-31	第四届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第二次会议审议《关于高级管理人员 2020 年度薪酬情况的议案》。	审议通过

2021-05-10	第四届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第三次会议《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	审议通过
------------	---	------

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021-03-31	第四届董事会战略委员会 2021 年第一次会议《2021 年公司发展规划》。	审议通过

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	72
主要子公司在职员工的数量	1,542
在职员工的数量合计	1,614
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	128
销售人员	259
技术人员	1,127
财务人员	32
行政人员	68
其他	0
合计	1,614
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	134
本科	1,101
大专	347
大专以下	32
合计	1,614

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据现代企业管理制度的要求，遵循公平性、竞争性、激励性、合理性原则，不断完善具有吸引力薪酬管理制度与全面评价体系。一方面推进目标与关键成果评价法，坚持以经营目标为导向，以考核机制推动业务落地，在继续保持稳健发展的态势的情况下，使得员工分享到企业发展带来的收益；另一方面公司进一步规划长效激励举措，通过骨干员工持股计划，提升员工企业认同感及归属感，鼓励骨干员工长期为企业服务，共同致力于企业的不断成长和可持续发展。

随着工会工作的持续开展，通过慰问生病、困难职工，开展节日慰问、生日送温暖，组织开展员工俱乐部、评优评先等系列活动，切实关心员工的切身利益，营造和谐温馨的企业文化和良好的工作环境，不断提升内部凝聚力及员工的敬业度。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司持续关注人才是第一战略资源，积极探索新形势下民营企业的党建工作，落实党员和干部“双培工程”，加强合规文化建设，提升组织能力。

一方面公司通过组织工作中的反舞弊知识、项目风险管理等专项培训，强化展业过程中的合规管理和风险控制。另一方面，公司积极开展日常培训，包括业务、技能和工作方式方法等方面内容，通过内部讲师分享、新员工师徒制培养、业务专题特训营、员工座谈会活动等，加强内部人员的业务培训和产品培训，鼓励员工通过自身持续提升综合素质，同时，通过团队学习、研究和实践不断提升团队专业水平和能力，形成团队的学习氛围，促进业务敏捷持续创新。

在专业技术上，公司积极与外部优质资源开展合作，组织员工参加大数据应用、人工智能等前沿技术及应用研讨会，持续提高员工专业技术能力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、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“财务会计制度、利润分配和审计”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。”本报告期末，公司累计未分配利润为负，不具备现金分红条件。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

十一、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

事项概述	查询索引
<p>为进一步完善公司治理结构，健全公司的长效激励机制，形成良好均衡的价值分配体系，有效将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司制定了《2021 年限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”），并于 2021 年 3 月 20 日召开第四届董事会 2021 年第一次会议和第四届监事会第十次会议，会议审议通过了激励计划的相关议案，相关议案于 2021 年 4 月 6 日经股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2021 年 5 月 10 日召开第四届董事会 2021 年第四次会议与第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2021 年 5 月 10 日为授予日，以 4.12 元/股的授予价格向符合授予条件的激励对象授予限制性股票。截至本报告出具之日，公司已完成首次授予限制性股票的登记工作，股权登记日为 2021 年 6 月 11 日，公司股份总数由 1,987,700,000 股增加至 2,028,224,000 股。</p> <p>2022 年 2 月 28 日，公司第五届董事会 2022 年第三次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，以 2022 年 2 月 28 日为授予日，以 3.78 元/股的授予价格向符合授予条件的 174 名激励对象授予 811 万股限制性股票。截至本报告出具之日，公司已完成预留授予限制性股票的登记工作，股权登记日为 2022 年 3 月 25 日，公司股份总数由 2,028,224,000 股增加至 2,035,980,200 股。</p>	<p>上海证券交易所网站 （www.sse.com.cn）公告编号：临 2021-006、临 2021-007、临 2021-008、临 2021-029、临 2021-030、临 2021-031、临 2021-032、临 2021-036、临 2022-015、临 2022-016、临 2022-017、临 2022-020</p>

(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

其他激励措施

适用 不适用

(三) 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

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
汪勤	董事	0	1,000,000	4.12	0	1,000,000	1,000,000	7.37
陈志	董事、财务总监	0	400,000	4.12	0	400,000	400,000	7.37
方涛	副总经理	0	1,000,000	4.12	0	1,000,000	1,000,000	7.37
申睿波	董事会秘书	0	400,000	4.12	0	400,000	400,000	7.37
合计	/	0	2,800,000	/	0	2,800,000	2,800,000	/

2022年2月28日,公司第五届董事会2022年第三次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,以2022年2月28日为授予日,以3.78元/股的授予价格向董事、财务总监陈志先生授予100,000股,向董事会秘书申睿波先生授予100,000股。

(四) 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

公司高级管理人员的薪酬按照公司有关高管人员薪酬制度执行。公司制定了较为完善的考评机制,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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

在董事会下设审计与内控委员会,制定了《董事会审计与内控委员会工作制度》,确定了监督指导内控工作的职责权限。

在管理层下设“内部控制管委会”,负责统筹和协调公司内控管理工作,研究审议重大内控管理事项,制定了《内部控制管委会工作制度》,明确内部控制管委会的具体工作职责。

报告期内,公司严格执行内部控制制度的相关要求,及时发现日常出现的内部控制缺陷并进行有效整改,未出现重大缺陷情况。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司制定了包括《重大事项的信息内部报告制度》《财务制度》《外部信息报送和使用管理制度》《总经理工作制度》《印章管理办法》等几十项制度规则,制度自上而下执行,适用于子公司管理。

1、加强人员管理。由集团公司领导兼任各主要子公司总经理;各子公司管理层人员由集团选拔聘任;各子公司中层人员的任用需向集团公司报备;各子公司的员工招聘名额需由集团公司审批同意。

2、注重制度管控。集团公司制定了几十项制度办法,对印章、财务、合同、公文、运维保障等方面进行了规范,这些制度都适用于子公司,子公司的各项细则需要与集团公司的制度办法相吻合。

3、强化授权管理。公司制定了《授权管理办法》,建立了严格的授权机制,对子公司业务经营、资金使用等方面的事项进行了分层授权,设置了集团公司会签和确认等程序。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

2022 年 4 月 14 日，公司第五届董事会 2022 年第四次会议审议通过了《2021 年度内部控制评价报告》。全文详见 2022 年 4 月 15 日登载于上海证券交易所官方网站的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司对照《上市公司治理专项自查清单》对 2018 年至 2020 年期间的公司治理有关情况展开自查自纠，对自查中发现的问题或隐患，切实采取有效措施补短板、强弱项，以整改促提升，进一步健全公司治理结构，提高规范运作水平。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，本公司及子公司不属于上海市生态环境局于 2021 年 4 月 14 日发布的《上海市 2021 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

公司及所属子公司在日常经营中认真执行《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。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、公司积极提倡无纸化办公。公司建立了电子邮件、钉钉内部沟通平台等线上办公系统，公司重要发文、通知均采用电子邮件和钉钉线上方式公告。会议室均装有投影设备，大大减少了纸质文件的使用量，且有效提高了办公效率。

2、积极回收利用办公用品。公司积极提倡节约办公设备，员工流动后仍沿用原先的办公设备，公司技术部门因业务需求配备高配置的办公设备，当其使用的设备无法满足工作需求后，将设备转移给后台部门使用；公司提倡员工节约用纸，鼓励员工双面打印，一面留白废纸当做草稿纸使用；提倡员工保管和使用好自己的办公用品，节俭使用。

3、对垃圾进行分类回收。公司积极响应《上海市生活垃圾分类投放指引》的要求，面向全体员工发布了垃圾分类通知要求，在办公场所设置分类垃圾桶，提倡员工学习垃圾分类方法，为资源利用和生态环保作出贡献。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，向上海浦东新区塘桥街道贫困家庭和党员征集“微心愿”，帮助他们实现心愿 27 个，将微心愿的爱心物品送到贫困居民手上，让困难群体充分感受到党组织的关心和温暖，传递爱心正能量。详见公司 2022 年 4 月 15 日刊登于上海证券交易所网站的《2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 不适用

报告期内，为深入贯彻落实党中央关于乡村振兴的指示精神，公司针对偏远山区地区学校缺乏电脑等基础设施，难以开展计算机信息化课程的实际情况，积极发挥自身优势，多方筹集设备资源，向重庆市忠县双桂镇初级中学捐赠“爱心电教室”，提供基础信息化软件，帮助学生学习和网络应用，让学生们接受信息化教育，享受信息化教育资源，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、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
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	/	/
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	/	/
	其他	激励对象	激励对象承诺，公司因信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，所有激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	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间接持有的本公司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	/	/

(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

2018年12月，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市公司自2021年1月1日起施行。会计政策变更主要内容如下：

（一）完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；

（二）取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债；

（三）改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；

（四）丰富出租人披露内容，为报表使用者提供更多有用信息。

根据财政部的要求，公司依据新租赁准则的规定对原会计政策进行相应变更，并按文件规定的起始日开始执行。公司于2021年3月31日召开第四届董事会2021年第二次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。公司对租赁合同采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，对于首次执行日前的经营租赁，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，对于使用权资产，选择按与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整的方法计量。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(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

2021年12月9日，公司召开第四届董事会2021年第九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报表审计机构和

内部控制审计机构，同意 2021 年度财务审计费用 110 万元，内控审计费用 50 万元。该事项已经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过。

公司已就变更会计师事务所相关事宜与立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，立信会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并对此无异议。前后任会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，积极做好相关沟通及配合工作。

(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：元 币种：人民币

	原聘任	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)	中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,100,000	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	12 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)	500,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2021 年 12 月 27 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。同意 2021 年度财务审计费用和内控审计费用共 160 万元，其中财务审计费用为 110 万元，内控审计费用为 50 万元。具体情况详见公司在上海证券交易所官方网站及指定信息披露媒体上发布的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：临 2021-050）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2021 年 12 月 9 日、2021 年 12 月 27 日召开第四届董事会 2021 年第九次会议和 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 12 年为公司提供审计服务，为提高审计工作的独立性，公司聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。具体情况详见公司在上海证券交易所官方网站及指定信息披露媒体上发布的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：临 2021-050）。

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、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
前期，公司因证券虚假陈述责任纠纷案件向投资者进行了赔付，公司于 2021 年 10 月 11 日收到上海金融法院送达的《应诉通知书》（【2021】沪 74 民初 3158 号），中证中小投资者服务中心有限责任公司向上海金融法院提起诉讼，提出张长虹等相关责任方向公司支付 861,405.34 元。	详见公司《关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-044）。
前期，公司因证券虚假陈述责任纠纷案件向投资者进行了赔付，截至 2021 年 11 月 12 日，公司已支付 324,750,956.1 元。为维护公司合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，提出张长虹等相关责任方向公司支付上述赔偿款等，并于 2021 年 11 月 22 日收到上海金融法院的《受理通知书》（【2021】沪 74 民初 4237 号）。	详见公司《关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-047）。
2022 年 2 月，公司收到上海金融法院的通知，在中小投服提出的诉讼案件中，上海金融法院将《中国证监会行政处罚决定书》2016【88】号中涉及的其他时任董监高 9 人追加为第三人；在大智慧提出的诉讼案件中，上海金融法院将上述 9 人和立信会计师事务所（特殊普通合伙）追加为第三人。	详见公司《关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-012）。

(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

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、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

十二、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

事项概述	查询索引
2021年3月31日，公司召开第四届董事会2021年第二次会议，会议审议通过了《关于预计2021年度日常关联交易的议案》，董事会参照公司近年来与湘财股份有限公司及其控股公司业务开展情况，结合公司2021年业务发展需要，预计公司2021年与湘财股份有限公司及其控股公司日常关联交易金额不超过2000万元。2021年实际发生的关联交易金额为380.08万元。	详见公司在上海证券交易所官网及指定信息披露媒体上发布的《第四届董事会2021年第二次会议决议公告》和《关于预计2021年度日常关联交易的公告（公告编号：临2021-014、临2021-016）》。

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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海由由置业有限公司	大智慧股份有限公司以及子公司	办公楼租赁	17,819,873.67	2021/3/1	2026/2/28	-17,819,873.67	租赁合同	-17,819,873.67	否	无
Begin Land Limited	阿斯达克网络信息有限公司	办公楼租赁	4,633,172.53	2017/9/19	2024/9/18	-4,633,172.53	租赁合同	-4,633,172.53	否	无

租赁情况说明

无

(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	12,000,000.00	12,000,000.00	0
公募基金产品	自有资金	6,000,000.00	6,000,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财	12,000,000.00	2019/9/26	2021/12/20	自有资金	/	协议	2.8%-3.6%	2.8%-3.6%	874,175.35	已收回	是	否	/
招商银行	银行理财	12,000,000.00	2021/12/21	无固定期限	自有资金	/	协议	1.7%-2.2%	1.7%-2.2%		未收回	是	否	/
光大银行	银行理财	10,000,000.00	2019/12/26	2021/2/4	自有资金	/	协议	浮动利率	浮动利率	353,884.91	已收回	是	否	/
南方基金	公募基金产品	2,000,000.00	2021/1/4	无固定期限	自有资金	/	协议	浮动利率	浮动利率		未收回	是	否	/
南方基金	公募基金产品	1,000,000.00	2021/1/4	无固定期限	自有资金	/	协议	浮动利率	浮动利率		未收回	是	否	/
南方基金	公募基金产品	2,000,000.00	2021/1/5	无固定期限	自有资金	/	协议	浮动利率	浮动利率		未收回	是	否	/
南方基金	公募基金产品	1,000,000.00	2021/1/5	无固定期限	自有资金	/	协议	浮动利率	浮动利率		未收回	是	否	/

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

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	40,524,000	0	0	0	40,524,000	40,524,000	2.00
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	39,924,000	0	0	0	39,924,000	39,924,000	1.97
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	39,924,000	0	0	0	39,924,000	39,924,000	1.97
4、外资持股	0	0	600,000	0	0	0	600,000	600,000	0.03
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	600,000	0	0	0	600,000	600,000	0.03
二、无限售条件流通股	1,987,700,000	100	0	0	0	0	0	1,987,700,000	98.00
1、人民币普通股	1,987,700,000	100	0	0	0	0	0	1,987,700,000	98.00
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,987,700,000	100	40,524,000	0	0	0	40,524,000	2,028,224,000	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司已于 2021 年 6 月 11 日完成了 2021 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记工作，并由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 6 月 15 日出具了《证券变更登记证明》，本次授予限制性股票数量为 40,524,000，公司股份总数由 1,987,700,000 股变更为 2,028,224,000 股，详见公司 2021 年 6 月 16 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海大智慧股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临 2021-036）。

3、 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

股份变动对公司最近一年和最近一期每股收益和每股净资产影响较小。

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励被激励对象	0	0	40,524,000	40,524,000	股权激励	根据股权激励计划解锁
合计	0	0	40,524,000	40,524,000	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限制性股票激励计划发行股票	2021年6月11日	4.12元	40,524,000	根据股权激励计划解锁并上市流通	-	-

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

公司已于2021年6月11日完成了2021年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记工作，并由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于6月15日出具了《证券变更登记证明》，本次授予限制性股票数量为40,524,000，公司股份总数由1,987,700,000股变更为2,028,224,000股，详见公司2021年6月16日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海大智慧股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临2021-036）。

(二) 公司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

截至报告期末，公司总股本为2,028,224,000股，股东结构变动情况请参见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”之“（一）股份变动情况表”。

(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

截至报告期末普通股股东总数(户)	145,954
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	144,160
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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)	0

(二) 截至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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张长虹	0	704,792,657	34.75	0	无	-	境内自然人
湘财股份有限公司	298,155,000	298,155,000	14.70	0	质押	297,210,000	境内非国有法人
张婷	0	85,025,402	4.19	0	无	-	境内自然人
张志宏	0	51,238,600	2.53	0	无	-	境内自然人

浙江新潮集团股份 有限公司	-298,155,000	10,405,400	0.51	0	无	-	境内非国有 法人
冯文渊	0	7,311,000	0.36	0	无	-	境内自然人
杨红军	4,578,356	4,832,800	0.24	0	无	-	境内自然人
代永娟	4,094,200	4,094,200	0.20	0	无	-	境内自然人
黄江畔	3,934,800	3,934,800	0.19	0	无	-	境内自然人
张晓峰	1,938,600	3,808,000	0.19	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			
湘财股份有限公司	298,155,000		人民币普通股	298,155,000			
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			
浙江新潮集团股份 有限公司	10,405,400		人民币普通股	10,405,400			
冯文渊	7,311,000		人民币普通股	7,311,000			
杨红军	4,832,800		人民币普通股	4,832,800			
代永娟	4,094,200		人民币普通股	4,094,200			
黄江畔	3,934,800		人民币普通股	3,934,800			
张晓峰	3,808,000		人民币普通股	3,808,000			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；第二大股东湘财股份有限公司和第五大股东浙江新潮集团股份有限公司受同一实控人控制。除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						
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

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	股权激励被 激励对象	40,524,000	根据股权激励计 划解锁	0	详见《2021 年限制 性股票激励计划》
上述股东关联关系 或一致行动的说明		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

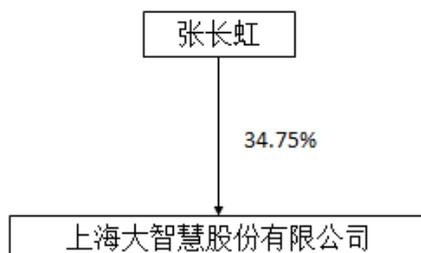
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

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	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

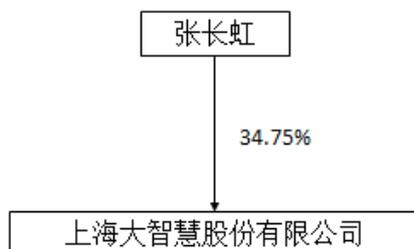
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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，64岁，中国国籍，无永久境外居住权，研究生学历。截止报告期末，张长虹先生持有公司股份704,792,657股，占公司总股本的34.75%；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41.47%。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：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
湘财股份有限公司	史建明	1994-3-25	912301991280348834	2,854,958,418.00	法律法规禁止的不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

报告期内，公司已于2021年6月11日完成了2021年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记工作，新增的40,524,000股股份目前仍处于限售期，将根据股权激励计划进行解锁。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

中兴华审字（2022）第 011817 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“大智慧”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了大智慧 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的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。

（一）商誉减值

1、事项描述

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计 31”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释 28”，截止 2021 年 12 月 31 日，大智慧合并财务报表商誉账面余额为人民币 311,690,252.39 元，已经计提的商誉减值准备为人民币 19,113,141.04 元。

根据企业会计准则，大智慧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，因此将商誉的减值确认为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解商誉减值测试流程及其内部控制制度，识别关键的内部控制环节，评价执行商誉减值测试的人员是否具备相关经验和专业胜任能力。

（2）关注并复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊。

（3）公司在进行商誉减值测试时利用了专家的工作，我们对专家的资质及胜任能力进行了评估。与专家保持必要的沟通，充分关注专家的独立性和专业胜任能力，并对专家工作过程及其所作的重要职业判断（尤其是数据引用、参数选取、假设认定等）进行复核，以判断专家工作的恰当性。

（4）评价财务报表中商誉减值的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

（二）收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计 38”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释 61”。大智慧主要销售产品为证券信息软件产品、软件开发及广告发布等业务。

由于收入是上海大智慧的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，不恰当的判断也可能导致收入确认重大错报。因此将收入的完整性、准确性确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解集团与确定合同中履约义务完成时间相关的关键内部控制，测试及评价相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核管理层对收入确认时点和金额的评估，检查报表相关披露的充分性和完整性；

(3) 对于证券信息软件产品，随机抽取部分客户的开通订单，查验收入确认的准确性；按产品服务的履约期限对当期确认收入进行重新计算。

(4) 对于软件开发业务，获取验收单等对方客户确认的资料及业务真实性资料；通过查验期后结算情况及合同台账确认收入的完整性；

(5) 对证券信息软件产品、软件开发所依赖的系统执行信息系统审计。

(6) 对于广告业务，对本期新增大额客户实施背景调查，查看是否与公司存在关联关系；将双方确认的结算单与公司的广告收入进行核对，确认广告收入的准确性；获取公司内部的广告排期表、广告执行单与广告合同、双方确认的结算单、投放记录进行核对，确认公司广告收入的真实性；查看公司官网、APP 软件各广告入口，与账面记载客户进行比对，确认广告收入的完整性。

四、其他信息

大智慧管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大智慧 2021 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，除非管理层计划清算大智慧、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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) 就大智慧实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王春仁
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：张琴

2022 年 04 月 14 日

财务报表

合并资产负债表

2021 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	附注六	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	1,616,303,015.29	1,107,046,250.42
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	2	18,157,852.59	22,848,958.35
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	68,202,639.68	67,202,816.88
应收款项融资		-	-
预付款项	7	16,196,780.86	10,921,470.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	16,237,067.62	13,991,525.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	158,568.67	123,983.80
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	12	21,844,791.66	100,267,055.60
其他流动资产	13	9,659,755.25	184,353,649.84
流动资产合计		1,766,760,471.62	1,506,755,710.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	19	1,964,961.48	1,783,019.79
投资性房地产	20	124,852,096.15	135,347,073.65
固定资产	21	28,392,563.70	21,908,104.01
在建工程	22	166,538.46	1,503,609.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	95,736,762.07	-
无形资产	26	10,537,787.62	10,288,525.54
开发支出		-	-
商誉	28	292,577,111.35	293,711,969.21
长期待摊费用	29	6,333,092.05	2,959,494.08

递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	31	849,436.62	1,263,907.84
非流动资产合计		561,410,349.50	468,765,703.14
资产总计		2,328,170,821.12	1,975,521,413.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36	156,189,626.85	148,823,470.27
预收款项	37	1,010,307.87	804,195.89
合同负债	38	200,509,076.83	190,245,810.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39	62,960,680.01	53,338,493.25
应交税费	40	14,927,701.00	10,650,653.89
其他应付款	41	201,418,799.49	33,102,340.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	24,913,531.22	-
其他流动负债	44	410,935.20	120,671.06
流动负债合计		662,340,658.47	437,085,635.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	71,438,194.03	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	50	-	608,304.11
递延收益	51	789,612.14	1,852,691.42
递延所得税负债	30	1,166,486.70	1,422,713.74
其他非流动负债	52	16,029,411.82	17,698,271.97
非流动负债合计		89,423,704.69	21,581,981.24
负债合计		751,764,363.16	458,667,616.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	2,028,224,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	55	1,331,425,531.21	1,145,307,255.90
减：库存股	56	166,958,880.00	-
其他综合收益	57	9,104,312.53	24,336,438.10
专项储备		-	-
盈余公积	59	35,061,708.21	35,061,708.21
一般风险准备			
未分配利润	60	-1,660,450,213.99	-1,675,551,604.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,576,406,457.96	1,516,853,797.43
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,576,406,457.96	1,516,853,797.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,328,170,821.12	1,975,521,413.84

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

母公司资产负债表

2021 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	附注十六	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		792,685,567.23	655,204,540.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	28,092,142.35	3,762,424.64
应收款项融资		-	-
预付款项		4,922,014.34	3,305,049.67
其他应收款	2	48,569,373.50	43,925,600.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		20,200.06	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,844,791.66	100,267,055.60
其他流动资产		686,783.30	614,483.95
流动资产合计		896,820,872.44	807,079,154.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	708,150,457.60	639,884,805.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,964,961.48	1,783,019.79
投资性房地产		44,262,332.26	47,488,614.58
固定资产		2,799,662.19	2,298,119.88

在建工程		-	675,602.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,672,803.05	-
无形资产		1,557,047.02	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		538,404.50	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		127,358.49	980,953.09
非流动资产合计		781,073,026.59	693,111,115.68
资产总计		1,677,893,899.03	1,500,190,270.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		77,466,090.48	53,527,950.83
预收款项		899,929.47	804,195.89
合同负债		16,637,717.00	4,217,694.41
应付职工薪酬		6,171,191.60	5,613,926.95
应交税费		1,580,080.92	889,973.59
其他应付款		527,555,315.69	454,485,678.49
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,511,972.66	-
其他流动负债		43,356.12	43,551.67
流动负债合计		634,865,653.94	519,582,971.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,723,793.42	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	608,304.11
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		80,188.66	136,792.42
非流动负债合计		14,803,982.08	745,096.53
负债合计		649,669,636.02	520,328,068.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,028,224,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,331,425,531.21	1,145,307,255.90
减：库存股		166,958,880.00	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		35,061,708.21	35,061,708.21
未分配利润		-2,199,528,096.41	-2,188,206,762.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,028,224,263.01	979,862,201.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,677,893,899.03	1,500,190,270.25

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		818,661,643.77	707,762,419.19
其中：营业收入	61	818,661,643.77	707,762,419.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		803,282,832.76	634,021,657.13
其中：营业成本	61	278,904,265.07	249,626,678.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	3,397,113.28	3,077,776.14
销售费用	63	145,119,115.99	114,429,940.69
管理费用	64	211,834,034.77	172,181,216.41
研发费用	65	194,005,895.94	124,624,997.35
财务费用	66	-29,977,592.29	-29,918,951.80
其中：利息费用		3,807,197.32	-
利息收入		34,218,939.93	30,254,858.18
加：其他收益	67	6,660,375.19	6,368,488.21
投资收益（损失以“-”号填列）	68	4,004,763.86	4,377,121.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	718,896.19	512,782.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-744,369.75	340,391.96

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	-1,410.14	-14,986.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,017,066.36	85,324,560.13
加：营业外收入	74	237,517.89	29,397.84
减：营业外支出	75	107,400.00	-693,323.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,147,184.25	86,047,281.02
减：所得税费用	76	10,097,653.16	13,567,187.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,049,531.09	72,480,093.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,049,531.09	72,480,093.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,049,531.09	72,480,093.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额	57	-15,232,125.57	-23,233,812.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-15,232,125.57	-23,233,812.88
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-15,232,125.57	-23,233,812.88
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		817,405.52	49,246,280.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		817,405.52	49,246,280.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.008	0.036
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.008	0.036

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十六	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4	150,374,733.84	121,211,710.03
减: 营业成本	4	110,230,323.67	51,622,300.70
税金及附加		594,911.28	468,102.21
销售费用		1,307,638.41	3,675,228.29
管理费用		52,783,076.51	40,185,925.14
研发费用		8,062,023.44	3,902,715.21
财务费用		-24,569,570.37	-19,870,384.01
其中: 利息费用		797,566.77	-
利息收入		25,399,627.81	19,824,912.29
加: 其他收益		632,888.34	618,831.42
投资收益 (损失以“-”号填列)	5	4,004,763.86	4,249,666.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		181,941.69	-3,045,838.06
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		15,431,096.13	-2,412,271.29
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-33,647,647.38	-
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-14,188.70	-772.97
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-11,444,815.16	40,637,438.29
加: 营业外收入		2,803.97	17,367.00
减: 营业外支出		-120,677.00	-1,810,591.32
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-11,321,334.19	42,465,396.61
减: 所得税费用		-	-73,525.77
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-11,321,334.19	42,538,922.38
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-11,321,334.19	42,538,922.38
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		-11,321,334.19	42,538,922.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021年度	2020年度
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		862,054,726.39	830,253,183.26
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		-	1,608,138.20
收到其他与经营活动有关的现金	78	69,976,807.66	76,587,999.08
经营活动现金流入小计		932,031,534.05	908,449,320.54
购买商品、接受劳务支付的现金		179,965,321.54	229,795,590.25
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		343,123,407.37	279,165,390.22
支付的各项税费		29,410,079.75	42,737,084.70
支付其他与经营活动有关的现金	78	228,125,743.00	378,723,651.27
经营活动现金流出小计		780,624,551.66	930,421,716.44
经营活动产生的现金流量净额		151,406,982.39	-21,972,395.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		299,540,823.83	103,985,174.96
取得投资收益收到的现金		3,962,218.28	4,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,542.75	113,095.77
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			
投资活动现金流入小计		303,580,584.86	108,278,270.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,589,659.47	13,587,742.27

投资支付的现金		39,416,250.00	204,934,245.83
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,005,909.47	218,521,988.10
投资活动产生的现金流量净额		241,574,675.39	-110,243,717.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		166,958,880.00	-
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		166,958,880.00	-
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	78	39,127,851.56	-
筹资活动现金流出小计		39,127,851.56	-
筹资活动产生的现金流量净额		127,831,028.44	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,355,921.35	-10,376,560.74
五、现金及现金等价物净增加额		509,456,764.87	-142,592,674.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,106,796,250.42	1,249,388,924.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,616,253,015.29	1,106,796,250.42

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2021年度	2020年度
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		142,297,611.52	117,562,100.34
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		136,092,134.84	388,077,332.85
经营活动现金流入小计		278,389,746.36	505,639,433.19
购买商品、接受劳务支付的现金		80,923,918.03	50,615,431.36
支付给职工及为职工支付的现金		36,955,597.44	33,680,611.31
支付的各项税费		3,533,392.22	3,518,084.63
支付其他与经营活动有关的现金		202,308,766.47	357,529,573.18
经营活动现金流出小计		323,721,674.16	445,343,700.48
经营活动产生的现金流量净额		-45,331,927.80	60,295,732.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		3,843,277.80	4,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,396.07	165,290.32
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		-	-
投资活动现金流入小计		103,847,673.87	4,345,290.32

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,907,299.98	2,092,045.82
投资支付的现金		75,416,250.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,323,549.98	6,092,045.82
投资活动产生的现金流量净额		26,524,123.89	-1,746,755.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		166,958,880.00	-
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		166,958,880.00	-
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		10,670,049.20	-
筹资活动现金流出小计		10,670,049.20	-
筹资活动产生的现金流量净额		156,288,830.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		137,481,026.89	58,548,977.21
加：期初现金及现金等价物余额		655,204,540.34	596,655,563.13
六、期末现金及现金等价物余额		792,685,567.23	655,204,540.34

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,987,700,000.00	-	-	-	1,145,307,255.90	-	24,336,438.10	-	35,061,708.21	-	-1,675,551,604.78	1,516,853,797.43	-	1,516,853,797.43	
加: 会计政策变更											-948,140.30	-948,140.30		-948,140.30	
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	-	-	-	1,145,307,255.90	-	24,336,438.10	-	35,061,708.21	-	-1,676,499,745.08	1,515,905,657.13	-	1,515,905,657.13	
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	40,524,000.00	-	-	-	186,118,275.31	166,958,880.00	-15,232,125.57	-	-	-	16,049,531.09	60,500,800.83	-	60,500,800.83	
(一) 综合收益总额							-15,232,125.57				16,049,531.09	817,405.52	-	817,405.52	
(二) 所有者投入和减少资本	40,524,000.00	-	-	-	186,118,275.31	166,958,880.00	-	-	-	-	-	59,683,395.31	-	59,683,395.31	
1. 所有者投入的普通股	40,524,000.00				126,434,880.00	166,958,880.00							-		
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					59,683,395.31							59,683,395.31		59,683,395.31	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,028,224,000.00	-	-	-	1,331,425,531.21	166,958,880.00	9,104,312.53	-	35,061,708.21	-	-1,660,450,213.99	1,576,406,457.96	-	1,576,406,457.96	

2021 年年度报告

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,987,700,000.00	-	-	-	1,145,307,255.90	-	47,570,250.98	-	35,061,708.21	-	-1,747,356,619.15	1,468,282,595.94	-	1,468,282,595.94
加：会计政策变更											-675,078.76	-675,078.76		-675,078.76
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	-	-	-	1,145,307,255.90	-	47,570,250.98	-	35,061,708.21	-	-1,748,031,697.91	1,467,607,517.18	-	1,467,607,517.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-23,233,812.88	-	-	-	72,480,093.13	49,246,280.25	-	49,246,280.25
（一）综合收益总额							-23,233,812.88				72,480,093.13	49,246,280.25	-	49,246,280.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股														
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														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,987,700,000.00	-	-	-	1,145,307,255.90	-	24,336,438.10	-	35,061,708.21	-	-1,675,551,604.78	1,516,853,797.43	-	1,516,853,797.43

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	1,987,700,000.00	-	-	-	1,145,307,255.90	-	-	-	35,061,708.21	-2,188,206,762.22	979,862,201.89
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	-	-	-	1,145,307,255.90	-	-	-	35,061,708.21	-2,188,206,762.22	979,862,201.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,524,000.00	-	-	-	186,118,275.31	166,958,880.00	-	-	-	-11,321,334.19	48,362,061.12
(一) 综合收益总额							-			-11,321,334.19	-11,321,334.19
(二) 所有者投入和减少资本	40,524,000.00	-	-	-	186,118,275.31	166,958,880.00	-	-	-	-	59,683,395.31
1. 所有者投入的普通股	40,524,000.00				126,434,880.00	166,958,880.00					
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					59,683,395.31						59,683,395.31
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,028,224,000.00	-	-	-	1,331,425,531.21	166,958,880.00	-	-	35,061,708.21	-2,199,528,096.41	1,028,224,263.01

2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	1,987,700,000.00	-	-	-	1,145,307,255.90	-	-	-	35,061,708.21	-2,230,745,684.60	937,323,279.51
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	-	-	-	1,145,307,255.90	-	-	-	35,061,708.21	-2,230,745,684.60	937,323,279.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,538,922.38	42,538,922.38
（一）综合收益总额										42,538,922.38	42,538,922.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,987,700,000.00	-	-	-	1,145,307,255.90	-	-	-	35,061,708.21	-2,188,206,762.22	979,862,201.89

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：陈志

一、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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”，以下简称“本公司”或“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。

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。

2021年5月10日公司召开第四届董事会2021年第四次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。截至2021年6月4日止，公司已收到激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币166,958,880.00元，其中计入股本40,524,000.00元，计入资本公积（资本溢价）126,434,880.00元。2021年6月15日，已收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

截止2021年12月31日，公司股本总数为2,028,224,000.00股，其中：无限售条件股份1,987,700,000.00股，有限售条件股份40,524,000.00股。

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。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为：计算机软件服务，电信业务，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】。

本公司法定代表人张志宏。本公司的实际控制人为张长虹。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 04 月 14 日批准报出。

4、合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子（孙）公司名称
1	上海大智慧信息科技有限公司
2	上海视吧文化传媒有限公司
3	上海大智慧财汇数据科技有限公司
4	合肥大智慧财汇数据科技有限公司
5	上海大智慧申久信息技术有限公司
6	上海大智慧金融信息服务有限公司
7	上海大智慧财速软件科技有限公司
8	上海大智慧财捷信息科技有限公司
9	北京慧远保银信息技术有限公司
10	上海大智慧申永信息技术有限公司
11	上海大智慧财泽数据科技有限公司
12	上海大智慧基金销售有限公司
13	合肥大智慧信息技术有限公司
14	上海天蓝蓝投资管理有限公司
15	大智慧信息技术有限公司
16	上海大智慧软件开发有限公司
17	上海慧虹投资管理有限公司
18	视吧（上海）网络科技有限公司
19	油宝宝（北京）化工投资管理有限公司
20	深圳市前海博盈石油化工投资有限公司
21	阿斯达克网络信息有限公司
22	阿斯达克有限公司
23	DZH Financial Research, Inc.
24	DZH Securities Pte. Ltd.
25	DZH International Pte. Ltd.
26	Solutions Lab (Malaysia) Sdn. Bhd.
27	DZH International Sdn. Bhd.
28	DZH (Thailand) Co., Ltd
29	DZH Financial Limited

30	DZH Nextview Pte. Ltd.
31	DZH Nextview (Vietnam) Co., Ltd.

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 31 户，详见“在其他主体中的权益”附注八。本公司本期合并范围比上期增加 6 户，详见“合并范围的变更”附注七。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、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

本公司及各子公司，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

4、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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”附注 21 进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：

【1】这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；【2】这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；【3】一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；【4】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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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。

6、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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益或所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1.1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(1.2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(1.3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(2.1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2.2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：**【1】**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**【2】**该金融资产已转移，且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；**【3】**该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

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

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

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

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收账款

按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合2：合并关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对账表，计算预期信用损失；

对于组合 2 的应收账款，除非有确凿证据表明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失；

(2) 其他应收款

按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合2：合并关联往来组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合3：保证金或押金、员工差旅暂支款组合	本组合为日常经营保证金或押金、员工差旅暂支款

对于划分为组合 1 和组合 2 的其他应收款，参考上述应收账款方法确定；

对于组合 3 的其他应收账款，除非有确凿证据表明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失；

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注四、9。

13、应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“金融工具”附注四、9及“金融资产减值”附注四、10。

14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注四、9。

15、存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“金融资产减值”附注四、10。

17、持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：**【1】**划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；**【2】**可收回金额。

18、债权投资

(1) 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19、其他债权投资

(1) 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20、长期应收款

(1) 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”附注四、9。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(2.1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2.2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

(2.3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2.4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”附注四、5中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注四、31。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注四、31。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(5) 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

24、在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注四、31。

25、借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26、生物资产

适用 不适用

27、油气资产

适用 不适用

28、使用权资产

适用 不适用

29、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产项目的的使用寿命及摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件、商标及著作权	3年-有限期	直线法摊销	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	直线法摊销	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注四、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

【1】完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

【2】具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

【3】无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

【4】有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

【5】归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、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报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31、长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、合同负债

(1) 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、租赁负债

适用 不适用

35、预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；**【3】**该义务的金额能够可靠地计量。

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。

36、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方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。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。

(1.1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(1.2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(3.1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(3.2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37、优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1.1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(1.2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见“借款费用”附注四、25）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认具体原则如下：

(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。属于在某一时段内履行的履约义务，在提供金融资讯和数据服务前向客户收取全部款项，根据已提供数据服务期间占与客户约定服务期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(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，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(3) 港股服务系统

在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(4) 互联网直播社交平台系统

为个人用户提供视频服务，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。属于在某一时点履行的履约义务，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。

为企业用户提供视频服务——慧直播。按直播场次进行结算，属于在某一时点履行的履约义务，根据已完成的直播场次确认收入；采购直播技术服务，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(5) 广告及互联网业务推广服务：

广告及互联网业务推广服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已推广服务期间占与客户约定推广期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(6) 其他

公司提供上述服务之外的其他服务，包括投资咨询、基金代销等，属于在某一时点履行的履约义务，根据合同内容在提供服务时确认收入。软件开发，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关软件商品或服务控制权，按照验收确认收入。软件维护，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39、合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

40、政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41、所得税费用、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关

的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

(1.1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，

本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(1.2) 后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(1.3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(1.4) 租赁变更

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

(1.4.1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(1.4.2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2.1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2.2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2.3) 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

【1】该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

【2】增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

【1】假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

【2】假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：【1】该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；【2】该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；【3】该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见“持有待售资产和处置组”附注四、17的相关描述。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：【1】该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；【2】本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；【3】本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44、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)
<p>财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。要求境内上市公司自2021年1月1日起施行。会计政策变更主要内容如下：</p> <p>（一）完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；</p> <p>（二）取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债；</p> <p>（三）改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；</p> <p>（四）丰富出租人披露内容，为报表使用者提供更多有用信息。</p> <p>本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。</p> <p>根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。</p> <p>公司对租赁合同采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，对于首次执行日前的经营租赁，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，对于使用权资产，选择按与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整的方法计量。</p>	<p>经第四届董事会2021年第二次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过</p>	<p>执行新租赁准则会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：</p> <p>合并报表： 预付款项：10,498,198.02元 使用权资产：12,146,896.65元 一年内到期的非流动负债：10,011,314.23元 租赁负债：2,660,450.53元 未分配利润：-1,676,499,745.08元</p> <p>母公司报表： 预付款项：3,059,068.00元 使用权资产：1,315,574.10元 一年内到期的非流动负债：1,069,592.43元</p>

其他说明

无

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,107,046,250.42	1,107,046,250.42	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	22,848,958.35	22,848,958.35	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	67,202,816.88	67,202,816.88	
应收款项融资	-	-	
预付款项	10,921,470.21	10,498,198.02	-423,272.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,991,525.60	13,991,525.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,983.80	123,983.80	
合同资产	-	-	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	100,267,055.60	100,267,055.60	
其他流动资产	184,353,649.84	184,353,649.84	
流动资产合计	1,506,755,710.70	1,506,332,438.51	-423,272.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,783,019.79	1,783,019.79	
投资性房地产	135,347,073.65	135,347,073.65	
固定资产	21,908,104.01	21,908,104.01	
在建工程	1,503,609.02	1,503,609.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	-	12,146,896.65	12,146,896.65

无形资产	10,288,525.54	10,288,525.54	
开发支出	-	-	
商誉	293,711,969.21	293,711,969.21	
长期待摊费用	2,959,494.08	2,959,494.08	
递延所得税资产	-	-	
其他非流动资产	1,263,907.84	1,263,907.84	
非流动资产合计	468,765,703.14	480,912,599.79	12,146,896.65
资产总计	1,975,521,413.84	1,987,245,038.30	11,723,624.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	148,823,470.27	148,823,470.27	
预收款项	804,195.89	804,195.89	
合同负债	190,245,810.60	190,245,810.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,338,493.25	53,338,493.25	
应交税费	10,650,653.89	10,650,653.89	
其他应付款	33,102,340.21	33,102,340.21	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	10,011,314.23	10,011,314.23
其他流动负债	120,671.06	120,671.06	
流动负债合计	437,085,635.17	447,096,949.40	10,011,314.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	-	2,660,450.53	2,660,450.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	608,304.11	608,304.11	
递延收益	1,852,691.42	1,852,691.42	
递延所得税负债	1,422,713.74	1,422,713.74	
其他非流动负债	17,698,271.97	17,698,271.97	
非流动负债合计	21,581,981.24	24,242,431.77	2,660,450.53
负债合计	458,667,616.41	471,339,381.17	12,671,764.76
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	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	1,145,307,255.90	1,145,307,255.90	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	24,336,438.10	24,336,438.10	
专项储备	-	-	
盈余公积	35,061,708.21	35,061,708.21	
一般风险准备			
未分配利润	-1,675,551,604.78	-1,676,499,745.08	-948,140.30
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,516,853,797.43	1,515,905,657.13	-948,140.30
少数股东权益	-		
所有者权益（或股东权益） 合计	1,516,853,797.43	1,515,905,657.13	-948,140.30
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,975,521,413.84	1,987,245,038.30	11,723,624.46

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	655,204,540.34	655,204,540.34	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,762,424.64	3,762,424.64	
应收款项融资	-	-	
预付款项	3,305,049.67	3,059,068.00	-245,981.67
其他应收款	43,925,600.37	43,925,600.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	-	-	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	100,267,055.60	100,267,055.60	
其他流动资产	614,483.95	614,483.95	
流动资产合计	807,079,154.57	806,833,172.90	-245,981.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	639,884,805.67	639,884,805.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,783,019.79	1,783,019.79	

投资性房地产	47,488,614.58	47,488,614.58	
固定资产	2,298,119.88	2,298,119.88	
在建工程	675,602.67	675,602.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	-	1,315,574.10	1,315,574.10
无形资产	-		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	-		
递延所得税资产	-		
其他非流动资产	980,953.09	980,953.09	
非流动资产合计	693,111,115.68	694,426,689.78	1,315,574.10
资产总计	1,500,190,270.25	1,501,259,862.68	1,069,592.43
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,527,950.83	53,527,950.83	
预收款项	804,195.89	804,195.89	
合同负债	4,217,694.41	4,217,694.41	
应付职工薪酬	5,613,926.95	5,613,926.95	
应交税费	889,973.59	889,973.59	
其他应付款	454,485,678.49	454,485,678.49	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	1,069,592.43	1,069,592.43
其他流动负债	43,551.67	43,551.67	
流动负债合计	519,582,971.83	520,652,564.26	1,069,592.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	-		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	608,304.11	608,304.11	
递延收益	-	-	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	136,792.42	136,792.42	
非流动负债合计	745,096.53	745,096.53	
负债合计	520,328,068.36	521,397,660.79	1,069,592.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,145,307,255.90	1,145,307,255.90	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	35,061,708.21	35,061,708.21	
未分配利润	-2,188,206,762.22	-2,188,206,762.22	
所有者权益（或股东权益）合计	979,862,201.89	979,862,201.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,500,190,270.25	1,501,259,862.68	1,069,592.43

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45、其他

适用 不适用

五、税项

1、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%，9%，13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%，5%，7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%
利得税	香港子公司、新加坡子公司按应纳税所得额计征	16.5%，17%

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
上海大智慧申久信息技术有限公司	15
上海大智慧信息科技有限公司	15

2、税收优惠

适用 不适用

2.1、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 2020 年 11 月 18 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202031005605，有效期为三年。

(2) 上海大智慧财汇数据科技有限公司 2020 年 11 月 18 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202031004511，有效期为三年。

(3) 北京慧远保银信息技术有限公司 2020 年 12 月 02 日经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202011006801，有效期为三年。

(4) 上海大智慧申久信息技术有限公司 2021 年 12 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202131006277，有效期为三年。

(5) 上海大智慧信息科技有限公司 2020 年 11 月 18 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202031004007，有效期为三年。

2.2、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，符合条件的软件产品，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。2019 年度增值税即征即退税收优惠政策施行备案制，期限自 2019 年 7 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日。

(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。

3、其他

适用 不适用

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

(1) 货币资金情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,709.38	23,258.41
银行存款	1,616,163,124.38	1,106,324,153.51
其他货币资金	134,181.53	698,838.50
合计	1,616,303,015.29	1,107,046,250.42
其中：存放在境外的款项总额	398,482,690.37	169,560,386.36

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日，公司可以随时支取的定期存款为 1,121,021,931.76 元。

(2) 受限货币资金

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司受限制的货币资金情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
一、履约保证金	0.00	200,000.00
二、银行保函保证金	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	250,000.00

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,157,852.59	22,848,958.35
其中：		
债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
混合工具投资	0.00	0.00
其他	18,157,852.59	22,848,958.35
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	0.00	0.00
混合工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	18,157,852.59	22,848,958.35

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、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

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	66,630,769.98	69,808,543.30
1 年以内小计	66,630,769.98	69,808,543.30
1 至 2 年	4,960,301.40	674,156.49
2 至 3 年	598,428.43	589,595.44
3 年以上		
3 至 4 年	336,528.18	135.22
4 至 5 年	135.22	53,773.58
5 年以上	196,843.71	196,843.71
合计	72,723,006.92	71,323,047.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	323,647.45	0.45	323,647.45	100.00	0.00	323,647.45	0.45	323,647.45	100.00	0.00
其中：										
预计无法收回的款项	323,647.45	0.45	323,647.45	100.00	0.00	323,647.45	0.45	323,647.45	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	72,399,359.47	99.55	4,196,719.79	5.80	68,202,639.68	70,999,400.29	99.55	3,796,583.41	5.35	67,202,816.88
其中：										
账龄风险组合	72,399,359.47	99.55	4,196,719.79	5.80	68,202,639.68	70,999,400.29	99.55	3,796,583.41	5.35	67,202,816.88
合计	72,723,006.92	/	4,520,367.24	/	68,202,639.68	71,323,047.74	/	4,120,230.86	/	67,202,816.88

(2.1) 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海韬楹投资管理有限公司	286,003.20	286,003.20	100.00	预计无法收回
个人	37,644.25	37,644.25	100.00	预计无法收回
合计	323,647.45	323,647.45	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,120,230.86	700,637.80		300,501.42		4,520,367.24
合计	4,120,230.86	700,637.80		300,501.42		4,520,367.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	300,501.42

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(5) 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	非关联方	3,390,932.09	4.66	179,146.60
客户 2	非关联方	2,703,511.81	3.72	135,175.59

客户 3	非关联方	2,574,800.00	3.54	128,740.00
客户 4	非关联方	2,500,443.74	3.44	125,567.50
客户 5	非关联方	1,902,564.36	2.62	106,411.10
合计		13,072,252.00	17.98	675,040.79

其他说明
无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 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

6、应收款项融资

适用 不适用

7、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	15,431,479.90	95.27	10,337,076.46	98.47
1至2年	751,294.88	4.64	137,090.40	1.31
2至3年	14,006.08	0.09	22,549.24	0.21
3年以上	0.00	0.00	1,481.92	0.01
合计	16,196,780.86	100.00	10,498,198.02	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	非关联方	1,665,554.78	10.28
供应商 2	非关联方	754,716.96	4.66
供应商 3	非关联方	489,893.64	3.02
供应商 4	非关联方	465,378.10	2.87
供应商 5	非关联方	412,541.30	2.55
合计		3,788,084.78	23.38

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,237,067.62	13,991,525.60
合计	16,237,067.62	13,991,525.60

其他说明：

适用 不适用

(2) 应收利息

(2.1) 应收利息分类

适用 不适用

(2.2) 重要逾期利息

适用 不适用

(2.3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 应收股利

适用 不适用

(3.1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3.2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4) 其他应收款

(4.1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	7,924,786.99	3,731,817.22
1 年以内小计	7,924,786.99	3,731,817.22
1 至 2 年	1,810,836.40	1,779,804.97
2 至 3 年	1,649,999.14	528,785.84
3 年以上		
3 至 4 年	303,506.10	3,137,387.05
4 至 5 年	1,483,569.64	3,101,281.61
5 年以上	51,062,733.22	49,695,864.98
合计	64,235,431.49	61,974,941.67

(4.2) 按坏账计提方法分类列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的其他应收款	47,938,300.90	74.63%	47,938,300.90	100.00%	0.00
其中：预计无法收回款项	47,938,300.90	74.63%	47,938,300.90	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,297,130.59	25.37%	60,062.97	0.37%	16,237,067.62
其中：账龄风险组合	3,222,522.55	5.02%	60,062.97	1.86%	3,162,459.58
保证金或押金、员工差旅暂支款	13,074,608.04	20.35%			13,074,608.04
合计	64,235,431.49	100.00%	47,998,363.87	74.72%	16,237,067.62

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的其他应收款	47,938,300.90	77.35%	47,938,300.90	100.00%	0.00
其中：预计无法收回款项	47,938,300.90	77.35%	47,938,300.90	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,036,640.77	22.65%	45,115.17	0.32%	13,991,525.60
其中：账龄风险组合	593,003.77	0.96%	45,115.17	7.61%	547,888.60
保证金或押金、员工差旅暂支款	13,443,637.00	21.69%			13,443,637.00
合计	61,974,941.67	100.00%	47,983,416.07	77.42%	13,991,525.60

(4.3) 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	13,514,926.23	13,443,637.00
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他	5,720,505.26	3,531,304.67
合计	64,235,431.49	61,974,941.67

(4.4) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	45,115.17	0.00	47,938,300.90	47,983,416.07
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	14,947.80	0.00	0.00	14,947.80
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	60,062.97	0.00	47,938,300.90	47,998,363.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4.5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	47,983,416.07	14,947.80	0.00	0.00		47,998,363.87
合计	47,983,416.07	14,947.80	0.00	0.00		47,998,363.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4.6) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4.7) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	账龄	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	70.05	5年以上	45,000,000.00
上海由由置业有限公司	押金	6,398,804.57	9.96	1年以内 5,324,762.73元, 1-2年 874,041.84元, 3-4年 200,000.00元	
民生 T+0 垫资款	业务款	2,938,300.90	4.57	5年以上	2,938,300.90
基金赎回款	业务款	1,014,877.89	1.58	1年以内	50,743.89
中国灾害防御协会	履约保证金	500,000.00	0.78	1-2年	
合计		55,851,983.36	86.94		47,989,044.79

(4.8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(4.9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(4.10) 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	158,568.67	0.00	158,568.67	123,983.80	0.00	123,983.80
合计	158,568.67	0.00	158,568.67	123,983.80	0.00	123,983.80

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**10、合同资产****(1) 合同资产情况**适用 不适用**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**(1) 一年内到期的非流动资产情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的债权投资	21,844,791.66	100,267,055.60	详见债权投资附注六、14
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00	
一年内到期的长期应收款	0.00	0.00	
一年内到期的其他非流动资产	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合计	21,844,791.66	100,267,055.60	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
中信银行大额存单 (A00620190243)	20,000,000.00	4.125%	4.125%	2022/10/10				
民生银行大额存单					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021/11/21
民生银行大额存单					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021/11/21
民生银行大额存单					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021/11/21
民生银行大额存单					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021/11/21
民生银行大额存单					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021/11/21
合计	20,000,000.00				100,000,000.00			

(2) 其他说明

无

13、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
进项税额（留抵税额）	5,290,401.94	4,031,430.24
待抵扣、待认证进项税额	3,784,965.41	689,572.28
预缴企业所得税	98,663.87	98,663.87
预缴其他税金	485,724.03	483,809.25
债权投资	0.00	179,050,174.20
合计	9,659,755.25	184,353,649.84

其他说明

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

√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
银行大额存单	21,844,791.66	0.00	21,844,791.66	100,267,055.60	0.00	100,267,055.60
其中：一年内到期的债权投资	-21,844,791.66	0.00	-21,844,791.66	-100,267,055.60	0.00	-100,267,055.60
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 对联营、合营企业投资：

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											
二、联营企业											
杭州大彩网络科技有限公司	139,774,965.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,774,965.30	139,774,965.30
小计	139,774,965.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,774,965.30	139,774,965.30
合计	139,774,965.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,774,965.30	139,774,965.30

(2) 其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

(1) 非流动金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,964,961.48	1,783,019.79
其中：权益工具投资	1,964,961.48	1,783,019.79
合计	1,964,961.48	1,783,019.79
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分	1,964,961.48	1,783,019.79

(2) 其他说明：

□适用 √不适用

20、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	216,613,603.94	216,613,603.94
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	216,613,603.94	216,613,603.94
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	81,266,530.29	81,266,530.29
2. 本期增加金额	10,494,977.50	10,494,977.50
(1) 计提或摊销	10,494,977.50	10,494,977.50
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	91,761,507.79	91,761,507.79
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	124,852,096.15	124,852,096.15
2. 期初账面价值	135,347,073.65	135,347,073.65

(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

21、固定资产

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,392,563.70	21,908,104.01
固定资产清理	0.00	0.00
合计	28,392,563.70	21,908,104.01

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 固定资产

(2.1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	5,367,272.19	103,370,843.81	108,738,116.00
2. 本期增加金额	0.00	13,778,255.81	13,778,255.81
(1) 购置	0.00	14,023,006.28	14,023,006.28
(2) 在建工程转入	0.00	357,999.10	357,999.10
(3) 企业合并增加			
(4) 外币折算影响	0.00	-828,906.82	-828,906.82
(5) 其他转入	0.00	226,157.25	226,157.25
3. 本期减少金额	0.00	2,644,418.06	2,644,418.06
(1) 处置或报废	0.00	2,584,672.09	2,584,672.09
(2) 其他转出	0.00	59,745.97	59,745.97
4. 期末余额	5,367,272.19	114,504,681.56	119,871,953.75
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,311,436.06	82,231,261.39	86,542,697.45
2. 本期增加金额	354,006.90	6,788,875.35	7,142,882.25
(1) 计提	354,006.90	7,293,775.94	7,647,782.84
(2) 外币折算影响	0.00	-719,617.74	-719,617.74

(3) 其他转入	0.00	214,717.15	214,717.15
3. 本期减少金额	0.00	2,489,715.89	2,489,715.89
(1) 处置或报废	0.00	2,432,957.22	2,432,957.22
(2) 其他转出	0.00	56,758.67	56,758.67
4. 期末余额	4,665,442.96	86,530,420.85	91,195,863.81
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	287,314.54	287,314.54
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	3,788.30	3,788.30
4. 期末余额	0.00	283,526.24	283,526.24
四、账面价值			
1. 期末账面价值	701,829.23	27,690,734.47	28,392,563.70
2. 期初账面价值	1,055,836.13	20,852,267.88	21,908,104.01

(2.2) 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	4,000.00	2,220.12	1,579.88	200.00	

(2.3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(2.4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(2.5) 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

(3) 固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	166,538.46	1,503,609.02
工程物资	0.00	0.00
合计	166,538.46	1,503,609.02

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 在建工程**(2.1) 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
在装制冷系统				286,899.10	0.00	286,899.10
11 楼机房				388,703.57	0.00	388,703.57
恒生二期电子商务软件	166,538.46	0.00	166,538.46	166,538.46	0.00	166,538.46
合肥装修				661,467.89	0.00	661,467.89
合计	166,538.46	0.00	166,538.46	1,503,609.02	0.00	1,503,609.02

(2.2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(2.3) 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

(3) 工程物资**(3.1) 工程物资情况**

□适用 √不适用

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,448,473.61	26,448,473.61
2. 本期增加金额	120,959,473.65	120,959,473.65
(1) 新增租赁	121,889,087.69	121,889,087.69
(2) 外币折算影响	-929,614.04	-929,614.04
3. 本期减少金额	29,722,961.08	29,722,961.08
(1) 合同到期	23,259,354.11	23,259,354.11
(2) 其他减少	6,463,606.97	6,463,606.97
4. 期末余额	117,684,986.18	117,684,986.18
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,301,576.96	14,301,576.96
2. 本期增加金额	27,831,744.89	27,831,744.89
(1) 计提	28,320,297.19	28,320,297.19
(2) 外币折算影响	-488,552.30	-488,552.30
3. 本期减少金额	20,185,097.74	20,185,097.74
(1) 处置		
(2) 合同到期	19,969,644.16	19,969,644.16
(3) 其他减少	215,453.58	215,453.58
4. 期末余额	21,948,224.11	21,948,224.11
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	95,736,762.07	95,736,762.07
2. 期初账面价值	12,146,896.65	12,146,896.65

其他说明：

无

26、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	156,778,989.18	31,314,610.13	188,093,599.31
2. 本期增加金额	1,893,098.30	-196,317.48	1,696,780.82
(1) 购置	3,125,932.58	766,814.16	3,892,746.74
(2) 外币折算影响	-1,232,834.28	-963,131.64	-2,195,965.92
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00

4. 期末余额	158,672,087.48	31,118,292.65	189,790,380.13
二、累计摊销			
1. 期初余额	102,657,116.01	27,759,680.61	130,416,796.62
2. 本期增加金额	995,490.64	678,272.34	1,673,762.98
(1) 计提	1,885,725.33	1,475,143.95	3,360,869.28
(2) 外币折算影响	-890,234.69	-796,871.61	-1,687,106.30
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	103,652,606.65	28,437,952.95	132,090,559.60
三、减值准备			
1. 期初余额	47,388,277.15	0.00	47,388,277.15
2. 本期增加金额	-226,244.24	0.00	-226,244.24
(1) 外币折算影响	-226,244.24	0.00	-226,244.24
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	47,162,032.91	0.00	47,162,032.91
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,857,447.92	2,680,339.70	10,537,787.62
2. 期初账面价值	6,733,596.02	3,554,929.52	10,288,525.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.05%

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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	其他	处置	其他	
上海大智慧基金销售有限公司	147,793.66	0.00	0.00	0.00	0.00	147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57	0.00	0.00	0.00	0.00	1,242,922.57
DZH Nextview Pte. Ltd.	17,722,424.81	0.00	0.00	0.00	0.00	17,722,424.81
上海大智慧财汇数据科技有限公司	97,314,694.17	0.00	0.00	0.00	0.00	97,314,694.17
DZH Financial Research, Inc	24,148,399.69	0.00	-689,757.53	0.00	0.00	23,458,642.16
阿斯达克网络信息有限公司	156,665,920.01	0.00	0.00	0.00	0.00	156,665,920.01

Dzh International Pte Ltd	15,582,955.34	0.00	-445,100.33	0.00	0.00	15,137,855.01
合计	312,825,110.25	0.00	-1,134,857.86	0.00	0.00	311,690,252.39

(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	其他	处置	其他	
上海大智慧基金销售有限公司	147,793.66	0.00	0.00	0.00	0.00	147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57	0.00	0.00	0.00	0.00	1,242,922.57
DZH Nextview Pte. Ltd.	17,722,424.81	0.00	0.00	0.00	0.00	17,722,424.81
合计	19,113,141.04	0.00	0.00	0.00	0.00	19,113,141.04

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①上海大智慧财汇数据科技有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购上海大智慧财汇数据科技有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

②DZH Financial Research, Inc. 于评估基准日的评估范围是公司并购 DZH Financial Research, Inc. 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

③阿斯达克网络信息有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购阿斯达克网络信息有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

④DZH International Pte. Ltd. 于评估基准日的评估范围是公司并购 DZH International Pte. Ltd. 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层根据最近一期的财务预算来编制未来5年（预算期）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过5年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

①公司期末对收购上海大智慧财汇数据科技有限公司形成的商誉进行了减值测试，并聘请了浙江中企华资产评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了浙中企华评报字(2022)第0105号《上海大智慧股份有限公司拟对收购上海大智慧财汇数据科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可回收价值评估项目资产评估报告》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

②公司期末对收购 DZH Financial Research, Inc. 形成的商誉进行了减值测试，根据最近一期的财务预算来编制未来 5 年（预算期）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定，确定了资产组的可收回金额。经测试，因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

③公司期末对收购阿斯达克网络信息有限公司形成的商誉进行了减值测试，并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了档案编号为 AK/BV7105/JAN22《“商誉减值测试”评估报告》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

④公司期末对收购 DZH International Pte. Ltd. 形成的商誉进行了减值测试，并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了档案编号为 OA/BVIA7060/DEC21/AK(c)的《“使用价值”评估》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

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

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北京慧远保银信息技术有限公司的商誉形成说明

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。

③DZH Nextview Pte Ltd. 的商誉形成说明

本公司于 2013 年支付 6,558,412.28 新加坡元合并成本收购了 DZH Nextview Pte Ltd.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 DZH Nextview Pte. Ltd. 相关的商誉。

④DZH Financial Research, Inc. 的商誉形成说明

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。本期因期初与期末汇率差减少商誉 689,757.53 元，累计汇率差影响数 193,671.52 元，商誉期末余额为 23,458,642.16 元。

⑤阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明

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。

⑥Dzh International Pte.Ltd 的商誉形成说明

本公司于 2014 年支付 5,616 万港元合并成本收购了 DZH International Pte. Ltd.（包含其子公司）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 DZH International Pte. Ltd. 相关的商誉。本期因期初与期末汇率差减少商誉 445,100.33 元，累计汇率差影响数 546,933.21 元，商誉期末余额为 15,137,855.01 元。

29、长期待摊费用

适用 不适用

(1) 长期待摊费用情况:

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
经营租赁资产改良支出	2,959,494.08	4,799,298.37	1,335,554.30	90,146.10	6,333,092.05
合计	2,959,494.08	4,799,298.37	1,335,554.30	90,146.10	6,333,092.05

(2) 其他说明:

本期其他减少额为外币报表折算差额。

30、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

(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	4,221,874.00	1,127,674.51	5,070,933.62	1,295,369.99
金融资产公允价值变动	157,852.59	38,812.19	848,958.32	127,343.75
合计	4,379,726.59	1,166,486.70	5,919,891.94	1,422,713.74

(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	145,274,921.27	162,167,563.43
可抵扣亏损	3,175,351,067.63	3,108,420,461.09
合计	3,320,625,988.90	3,270,588,024.52

(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
2021 年	0.00	27,100,110.49	
2022 年	18,593,423.67	18,593,902.77	
2023 年	18,684,058.12	18,684,651.18	
2024 年	354,873,860.74	368,784,276.74	
2025 年	447,794,662.67	447,795,589.08	
2026 年	1,527,831,811.02	1,511,184,318.81	

2027 年	199,295,904.22	185,036,890.79	
2028 年	132,836,974.19	132,836,381.13	
2029 年	239,799,566.66	239,798,953.64	
2030 年	158,606,312.87	158,605,386.46	
2031 年	77,034,493.47	0.00	
合计	3,175,351,067.63	3,108,420,461.09	/

(6) 其他说明:

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

(1) 其他非流动资产情况

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
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	849,436.62		849,436.62	1,263,907.84		1,263,907.84
合计	849,436.62		849,436.62	1,263,907.84		1,263,907.84

(2) 其他说明:

无

32、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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1) 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、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	155,341,989.38	148,683,470.27
非流动资产欠款	847,637.47	140,000.00
合计	156,189,626.85	148,823,470.27

(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

37、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
预收租金	921,589.47	804,195.89
其他	88,718.40	
合计	1,010,307.87	804,195.89

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款	200,509,076.83	190,245,810.60
减：计入其他非流动负债	0.00	0.00
合计	200,509,076.83	190,245,810.60

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	53,248,028.25	330,775,859.49	321,063,207.73	62,960,680.01
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	22,009,286.02	22,009,286.02	0.00
三、辞退福利	90,465.00	211,096.00	301,561.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	53,338,493.25	352,996,241.51	343,374,054.75	62,960,680.01

(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	51,972,034.76	286,690,543.28	276,470,028.03	62,192,550.01
二、职工福利费	0.00	13,944,859.14	13,944,859.14	0.00
三、社会保险费	0.00	15,116,030.88	15,116,030.88	0.00
其中：医疗保险费	0.00	14,811,619.47	14,811,619.47	0.00
工伤保险费	0.00	274,284.59	274,284.59	0.00
生育保险费	0.00	30,126.82	30,126.82	0.00
四、住房公积金	10,257.00	11,093,947.25	11,101,573.25	2,631.00
五、工会经费和职工教育经费	1,265,736.49	3,930,478.94	4,430,716.43	765,499.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,248,028.25	330,775,859.49	321,063,207.73	62,960,680.01

(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	0.00	21,336,494.72	21,336,494.72	0.00
2、失业保险费	0.00	672,791.30	672,791.30	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	22,009,286.02	22,009,286.02	0.00

(4) 其他说明：

□适用 √不适用

40、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	9,726,656.75	3,867,245.04
企业所得税	3,448,626.92	4,954,993.35
个人所得税	1,052,867.90	1,137,003.78
城市维护建设税	139,148.93	41,196.61
教育费附加	120,281.11	95,482.26
房产税	311,617.02	440,092.15
土地使用税	2,965.23	5,477.73
印花税	124,454.50	108,591.17
水利建设基金	721.76	381.20
城市垃圾处理费	360.88	190.60
合计	14,927,701.00	10,650,653.89

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	201,418,799.49	33,102,340.21
合计	201,418,799.49	33,102,340.21

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付利息

(2.1) 分类列示

适用 不适用

(3) 应付股利

(3.1) 分类列示

适用 不适用

(4) 其他应付款

(4.1) 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	5,731,543.80	5,687,426.27
应付费用	17,092,380.81	21,886,624.45
非流动资产欠款	218,209.30	182,830.18
限制性股票回购义务	166,958,880.00	0.00
其他	11,417,785.58	5,345,459.31
合计	201,418,799.49	33,102,340.21

(4.2) 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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

(1) 一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	备注
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00	详见长期借款注释六、45
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00	详见应付债券注释六、46
1 年内到期的租赁负债	24,913,531.22	10,011,314.23	详见租赁负债注释六、47
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00	详见长期应付款注释六、48
合计	24,913,531.22	10,011,314.23	

(2) 其他说明：

无

44、其他流动负债**(1) 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	0.00	0.00
应付退货款	0.00	0.00
待转销项税额	410,935.20	120,671.06
合计	410,935.20	120,671.06

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

(2) 其他说明：

□适用 √不适用

45、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

46、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

47、租赁负债

√适用 □不适用

(1) 租赁负债情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	105,146,705.24	12,861,609.41
未确认融资费用	-8,794,979.99	-189,844.65
一年内到期的租赁负债	-24,913,531.22	-10,011,314.23
合计	71,438,194.03	2,660,450.53

(2) 其他说明：

无

48、长期应付款**(1) 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 长期应付款

(2.1) 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

(3) 专项应付款

(3.1) 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	0.00	608,304.11	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	0.00	608,304.11	/

(2) 其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

(1) 递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	1,852,691.42	0.00	1,063,079.28	789,612.14	政府专项资金
合计	1,852,691.42	0.00	1,063,079.28	789,612.14	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

全球金融大数据平台	1,852,691.42	0.00	0.00	1,063,079.28	0.00	789,612.14	与资产相关
-----------	--------------	------	------	--------------	------	------------	-------

(2) 其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

(1) 其他非流动负债情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	16,029,411.82	17,698,271.97
合计	16,029,411.82	17,698,271.97

(2) 其他说明:

无

53、股本

适用 不适用

(1) 总股本变动情况:

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	40,524,000.00	0.00	0.00	0.00	40,524,000.00	2,028,224,000.00

(2) 其他说明:

股本总数本期变动情况详见“十二、股份支付”附注。

54、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

55、资本公积

适用 不适用

(1) 资本公积情况：

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）	1,025,925,015.90	126,434,880.00	0.00	1,152,359,895.90
其他资本公积	119,382,240.00	59,683,395.31	0.00	179,065,635.31
合计	1,145,307,255.90	186,118,275.31	0.00	1,331,425,531.21

(2) 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本（股本）溢价、其他资本公积本期增加额情况详见“十二、股份支付”附注。

56、库存股

√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
限制性股票	0.00	166,958,880.00	0.00	166,958,880.00
合计	0.00	166,958,880.00	0.00	166,958,880.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本年度实施限制性股票激励计划，激励对象认购限制性股票并支付相应款项；公司在取得该款项时，按照收到的限制性股票款项确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认库存股。

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,336,438.10	-15,232,125.57	0.00	0.00	0.00	-15,232,125.57	0.00	9,104,312.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	394,117.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	394,117.07
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	23,942,321.03	-15,232,125.57	0.00	0.00	0.00	-15,232,125.57	0.00	8,710,195.46
其他综合收益合计	24,336,438.10	-15,232,125.57	0.00	0.00	0.00	-15,232,125.57	0.00	9,104,312.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	35,061,708.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	-1,675,551,604.78	-1,747,356,619.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-948,140.30	-675,078.76
调整后期初未分配利润	-1,676,499,745.08	-1,748,031,697.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,049,531.09	72,480,093.13
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-1,660,450,213.99	-1,675,551,604.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-948,140.30 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	814,375,321.94	268,409,287.57	703,156,967.10	239,076,401.05
其他业务	4,286,321.83	10,494,977.50	4,605,452.09	10,550,277.29
合计	818,661,643.77	278,904,265.07	707,762,419.19	249,626,678.34

其他说明：

(2) 主营业务按产品及服务列示：

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
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	317,589,560.22	138,449,588.07	210,654,385.32	107,164,742.51
金融资讯及数据移动终端服务系统	36,879,655.00	21,230,172.63	35,207,167.07	18,558,354.04
证券公司综合服务系统	92,988,224.93	40,039,450.84	94,268,706.64	54,568,883.67
港股服务系统	164,922,024.46	57,699,810.72	165,852,954.59	49,074,209.04
直播业务	6,455,603.25	4,140,476.47	6,494,518.67	5,898,179.23
广告	147,339,087.70	1,736,054.71	153,997,187.75	989,362.60
其他	48,201,166.38	5,113,734.13	36,682,047.06	2,822,669.96
合计	814,375,321.94	268,409,287.57	703,156,967.10	239,076,401.05

(3) 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(4) 履约义务的说明

适用 不适用

(5) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、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
营业税	1,088.78	8,873.98
城市维护建设税	570,144.76	499,370.93
教育费附加	617,647.24	633,335.35
房产税	1,696,333.81	1,590,120.66
土地使用税	17,959.56	17,959.55
印花税	493,939.13	328,115.67
合计	3,397,113.28	3,077,776.14

其他说明：

无

63、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	51,869,601.25	38,660,139.15
广告宣传费	22,631,497.45	25,950,931.50
职工薪酬	56,627,202.35	39,349,935.23
股权激励	7,427,657.94	0.00
差旅费	1,436,023.64	1,121,862.52
业务招待费	1,445,282.12	1,194,002.85
手续费	1,202,024.43	902,285.20
邮电通讯费	1,245,927.95	1,574,667.00
折旧费	349,076.05	160,591.42
无形资产摊销	0.00	139,153.12
其他	884,822.81	5,376,372.70
合计	145,119,115.99	114,429,940.69

其他说明：

无

64、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
职工薪酬	121,135,026.69	104,142,042.75
股权激励	16,277,571.44	0.00
租赁费	0.00	28,955,456.18
聘请中介机构费	8,334,366.19	7,575,075.81
无形资产摊销	2,960,931.20	3,664,095.46
折旧费	2,659,373.75	3,313,526.18
使用权资产摊销	28,320,297.47	0.00
物业能源费	7,682,152.16	7,391,746.53
差旅费	820,503.55	984,080.66
业务招待费	3,616,562.95	1,883,816.45
长期待摊费用摊销	1,335,554.30	1,358,519.22
其他	18,691,695.07	12,912,857.17
合计	211,834,034.77	172,181,216.41

其他说明：

无

65、研发费用

√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
职工薪酬	156,427,036.38	121,682,676.41
股权激励	33,135,754.00	0.00
折旧费	2,924,444.66	2,230,223.47

无形资产摊销	391,132.54	104,833.14
差旅费	240,049.55	280,043.21
认证鉴定评审验收费	50,750.37	55,279.32
设备维护费	523,167.37	211,402.05
其他	313,561.07	60,539.75
合计	194,005,895.94	124,624,997.35

其他说明：

无

66、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
利息费用	3,807,197.32	0.00
利息收入	-34,218,939.93	-30,254,858.18
汇兑损益	240,961.48	164,085.35
手续费	193,188.84	171,821.03
合计	-29,977,592.29	-29,918,951.80

其他说明：

无

67、其他收益

√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
政府补助-税费返还	0.00	596,261.49
政府补助-其他	3,612,721.24	3,053,283.31
进项税加计抵减	2,778,416.29	2,152,237.87
三代手续费返还	269,237.66	562,493.14
免征增值税	0.00	4,212.40
合计	6,660,375.19	6,368,488.21

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
全球金融大数据服务平台	1,063,079.28	872,309.34	与资产相关
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	0.00	660,000.00	与收益相关
开发扶持资金	510,000.00	600,000.00	与收益相关
增值税即征即退	0.00	596,261.49	与收益相关
就业补助	182,637.91	135,658.92	与收益相关
浦东新区财政局财政补贴	1,000,000.00	200,000.00	与收益相关
失业保险岗位补贴	23,699.59	367,995.79	与收益相关

Rental Relief due to Cov19	0.00	214,259.46	与收益相关
以工代训补贴	7,800.00	2,400.00	与收益相关
超比例安排残疾人就业	0.00	659.80	与收益相关
生育补贴	23,004.46	0.00	与收益相关
专利资助费	2,500.00	0.00	与收益相关
企业研发机构专项资助款	800,000.00	0.00	与收益相关
合计	3,612,721.24	3,649,544.80	

68、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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,004,763.86	4,377,121.62
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,004,763.86	4,377,121.62

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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
交易性金融资产	536,954.50	3,558,620.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	181,941.69	-3,045,838.06
合计	718,896.19	512,782.93

其他说明：

无

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-729,421.95	363,710.52
其他应收款坏账损失	-14,947.80	-23,318.56
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-744,369.75	340,391.96

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	非经常性损益本期金额	上期发生额	非经常性损益 上期金额
固定资产处置利得或损失	-79,202.97	-79,202.97	-14,986.65	-14,986.65
使用权资产处置利得或损失	77,792.83	77,792.83	0.00	0.00
合计	-1,410.14	-1,410.14	-14,986.65	-14,986.65

其他说明：

无

74、营业外收入**(1) 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	计入当期非经常性 损益的金额	上期发生额	非经常性损益 上期金额
接受捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产毁损报废利得	0.00	0.00	2.62	2.62
其中：固定资产	0.00	0.00	2.62	2.62
其他	237,517.89	237,517.89	29,395.22	29,395.22
合计	237,517.89	237,517.89	29,397.84	29,397.84

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

(2) 其他说明：

□适用 √不适用

75、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	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	非经常性损益上期金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	77,289.46	77,289.46	1,100,000.00	1,100,000.00
违约金及赔偿支出	215,700.00	215,700.00	1,100,000.00	1,100,000.00
诉讼费	-235,117.82	-235,117.82	-3,060,460.42	-3,060,460.42
执行费	35,651.36	35,651.36	0.00	0.00
其他	13,877.00	13,877.00	167,137.37	167,137.37
合计	107,400.00	107,400.00	-693,323.05	-693,323.05

其他说明：

无

76、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	10,316,444.53	13,407,180.28
递延所得税费用	-218,791.37	160,007.61
合计	10,097,653.16	13,567,187.89

(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	26,147,184.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,922,077.64
子公司适用不同税率的影响	-7,710,933.99
调整以前期间所得税的影响	16,570.30
非应税收入的影响	-183,802.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,655,018.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,089,292.25
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	29,056,292.32
研发费用加计扣除的影响	-19,568,276.84
所得税费用	10,097,653.16

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用
 详见附注六、57

78、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	4,514,296.35	5,810,264.49
存款利息收入	34,218,939.93	30,254,858.18
政府补助	2,881,340.30	20,902,258.64
保证金、押金、备用金、违约及补偿收入	8,370,436.38	12,435,515.48
资金往来收到的现金	19,302,016.58	5,723,423.88
受限货币资金本期收回	459,184.54	892,910.93
其他	230,593.58	568,767.48
合计	69,976,807.66	76,587,999.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
 无

(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	0.00	30,201,222.77
费用支出及银行手续费	179,367,982.97	138,227,198.88
现金捐赠支出	5,289.46	1,100,000.00
保证金、押金、备用金、违约及补偿支出	3,137,920.77	12,034,245.80
资金往来支付的现金	8,272,928.16	4,783,194.49
受限货币资金本期增加	259,184.54	250,000.00
其他	37,082,437.10	192,127,789.33
合计	228,125,743.00	378,723,651.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
 无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

(6) 支付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
租赁支出	39,127,851.56	0.00
合计	39,127,851.56	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	16,049,531.09	72,480,093.13
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	744,369.75	-340,391.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,142,760.06	17,974,904.67
使用权资产摊销	28,320,297.47	
无形资产摊销	3,360,869.28	3,908,081.72
长期待摊费用摊销	1,335,554.30	1,358,519.22
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）	1,410.14	14,986.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	-2.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-718,896.19	-512,782.93
财务费用（收益以“－”号填列）	4,110,546.15	164,085.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,004,763.86	-4,377,121.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0.00	477,334.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-221,102.37	-403,966.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-38,359.94	-59,857.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-476,622,087.48	9,707,781.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	501,059,044.32	-122,818,338.08
其他	59,887,809.67	454,277.78
经营活动产生的现金流量净额	151,406,982.39	-21,972,395.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,616,253,015.29	1,106,796,250.42
减：现金的期初余额	1,106,796,250.42	1,249,388,924.43
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	509,456,764.87	-142,592,674.01

(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

(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	1,616,253,015.29	1,106,796,250.42
其中：库存现金	5,709.38	23,258.41
可随时用于支付的银行存款	1,616,113,124.38	1,106,074,153.51
可随时用于支付的其他货币资金	134,181.53	698,838.50
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,616,253,015.29	1,106,796,250.42

(5) 其他说明：

适用 不适用

80、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

81、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	50,000.00	银行保函保证金
合计	50,000.00	/

其他说明：

无

82、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			397,372,114.83
其中：美元	1,626,437.54	6.375700	10,369,677.84
新加坡元	17,103,896.76	4.717900	80,694,474.52
越南盾	244,072,350.00	0.000280	68,341.33

日元	416,358,908.00	0.055415	23,072,528.89
马来西亚林吉特	2,083,622.67	1.526648	3,180,957.62
泰铢	3,220,414.36	0.191175	615,663.83
欧元	219.53	7.219700	1,584.94
港币	341,693,842.78	0.817600	279,368,885.86
应收账款			25,639,567.27
其中：新加坡元	833,367.04	4.717900	3,931,742.34
日元	35,483,490.00	0.055415	1,966,317.60
港币	24,145,679.22	0.817600	19,741,507.33
其他应收款			7,012,506.88
其中：新加坡元	127,586.18	4.717900	601,938.82
越南盾	1,899,000.00	0.000280	531.73
日元	36,723,829.00	0.055415	2,035,050.98
港币	5,351,009.48	0.817600	4,374,985.35
其他流动资产			426,311.71
其中：越南盾	72,571,481.53	0.000280	20,320.33
港币	496,564.80	0.817600	405,991.38
应付账款			11,140,050.55
其中：新加坡元	332,819.26	4.717900	1,570,207.97
日元	2,831,496.00	0.055415	156,907.35
港币	11,512,885.56	0.817600	9,412,935.23
其他应付款			3,927,730.31
其中：新加坡元	449,893.47	4.717900	2,122,552.38
日元	14,094,181.00	0.055415	781,029.04
港币	1,252,628.29	0.817600	1,024,148.89

其他说明：

无

(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
阿斯达克网络信息有限公司	香港	港币	当地货币
阿斯达克有限公司	香港	港币	当地货币
DZH Financial Research, Inc.	日本	日元	当地货币
DZH Securities Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元	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
DZH International Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚林吉特	当地货币
DZH (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国铢	当地货币
DZH Financial Limited	香港	港币	当地货币
DZH Nextview Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元	当地货币
DZH Nextview (Vietnam) Co., Ltd.	越南	越南盾	当地货币

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1) 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
与资产相关	3,200,000.00	全球金融大数据服务平台	1,063,079.28
与收益相关	510,000.00	浦东新区“十三五”期间安商育商政策	510,000.00
与收益相关	182,637.91	就业补助	182,637.91
与收益相关	1,000,000.00	浦东新区财政局财政补贴	1,000,000.00
与收益相关	23,699.59	失业保险岗位补贴	23,699.59
与收益相关	7,800.00	以工代训补贴	7,800.00
与收益相关	23,004.46	生育补贴	23,004.46
与收益相关	2,500.00	专利资助费	2,500.00
与收益相关	800,000.00	企业研发机构专项资助款	800,000.00

(2) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、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

其他说明：

□适用 √不适用

5、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

报告期内，本公司新设子公司 6 家，详细情况如表所示：

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	
合肥大智慧财汇数据科技有限公司	合肥	合肥	技术服务、技术开发、技术咨询		100	设立或投资
上海大智慧财捷信息科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务		100	设立或投资
上海大智慧申永信息技术有限公司	上海	上海	技术咨询、技术服务、互联网销售	100		设立或投资
上海大智慧财泽数据科技有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发与销售	100		设立或投资
DZH Securities Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	Provision of financial information services		100	设立或投资
DZH Financial Limited	香港	香港	Financial Services		100	设立或投资

6、其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、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	
上海大智慧信息科技有限公司	上海	上海	计算机软件的开发与销售	100		设立或投资
上海视吧文化传媒有限公司	上海	上海	咨询服务	90	10	设立或投资
上海大智慧财汇数据科技有限公司	上海	上海	计算机软件的开发与销售	100		非同一控制下企业合并
合肥大智慧财汇数据科技有限公司	合肥	合肥	技术服务、技术开发、技术咨询		100	设立或投资
上海大智慧申久信息技术有限公司	上海	上海	计算机软件的开发与销售	100		设立或投资
上海大智慧金融信息服务有限公司	上海	上海	投资管理	100		设立或投资
上海大智慧财速软件科技有限公司	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务		100	设立或投资
上海大智慧财捷信息科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务		100	设立或投资
北京慧远保银信息技术有限公司	北京	北京	软件系统服务	100		非同一控制下企业合并
上海大智慧申永信息技术有限公司	上海	上海	技术咨询、技术服务、互联网销售	100		设立或投资
上海大智慧财泽数据科技有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发与销售	100		设立或投资
上海大智慧基金销售有限公司	上海	上海	咨询服务	100		同一控制下企业合并
合肥大智慧信息技术有限公司	合肥	合肥	计算机软件的开发与销售	100		设立或投资
上海天蓝蓝投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100		设立或投资
大智慧信息技术有限公司	北京	北京	计算机软件开发	100		设立或投资
上海大智慧软件开发有限公司	上海	上海	计算机软件的开发与销售		100	设立或投资
上海慧虹投资管理有限公司	上海	上海	金融信息服务		100	设立或投资
视吧(上海)网络科技有限公司	上海	上海	技术服务		100	设立或投资
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	北京	北京	投资及化工贸易	100		设立或投资
深圳市前海博盈石油化工投资有限公司	深圳	深圳	化工贸易	100		设立或投资
阿斯达克网络信息有限公司	香港	香港	Provision of financial information services	100		非同一控制下企业合并
阿斯达克有限公司	香港	香港	Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company		100	非同一控制下企业合并

DZH Financial Research, Inc.	日本	日本	信息服务		100	非同一控制下企业合并
DZH Securities Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	Provision of financial information services		100	设立或投资
DZH International Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	计算机及技术服务		100	非同一控制下企业合并
Solutions Lab (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	信息服务		100	非同一控制下企业合并
DZH International Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	Provision of Internet Application and information technology services and supply computer hardware and software		100	非同一控制下企业合并
DZH (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100	非同一控制下企业合并
DZH Financial Limited	香港	香港	Financial Services		100	设立或投资
DZH Nextview Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	Provision of financial information services	100		非同一控制下企业合并
DZH Nextview (Vietnam) Co., Ltd.	越南	越南	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

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

(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

2、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

3、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	
杭州大彩网络科技有限公司	杭州市	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、软件和信息服务业	49		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(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
	杭州大彩网络科技有限公司	杭州大彩网络科技有限公司
流动资产	7,781,846.31	7,781,846.31
非流动资产	0.00	0.00
资产合计	7,781,846.31	7,781,846.31
流动负债	12,259,479.14	11,710,479.14
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	12,259,479.14	11,710,479.14
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	-4,477,632.83	-3,928,632.83
按持股比例计算的净资产份额	-2,194,040.09	-1,925,030.09
调整事项	140,642,948.62	140,642,948.62
--商誉	140,642,948.62	140,642,948.62
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	139,774,965.30	139,774,965.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	0.00	0.00
净利润	-549,000.00	-707,915.09
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-549,000.00	-707,915.09
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

无

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
杭州大彩网络科技有限公司	-1,057,046.77	-269,010.00	-1,326,056.77

其他说明

无

(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

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、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

6、其他

适用 不适用

九、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。

(一) 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市场风险、信用风险、流动性风险。

1、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) 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2021年度及2020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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	10,369,677.84	387,002,436.99	397,372,114.83	9,154,636.33	158,857,950.03	168,012,586.36
应收账款	0.00	25,639,567.27	25,639,567.27	0.00	37,319,332.95	37,319,332.95
其他应收款	0.00	7,012,506.88	7,012,506.88	0.00	7,884,029.76	7,884,029.76
其他流动资产	0.00	426,311.71	426,311.71	0.00	179,050,174.20	179,050,174.20
应付账款	0.00	11,140,050.55	11,140,050.55	0.00	10,817,395.24	10,817,395.24
其他应付款	0.00	3,927,730.31	3,927,730.31	0.00	6,618,998.24	6,618,998.24
合计	10,369,677.84	435,148,603.71	445,518,281.55	9,154,636.33	400,547,880.42	409,702,516.75

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(1.1) 汇率风险敏感性分析

于 2021 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 865,293.16 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 132.34 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 2,218,346.67 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 6,936,380.91 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 7,642.33 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 265,609.96 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 51,407.93 元；如果人民币对港币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 24,765,910.53 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。

(2) 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、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 17.98%（2020 年：19.87%）；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 86.94%（2020 年：84.10%）。

3、流动风险

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

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 5 亿元（2020 年 12 月 31 日：人民币 5 亿元）。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	156,189,626.85	0.00	0.00	156,189,626.85
其他应付款	100,537,795.09	100,881,004.40	0.00	201,418,799.49
一年内到期的非流动负债	24,913,531.22	0.00	0.00	24,913,531.22
租赁负债	0.00	71,438,194.03	0.00	71,438,194.03
合计	281,640,953.16	172,319,198.43	0.00	453,960,151.59

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	148,823,470.27	0.00	0.00	148,823,470.27
其他应付款	32,480,276.65	622,063.56	0.00	33,102,340.21
合计	181,303,746.92	622,063.56	0.00	181,925,810.48

十、公允价值的披露

1、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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	0.00	18,157,852.59	0.00	18,157,852.59
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	18,157,852.59	0.00	18,157,852.59
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	18,157,852.59	0.00	18,157,852.59
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他非流动金融资产	0.00	0.00	1,964,961.48	1,964,961.48
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	18,157,852.59	1,964,961.48	20,122,814.07
(七) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	0.00	0.00	0.00	0.00
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

2、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

3、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

单位:元 币种:人民币

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
招商银行理财产品步步生金 8699	12,006,509.59	市场法	招商银行网站公开发布收益率
货币型南方基金	6,151,343.00	市场法	南方基金网站公开发布收益率

4、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

单位:元 币种:人民币

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资	1,964,961.48	净资产法	净资产

5、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

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
◆应收款项融资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
◆其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
◆其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
◆其他非流动金融资产	1,783,019.79	0.00	0.00	181,941.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,964,961.48	181,941.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,783,019.79	0.00	0.00	181,941.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,964,961.48	181,941.69
—债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—权益工具投资	1,783,019.79	0.00	0.00	181,941.69						1,964,961.48	181,941.69
—衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,783,019.79			181,941.69						1,964,961.48	181,941.69

6、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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、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

9、其他

□适用 √不适用

十一、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

张长虹先生对本公司的直接持股比例为：34.75%。张长虹先生及其一致行动人共持有本公司 41.47% 股权。

本企业最终控制方是张长虹先生。

其他说明：

无

2、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

详见“在其他主体中的权益”第 1 项“在子公司中的权益”附注八、1。

3、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

本公司重要的合营和联营企业详见“在其他主体中的权益”第 3 项“在合营企业或联营企业中的权益”附注八、3。

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

其他说明

□适用 √不适用

4、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
上海数筱金融信息服务有限公司	公司的参股公司
上海梦筱文化传媒有限公司	公司参股公司的子公司
湘财证券股份有限公司	参股股东的子公司
新潮期货股份有限公司	参股股东的子公司
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	参股股东的子公司
湘财基金管理有限公司	参股股东的子公司
上海龙软信息技术有限公司	公司的参股公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1.1) 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
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	采购商品	25,600.00	170,571.56

(1.2) 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
上海梦筱文化传媒有限公司	广告发布费	80,188.68	192,519.13
上海梦筱文化传媒有限公司	证券信息费	0.00	7,169.81
湘财证券股份有限公司	证券信息费	1,135,228.72	1,053,638.61
湘财证券股份有限公司	软件服务费	2,090,801.85	4,000,628.89
湘财证券股份有限公司	广告发布费	302,830.19	1,012,264.14
湘财基金管理有限公司	客户维护费	258.75	0.00
湘财基金管理有限公司	软件服务费	271,698.12	125,849.12
新潮期货股份有限公司	证券信息费	62,893.12	31,446.50
上海龙软信息技术有限公司	软件服务费	21,226.42	0.00

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

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(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	606.60	650.73

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、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	湘财证券股份有限公司	43,833.34	2,191.67	40,094.34	1,884.43
应收账款	上海梦筏文化传媒有限公司	0.00	0.00	60,916.68	2,863.08

(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
合同负债	湘财证券股份有限公司	4,770,864.94	5,114,730.60
合同负债	新湖期货股份有限公司	0.00	62,893.12
合同负债	上海梦筏文化传媒有限公司	80,539.37	0.00
合同负债	湘财基金管理有限公司	243,081.77	243,081.77
合同负债	上海龙软信息技术有限公司	7,075.47	0.00
其他非流动负债	湘财证券股份有限公司	26,422.76	22,686.57

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	40,524,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票授予价格为4.12元/股。股权激励计划有效期自限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止,最长不超过48个月;本激励计划授予的限制性股票的限售期分别为自限制性股票登记完成之日起12个月、24个月、36个月,解限比例分别为40%、30%、30%。本期授予的股票登记之日为2021年6月11日。

其他说明

注:(1)根据2021年第一次临时股东大会授权,公司于2021年5月10日召开的第四届董事会2021年第四次会议与第四届监事会第十三次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》,确定以2021年5月10日为授予日,以4.12元股的授予价格向符合授予条件的462名激励对象授予4,181.90万股限制性股票。

(2)在授予日之后的缴款过程中,本次激励计划确定的462名激励对象中22名激励对象因个人原因自愿全额放弃认购公司拟向其授予的限制性股票;15名激励对象因个人原因自愿部分放弃认购公司拟向其授予的限制性股票。调整后,公司首次授予激励对象由462人变为440人,首次授予的限制性股票数量由4,181.90万股变更为4,052.40万股。

(3)截至2021年6月4日,本公司已收到激励对象缴纳的新增注册资本4,052.40万元所对应的出资额16,695.89万元,其中4,052.40万元作为本次认缴的注册资本(股本),其余12,643.49万元作

为资本公积，增加库存股 16,695.89 万元。上述事项已由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 6 月 4 日出具了中审亚太验字（2021）020983 号验资报告。

(4) 认缴股份于 2021 年 6 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。

2、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	授予日限制性股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票以获授限制性股票额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	59,683,395.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	59,683,395.31

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司自 2016 年起至 2021 年 12 月 31 日，陆续收到上海市第一中级人民法院及上海金融法院（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 3820 名原告起诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案。其中，一审裁定撤诉 725 名，一审已判决及驳回共计 1672 名，未决诉讼共计 0 名，已达成庭内调解 1423 名，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，二审判决及驳回共计 1449 名，其中已执行共计 1441 名。期末诉讼已全部执行，预计负债余额为零。

公司因上述证券虚假陈述责任纠纷案件向投资者进行了赔付。2021 年 10 月 11 日收到上海金融法院送达的《应诉通知书》（【2021】沪 74 民初 3158 号），中证中小投资者服务中心有限责任公司向上海金融法院提起诉讼，提出张长虹等相关责任方向公司赔偿 861,405.34 元。截至 2021 年 11 月 12 日，公司已向投资者支付 324,750,956.1 元，为维护公司合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，提出张长虹等相关责任方向公司支付上述赔偿款等，并于 2021 年 11 月 22 日收到上海金融法院的《受

理通知书》（【2021】沪 74 民初 4237 号）。2022 年 2 月，公司收到上海金融法院的通知，在中小投服提出的诉讼案件中，上海金融法院将《中国证监会行政处罚决定书》2016【88】号中涉及的其他时任董监高 9 人追加为第三人；在大智慧提出的诉讼案件中，上海金融法院将上述 9 人和立信会计师事务所（特殊普通合伙）追加为第三人。该事项对本公司利润不会产生负面影响。

(2) 其他或有负债及其财务影响

本公司报告期内无需要披露的其他或有负债。

(3) 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

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股权收购	公司使用自有资金 5,874.9609 万元人民币收购爱豆科技（上海）有限公司（以下简称“爱豆科技”）69.12%的股权，同时对爱豆科技增资 2,000 万元，交易完成后，将持有爱豆科技 75%的股权。截止 2022 年 01 月 26 日，上述交易已履行相关程序，并办理了工商变更登记手续。	0	/

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、其他重要事项

1、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

2、 债务重组适用 不适用**3、 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**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 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	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	565,237,275.55	256,942,035.77	7,803,989.38	814,375,321.94
主营业务成本	174,107,801.38	102,115,853.42	7,814,367.23	268,409,287.57
其他业务收入	4,238,555.64	52,742.18	4,975.99	4,286,321.83
其他业务成本	10,494,977.50	0.00	0.00	10,494,977.50
资产总额	1,819,108,064.04	520,511,319.17	11,448,562.09	2,328,170,821.12
负债总额	695,535,930.08	67,744,784.39	11,516,351.31	751,764,363.16

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项√适用 不适用

本公司报告期内无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

8、其他□适用 不适用**十六、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 按账龄披露**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1 年以内	28,341,722.72	3,920,032.03
1 至 2 年	192,000.00	21,472.77
2 至 3 年	21,472.77	15,849.05
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	62,244.46	62,244.46
合计	28,617,439.95	4,019,598.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备	28,617,439.95	100.00	525,297.60	1.84	28,092,142.35	4,019,598.31	100.00	257,173.67	6.40	3,762,424.64
其中：										
账龄风险组合	9,023,943.51	31.53	525,297.60	5.82	8,498,645.91	4,019,598.31	100.00	257,173.67	6.40	3,762,424.64
合并关联方组合	19,593,496.44	68.47	0.00	0.00	19,593,496.44	0.00		0.00		0.00
合计	28,617,439.95	/	525,297.60	/	28,092,142.35	4,019,598.31	/	257,173.67	/	3,762,424.64

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(2.1) 组合计提项目: 账龄风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,748,226.28	437,411.31	5.00
1-2 年	192,000.00	19,200.00	10.00
2-3 年	21,472.77	6,441.83	30.00
3-4 年	0.00	0.00	
4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	62,244.46	62,244.46	100.00
合计	9,023,943.51	525,297.60	5.82

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

(2.2) 组合计提项目: 合并关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,593,496.44	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	
2-3 年	0.00	0.00	
3-4 年	0.00	0.00	
4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	0.00	0.00	
合计	19,593,496.44	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	257,173.67	268,123.93	0.00	0.00		525,297.60
合计	257,173.67	268,123.93	0.00	0.00		525,297.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 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

(5) 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	关联方	9,877,132.85	34.51	0.00
客户 2	关联方	6,085,752.68	21.27	0.00
客户 3	非关联方	3,274,000.00	11.44	173,300.00
客户 4	关联方	3,085,233.08	10.78	0.00
客户 5	非关联方	2,573,650.81	8.99	128,682.54
合计	/	24,895,769.42	86.99	301,982.54

其他说明

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 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

2、其他应收款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	48,569,373.50	43,925,600.37
合计	48,569,373.50	43,925,600.37

其他说明：

适用 不适用

(2) 应收利息

(2.1) 应收利息分类

适用 不适用

(2.2) 重要逾期利息

适用 不适用

(2.3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应收股利

□适用 √不适用

(3.1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3.2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4) 其他应收款**(4.1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	17,063,606.00	29,727,874.94
1 年以内小计	17,063,606.00	29,727,874.94
1 至 2 年	11,472,539.08	11,751,062.94
2 至 3 年	4,551,062.94	15,315,454.59
3 年以上		
3 至 4 年	15,270,965.62	1,417,928.47
4 至 5 年	0.00	76,104.11
5 年以上	45,213,143.30	46,338,338.82
合计	93,571,316.94	104,626,763.87

(4.2) 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
关联方往来款	46,053,764.57	55,936,702.26
保证金、备用金	2,478,683.53	3,666,791.61
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他	38,868.84	23,270.00
合计	93,571,316.94	104,626,763.87

(4.3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,163.50	0.00	60,700,000.00	60,701,163.50
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	779.94	0.00	0.00	779.94
本期转回	0.00	0.00	15,700,000.00	15,700,000.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	1,943.44	0.00	45,000,000.00	45,001,943.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4.4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	60,701,163.50	779.94	15,700,000.00	0.00		45,001,943.44
合计	60,701,163.50	779.94	15,700,000.00	0.00		45,001,943.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海大智慧基金销售有限公司	15,700,000.00	货币偿还
合计	15,700,000.00	/

(4.5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4.6) 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	5年以上	48.09	45,000,000.00
大智慧信息技术有限公司	往来款	22,005,116.00	1-4年	23.52	0.00
上海大智慧金融信息服务有限公司	往来款	11,500,000.00	1年以内、1-2年	12.29	0.00
上海大智慧信息科技有限公司	往来款	4,246,750.02	1年以内	4.54	0.00
阿斯达克网络信息有限公司	往来款	2,886,092.84	1年以内、1-3年	3.08	0.00
合计	/	85,637,958.86	/	91.52	45,000,000.00

(4.7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(4.8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(4.9) 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

3、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资分类

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	1,190,860,783.45	482,710,325.85	708,150,457.60	1,088,947,484.14	449,062,678.47	639,884,805.67
对联营、合营企业投资	18,536,122.64	18,536,122.64	0.00	18,536,122.64	18,536,122.64	0.00
合计	1,209,396,906.09	501,246,448.49	708,150,457.60	1,107,483,606.78	467,598,801.11	639,884,805.67

(2) 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
上海大智慧信息科技有限公司	100,000,000.00	17,808,654.35	0.00	117,808,654.35	0.00	0.00
上海视吧文化传媒有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	970.34	40,881,785.13
上海大智慧财汇数据科技有限公司	130,784,500.00	16,823,636.39	0.00	147,608,136.39	0.00	0.00
上海大智慧申久信息技术有限公司	3,041,494.92	6,167,255.31	0.00	9,208,750.23	0.00	0.00
上海大智慧金融信息服务有限公司	6,000,000.00	4,416,042.25	0.00	10,416,042.25	10,416,042.25	10,416,042.25
上海大智慧财速软件科技有限公司	0.00	1,362,424.99	0.00	1,362,424.99	1,362,424.99	1,362,424.99
北京慧远保银信息技术有限公司	10,240,000.00	476,267.93	0.00	10,716,267.93	0.00	0.00
合肥大智慧财汇数据科技有限公司	0.00	723,978.13	0.00	723,978.13	0.00	0.00
上海大智慧基金销售有限公司	117,291,853.50	50,841,776.00	0.00	168,133,629.50	21,100,273.84	138,392,127.34
合肥大智慧信息技术有限公司	250,000,000.00	0.00	0.00	250,000,000.00	0.00	225,574,300.00
上海天蓝蓝投资管理有限公司	4,936,597.50	0.00	0.00	4,936,597.50	0.00	0.00
大智慧信息技术有限公司	50,000,000.00	767,935.96	0.00	50,767,935.96	767,935.96	50,767,935.96
视吧（上海）网络科技有限公司	0.00	1,639,248.00	0.00	1,639,248.00	0.00	0.00
油宝宝（北京）化工投资管理有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00
阿斯达克网络信息有限公司	290,535,555.00	0.00	0.00	290,535,555.00	0.00	0.00
DZH International Pte. Ltd.	0.00	886,080.00	0.00	886,080.00	0.00	0.00
DZH Nextview Pte. Ltd.	32,117,483.22	0.00	0.00	32,117,483.22	0.00	15,315,710.18
合计	1,088,947,484.14	101,913,299.31	0.00	1,190,860,783.45	33,647,647.38	482,710,325.85

(3) 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	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州大彩网络科技有限公司	18,536,122.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,536,122.64	18,536,122.64
小计	18,536,122.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,536,122.64	18,536,122.64
合计	18,536,122.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,536,122.64	18,536,122.64

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,191,747.52	99,467,452.18	110,294,431.58	41,070,487.21
其他业务	13,182,986.32	10,762,871.49	10,917,278.45	10,551,813.49
合计	150,374,733.84	110,230,323.67	121,211,710.03	51,622,300.70

(2) 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,004,763.86	4,249,666.70
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,004,763.86	4,249,666.70

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

1、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	-1,410.14	
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）	3,612,721.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	199,466.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,723,660.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,348.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-50,715.97	
少数股东权益影响额		
合计	8,515,805.01	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	7,533,726.08	

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

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

本期数

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	1.04	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.004	0.004

上期数

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	4.90	0.036	0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.032	0.032

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：张志宏

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 14 日

修订信息

□适用 √不适用