

上海大智慧股份有限公司

601519

2012 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张长虹、主管会计工作负责人王日红及会计机构负责人（会计主管人员）郭仁莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见的审计报告，公司 2012 年度归属于上市公司股东的净利润为-266,998,829.34 元，母公司的净利润为-257,795,741.23 元，2012 年度以未分配利润 69,500,000.00 元现金分红后，加上年初未分配利润为 143,530,524.66 元，2012 年末可供投资者分配的利润为-183,765,216.57 元。公司 2012 年度拟不进行利润分配，公司以现有股本 1,390,000,000 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

上述分配预案须提交公司 2012 年度股东大会审议批准。

六、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

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理	59
第九节 内部控制	65
第十节 财务会计报告	66
第十一节 备查文件目录.....	157

第一节 释义及重大风险提示

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	2012 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
大智慧软件	指	上海大智慧软件开发有限公司
大智慧咨询	指	上海大智慧投资咨询有限公司
大智慧科技	指	上海大智慧信息科技有限公司
阿斯达克网络	指	阿斯达克网络信息有限公司
阿斯达克	指	阿斯达克有限公司
日本 T&C	指	日本 T&C Financial Research, Inc
大智慧财汇	指	上海大智慧财汇数据科技有限公司
合肥大智慧	指	合肥大智慧信息技术有限公司
龙软公司	指	上海龙软信息技术有限公司
大智慧信息技术	指	大智慧信息技术有限公司
新湖中宝	指	新湖中宝股份有限公司
苏州金沙江	指	苏州金沙江创业投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
上证信息公司	指	上证所信息网络有限公司
深证信息公司	指	深圳证券信息有限公司
保荐机构、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所有限公司
彭博、彭博资讯	指	Bloomberg Limited Partnership
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》、章程	指	《上海大智慧股份有限公司公司章程》
Level-1	指	由各金融交易机构提供的基础行情数据
Level-2	指	在 Level-1 行情数据的基础上由各金融交易机构开发出的具有增值内容的增强版行情数据。
投资家	指	大智慧投资家
舆情终端	指	大智慧舆情数据终端
DTS	指	DTS 大智慧策略交易平台

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节“董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王玫	张龙
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	021-20219261	021-20219261
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	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-130 座
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市浦东新区杨高南路 428 号 1 号楼
公司办公地址的邮政编码	200127
公司网址	http://www.gw.com.cn
电子信箱	Ir@gw.com.cn

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 6 月 14 日
注册登记地点	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-130 座
企业法人营业执照注册号	310115000594375
税务登记号码	310115703130485
组织机构代码	70313048-5

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东没有发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信立信会计师事务所 （特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦 金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	葛勤
		姜维杰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	重庆市渝中区临江支路 2 号 合景国际大厦 A 幢
	签字的保荐代表人 姓名	胡晓莉 王文毅
	持续督导的期间	2011-01-28 至 2013-12-31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年
		调整后	调整前		
营业收入	470,138,437.47	570,829,285.17	570,829,285.17	-17.64	567,083,075.21
归属于上市公司股东的净利润	-266,998,829.34	105,908,770.44	105,996,570.44	-352.10	160,704,918.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-299,239,785.15	93,122,578.20	93,210,378.20	-421.34	137,830,562.34
经营活动产生的现金流量净额	-253,113,267.86	38,967,979.53	39,055,779.53	-749.54	180,833,111.66
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,908,820,714.84	3,245,038,879.14	3,245,038,879.14	-10.36	821,946,871.43
总资产	3,082,516,035.89	3,406,203,012.23	3,406,203,012.23	-9.50	1,000,095,789.42

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.192	0.080	0.080	-340	0.275
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.192	0.080	0.080	-340	0.275
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.215	0.070	0.070	-407.14	0.236
加权平均净资产收益率 (%)	-8.69	3.49	3.49	减少 12.18 个百分点	21.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.74	3.07	3.07	减少 12.81 个百分点	18.56

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-431,374.45		

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	27,590,773.64	14,492,000.00	23,310,010.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,554,458.42	1,101,430.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,537.82	-56,843.46	1,994,199.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-538,580.73	
少数股东权益影响额	-206,554.49		
所得税影响额	-291,885.13	-2,211,813.70	-2,429,853.19
合计	32,240,955.81	12,786,192.24	22,874,356.43

三、采用公允价值计量的项目

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
可供出售金融资产	512,362.40	570,027.55	57,665.15	
合计	512,362.40	570,027.55	57,665.15	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内本公司实现营业收入 47,013.84 万元, 同比下降 17.64%; 利润总额-25,385.32 万元, 同比下降 310.35%; 归属上市公司股东的净利润-26,699.88 万元, 同比下降 352.10%。

以上财务数据的变动一方面是由于本行业发展处于相对不景气的周期。2012 年, 世界经济环境艰难多变, 国内经济增速下滑。受此影响, 国内证券市场持续低迷, 一级市场股权融资额同比下降 64%, 二级市场股票、基金日均成交量同比下降 25%。而全年 A 股市场持续调整, 直接影响到上游金融信息服务行业的收入弹性和盈利水平, 整个行业面临较大即期经营压力。另一方面这也是公司主动选择的结果。公司董事会反复讨论认为公司处于重要的转型机遇期, 公司在过去十年发展的基础上, 以上市为契机实现了新的飞跃。从客观上看, 中国已成为世界上第二大经济体, 以交易所为核心的高效资源配置体系正在发挥越来越大的作用, 金融创新层出不穷。中国投资世界, 世界投资中国已渐成趋势。这些都对金融信息服务的需求全面提升, 建立覆盖国内、沟通国际的金融信息企业的条件正在成熟。但要实现这次飞跃, 必须在数据系统、技术系统、核心资源及服务体方面加大投入, 由于这个投入是以人力为主的投入, 必会大大增加即期成本, 而产出期相对滞后, 这样会严重影响当期的利润。公司董事会通过反复讨论, 最终选择了加大基础投入, 实施产品和服务体系全面升级, 争取公司跨越式发展的战略。目前公司运行成本的三分之二以上均用于未来产品体系的开发。

而通过两年多的建设和投入, 公司整体的数据及服务水平已获得大幅度提升。自 2011 年上市后, 在进一步夯实原有数据服务基础上, 积极拓展数据服务范围, 从国内市场向全球市场拓展, 包括全球 226 个金融市场行情; 从场内交易所市场品种向场外 OTC 市场品种拓展, 包括 40 余产权和股权市场数据; 经济数据取得突破性的成果, 覆盖国内外宏观经济、地区经济、行业数据、政务数据, 指标量超过 100 万; 大智慧数据源从原来 300 余个拓展到近 1000 个; 2 年内, 公司各类结构化数据存储量增长超过 120%, 非结构化数据存储量增长超过 500%。

新闻舆情监测方面, 从无到有, 目前建立 7*24 小时对全网 (20,000 个专业站点) 监控, 每 60 秒刷新, 涵盖所有 A 股、B 股、港股、美股公司, 以及 30,000 家左右的非上市公司, 每天采集到的数据超过 100 万条, 站点和数据量正在不断增加。技术架构体系从重客户端逐渐向云客

户端转变，针对提升海量数据存储和访问能力，尤其对于非结构化数据的实时分析、分析挖掘能力，从无到有搭建了服务端数据平台，基于实时动态和海量静态数据进行了分布式云存储和云计算的技术架构改造。为更快更专业地满足产品专业化需求，同时为提升针对客户需求和线上问题的快速反应和解决能力，技术组织体系进行了架构、数据和应用开发的剥离，应用服务的前后台开发的整合，以及辅助提升流程效率的内部开发体系、任务与资源管理、产品验证与发布的规范化建设。

公司的人才结构亦发生重大变化，引进了大量的一流的国际人才，并且通过兼并收购，实现了公司在专业领域的扩展。公司人数也从上市之初的一千余人上升至三千多人，已经初步具备了一个完成公司战略所需要的人力资源和技术平台以及数据平台、服务平台。在新的平台上，公司的核心产品预计在 2013 年二季度开始陆续投放市场，这些投放将为公司提供重要的收入支持。

(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	470,138,437.47	570,829,285.17	-17.64
营业成本	161,078,723.41	165,406,477.03	-2.62
销售费用	268,929,141.78	184,695,071.14	45.61
管理费用	407,422,616.24	170,676,437.66	138.71
财务费用	-90,520,662.27	-72,455,587.25	
经营活动产生的现金流量净额	-253,113,267.86	38,967,979.53	-749.54
投资活动产生的现金流量净额	-296,327,917.45	-357,893,700.38	
筹资活动产生的现金流量净额	-69,500,000.00	2,322,025,015.90	-102.99
研发支出	155,557,358.83	62,529,466.65	148.77

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

证券市场的持续低迷对公司 2012 年度收入有一定影响。

3、费用

(1)2012 年度比 2011 年度销售费用增加的主要原因:公司 2012 年度急速扩张,销售相关人力成本大幅增加约 8,000 万元。

(2)管理费用增加的主要原因为:与 2011 年相比本期招聘人员较多,加大研发投入导致房租、技术开发费用及职工薪酬等费用大幅增加。本年管理费用比上一年度增加 23,675 万元,其中房屋租赁及物业费用增加约 7,700 万元,技术开发费用增长约 8,000 万元,工资及劳动保险费和公积金增加约 3,400 万元。

4、现金流

(1)经营活动产生的现金流量净额有所减少主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加、支付给职工以及为职工支付的现金增加、支付的房屋租赁押金等与经营活动有关的现金增加所致。

(2)筹资活动产生的现金流量净额减少是因为:2011 年度发行 A 股,收到募集资金;而 2012 年一方面无此项收入,一方面增加了现金分红的支出所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
信息技术业	470,012,772.57	161,078,723.41	65.73	-17.66	-2.62	减少 5.29 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	299,808,037.75	94,148,358.20	68.60	-23.53	7.77	减少 9.12 个 百分点
港股服务 系统	129,698,863.62	60,562,708.94	53.31	-8.23	-18.26	增加 5.73 个 百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	318,003,644.34	-24.80
香港	126,997,001.18	-10.40

(三) 资产、负债情况分析**1、 资产负债情况分析表**

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(%)
其他流动资产	149,000,000.00	4.83	50,000,000.00	1.47	198.00
固定资产	475,892,804.99	15.44	70,970,607.38	2.08	570.55
在建工程	8,396,610.00	0.27	326,815,565.50	9.59	-97.43
无形资产	29,516,022.43	0.96	1,341,686.57	0.04	2,099.92
商誉	297,754,430.79	9.66	254,128,407.84	7.46	17.17
长期待摊费用	20,676,057.97	0.67	5,312,133.96	0.16	289.22
递延所得税负债	5,529,672.05	0.18	131,448.52	0	4,106.72
股本	1,390,000,000.00	45.09	695,000,000.00	20.40	100.00
未分配利润	-133,081,367.74	-4.32	203,417,461.60	5.97	-165.42

其他流动资产：其他流动资产增加 99,000,000.00 元。其他流动资产是购买的未到期银行理财产品。

固定资产：固定资产增加 404,922,197.61 元。本年由在建工程完工转入固定资产房屋及建筑物原值为 339,184,890.50 元。其中，北京办公楼 198,788,060.50 元，合肥望江西路 140,396,830.00 元。

在建工程：在建工程减少 318,418,955.50 元。本年由在建工程完工转出至固定资产房屋及建筑物原值为 339,184,890.50 元。其中，北京办公楼 198,788,060.50 元，合肥望江西路 140,396,830.00 元。

无形资产：无形资产增加 28,174,335.86 元；其中 1,770 万元为被收购的日本 DZH Financial Research, Inc（收购时名称为 T&C Financial Research, Inc）公司和上海龙软信息技术有限公司经评估的无形资产公允价值；另外公司以 850 万元受让了北京世华无形资产。

商誉：商誉增加 43,626,022.95 元。本期公司收购了上海龙软信息科技有限公司和日本 DZH Financial Research, Inc.（收购时名称为 T&C Financial Research, Inc）按收购日被收购方可辨认净资产

产公允价值计算，合并成本大于取得的被收购方可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

长期待摊费用：长期待摊费用增加 15,363,924.01 元。2012 年由大厦 1 号楼装修完毕，装修支出在剩余的租赁期限内摊销。

递延所得税负债：递延所得税负债增加了 5,398,223.53 元；公司以公允价值确认了被收购的日本 DZH Financial Research.Inc 公司（收购时名称为 T&C Financial Research.Inc）和上海龙软信息技术有限公司的无形资产，该无形资产的计税基础与账面价值形成的暂时性差异按照所得税会计准则的规定确认相应的递延所得税负债金额约 540 万元。

股本：股本增加 695,000,000.00 元。本年以资本公积金向全体股东分配 2011 年利润，每 10 股转增 10 股，增加股本 695,000,000.00 元。

未分配利润：未分配利润减少 336,498,829.34 元。

主要因为：

(1) 2012 年公司以总股本 695,000,000 股为基数，向全体股东派发 2011 年红利每 10 股派现金红利 1 元(含税)，合计派现 695,000,000.00 元；

(2) 证券市场的持续低迷以及支出大幅增加，对公司 2012 年度收入的利润有一定影响，2012 年度归属于母公司所有者的净利润为-266,998,829.34 元。

(四) 核心竞争力分析

1、技术优势

公司已进行了两年多的强化投资，企业研发能力和综合技术能力大大提高。我们不断完善互联网数据采集、传输、压缩、管理、挖掘、展示等专业技术，并自主研发了高速数据采集及处理、数据全推送、数据挖掘与整合等核心技术。公司内部建立了过程严密、分工明确的产品设计、开发、测试、运维流程，能够快速、高效地响应用户的最新需求，推动公司服务质量的提升。完成对龙软的股权收购后，进一步提高了公司在 DTS 程序化交易方面的研发水平，巩固了公司在本领域的领先地位，扩大了公司技术研发的优势。同时，公司重视技术队伍的培养与储备，形成了一支人员稳定、技术实力较强的技术团队。

2、用户优势

公司通过在 PC 终端平台、证券公司营业部系统平台和手机终端平台的多年运营，培育了

数量庞大的用户群体。目前公司产品的用户包括个人用户，也包括证券公司、基金公司等机构。其中，大智慧 PC 端产品的日均在线用户数及付费用户数在行业内也处于领先地位。数量庞大的用户群体是公司目前各项业务的基础，同时也有助于公司了解用户需求，不断提升产品质量和技术水平。

3、产品优势

公司作为中国领先的互联网金融信息服务提供商，拥有丰富而完整的产品系列，可满足各种类型投资者不同层次的需求。公司的产品类别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、证券公司综合服务系统和其他产品或服务四大类型，并根据不同类型投资者的需求开发出了 DTS 程序化交易平台、舆情数据终端、金融交易终端、大智慧投资家、新一代高速行情 Level-2 版、港股通、经典版、手机超赢专业版、营业部 DOS 服务系统、营业部 DDE 决策服务系统、Internet 服务系统等产品。经过多年的市场考验，大智慧系列产品逐渐从众多同类型产品中脱颖而出，获得了广大用户的认可。

4、信息资源优势

公司与包括上证信息公司、深证信息公司、大连飞创信息技术有限公司、郑州易盛信息技术有限公司、天津渤海商品交易所股份有限公司、上海黄金交易信息咨询有限公司、上海期货交易所、中国金融期货交易所股份有限公司、中国外汇交易中心、香港交易所资讯服务有限公司、纳斯达克股票市场有限责任公司、泛欧证券交易所、德意志交易所集团、澳大利亚证券交易所有限公司、芝加哥商品交易所有限公司、美国洲际交易所及美国晨星公司在内的诸多金融信息提供机构建立了长期、稳定的合作关系，从而为公司提供全方位、跨市场、专业化的信息服务打下了坚实的基础。

5、媒介优势

为了向众多用户提供第一手、权威金融资讯，公司组建大智慧专业财经视频项目，分别建立了上海、北京四讯道高清演播室、深圳四讯道标清演播室。2011 年 7 月财经视频服务已成功推出，每天观看人数超过二十万。公司致力于为投资人提供个性化的新闻资讯解决方案，让投资者在使用大智慧系列产品时，能够同步收看财经视频节目以及新闻，从而大大丰富了服务的内容和品质，提升产品的吸引力。

6、管理团队优势

互联网金融信息服务业在中国是新兴行业，对企业管理团队的整体素质有较高的要求。公司管理团队具有丰富的行业经验和较强的市场把握能力，能够较为准确地预判行业的热点和发展方向，发现新的市场机会，并集中公司各方面的资源快速予以响应，及时推出符合投资者需求的产品与服务。凭借突出的经营表现，公司的管理团队获得了市场的广泛赞誉。

7、品牌优势

公司始终致力于通过完善产品与服务来塑造“大智慧”品牌的形象，报告期内获得了“中国驰名商标”和“上海市著名商标”称号。公司持续进行大规模的研发投入，不断推出创新性产品，扩大了客户群体，提高了品牌的认知度，丰富了品牌的内涵，提升了品牌的价值。

8、数据资源优势

公司于 2011 年收购的财汇资讯是国内财经数据库领域的领先企业，这使得公司在金融数据服务领域的研究能力大大加强，同时，公司利用其金融数据方面的优势，加大业务整合力度，大大丰富了公司的财经数据库内容并提升了公司产品在机构客户中的占有率。2012 年财汇资讯在金融机构营销和服务水平均有显著提升。财汇资讯将从纯粹提供财经数据库内容升级到向大型金融机构提供数据中心整体解决方案的供应商。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作 方 名 称	委托理财金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬 确 定 方 式	实际收回本金 金额	实际获得收 益	是否 经 过 法 定 程 序	是否 关 联 交 易	是否 涉 诉	资金 来 源 并 说 明 是 否 为 募
-------------------	--------	--------------	--------------	------------------------	--------------	------------	----------------------------------	------------------------	--------------	---

										集 资 金
上海 银行	9,000,000.00	2011 年 10 月 12 日	2012 年 1 月 12 日	固 定 收 益	9,000,000.00	122,498.63	是	否	否	否
广东 粤财 信托 有限 公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 9 日	2012 年 1 月 6 日	浮 动 收 益	20,000,000.00	193,333.33	是	否	否	否
杭州 银行	6,000,000.00	2011 年 12 月 1 日	2012 年 1 月 9 日	浮 动 收 益	6,000,000.00	41,424.66	是	否	否	否
杭州 银行	15,000,000.00	2011 年 12 月 15 日	2012 年 2 月 8 日	浮 动 收 益	15,000,000.00	149,178.08	是	否	否	否
杭州 银行	5,000,000.00	2012 年 1 月 5 日	2012 年 2 月 10 日	浮 动 收 益	5,000,000.00	28,602.74	是	否	否	否
上海 银行	10,000,000.00	2012 年 1 月 18 日	2012 年 4 月 18 日	固 定 收 益	10,000,000.00	135,876.71	是	否	否	否
杭州 银行	16,000,000.00	2012 年 1 月 19 日	2012 年 3 月 9 日	浮 动 收 益	16,000,000.00	131,506.85	是	否	否	否
杭州 银行	8,000,000.00	2012 年 2 月 14 日	2012 年 3 月 30 日	浮 动 收 益	8,000,000.00	52,273.97	是	否	否	否
厦 门 国 际 银	120,000,000.00	2012 年 3 月 5 日	2012 年 8 月 2 日	浮 动 收 益	120,000,000.00	3,800,000.00	是	否	否	否

行										
招商银行	10,000,000.00	2012 年 3 月 12 日	2012 年 5 月 7 日	浮动收益	10,000,000.00	79,780.80	是	否	否	否
杭州银行	8,000,000.00	2012 年 3 月 31 日	2012 年 5 月 14 日	浮动收益	8,000,000.00	50,301.37	是	否	否	否
厦门国际银行	5,000,000.00	2012 年 3 月 30 日	2012 年 4 月 16 日	浮动收益	5,000,000.00	6,375.00	是	否	否	否
上海银行	10,000,000.00	2012 年 4 月 25 日	2012 年 7 月 25 日	固定收益	10,000,000.00	123,410.96	是	否	否	否
杭州银行	5,000,000.00	2012 年 5 月 14 日	2012 年 6 月 28 日	浮动收益	5,000,000.00	28,972.60	是	否	否	否
杭州银行	8,000,000.00	2012 年 5 月 14 日	2012 年 6 月 28 日	浮动收益	8,000,000.00	46,356.17	是	否	否	否
上海银行	3,000,000.00	2012 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 30 日	固定收益	3,000,000.00	13,808.22	是	否	否	否
兴业银行	3,000,000.00	2012 年 5 月 10 日	2012 年 8 月 28 日	浮动收益	3,000,000.00	43,372.60	是	否	否	否
上海银行	4,000,000.00	2012 年 6 月 6 日	2012 年 7 月 9 日	固定收益	4,000,000.00	16,997.26	是	否	否	否
上海银行	10,000,000.00	2012 年 8 月 2 日	2012 年 11 月 2 日	固定收益	10,000,000.00	112,920.55	是	否	否	否
厦门银	120,000,000.00	2012 年 8 月 10 日	2013 年 8 月 10 日	固定收			是	否	否	否

行				益						
招商 银行	10,000,000.00	2012 年 8 月 20 日	2012 年 9 月 29 日	浮 动 收 益	10,000,000.00	48,219.20	是	否	否	否
招商 银行	5,000,000.00	2012 年 9 月 12 日	2012 年 10 月 22 日	浮 动 收 益	5,000,000.00	23,561.60	是	否	否	否
招商 银行	5,000,000.00	2012 年 9 月 14 日	2012 年 10 月 16 日	浮 动 收 益	5,000,000.00	18,411.00	是	否	否	否
招商 银行	11,000,000.00	2012 年 9 月 25 日	2012 年 11 月 14 日	浮 动 收 益	11,000,000.00	67,808.18	是	否	否	否
上海 浦东 发展 银行	10,000,000.00	2012 年 10 月 11 日	2012 年 11 月 15 日	浮 动 收 益	10,000,000.00	41,712.33	是	否	否	否
上海 银行	10,000,000.00	2012 年 11 月 7 日	2013 年 2 月 7 日	固 定 收 益			是	否	否	否
招商 银行	6,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	2012 年 12 月 27 日	浮 动 收 益	6,000,000.00	26,235.60	是	否	否	否
上海 浦东 发展 银行	5,000,000.00	2012 年 11 月 22 日	2012 年 12 月 27 日	浮 动 收 益	5,000,000.00	20,136.99	是	否	否	否
上海 浦东 发	5,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	2012 年 11 月 29 日	固 定 收 益	5,000,000.00	3,452.05	是	否	否	否

展 银 行										
中 国 农 业 银 行	1,000,000.00	2012 年 11 月 29 日	2013 年 2 月 27 日	浮 动 收 益			是	否	否	否
上 海 银 行	4,000,000.00	2012 年 7 月 18 日	2012 年 8 月 21 日	固 定 收 益	4,000,000.00	16,454.80	是	否	否	否
上 海 银 行	5,000,000.00	2012 年 8 月 22 日	2012 年 9 月 24 日	固 定 收 益	5,000,000.00	20,342.47	是	否	否	否
上 海 银 行	3,000,000.00	2012 年 8 月 29 日	2012 年 10 月 8 日	固 定 收 益	3,000,000.00	14,958.90	是	否	否	否
上 海 银 行	6,000,000.00	2012 年 9 月 26 日	2012 年 11 月 26 日	固 定 收 益	6,000,000.00	45,624.66	是	否	否	否
上 海 银 行	4,000,000.00	2012 年 10 月 10 日	2012 年 12 月 10 日	固 定 收 益	4,000,000.00	30,550.14	是	否	否	否
上 海 银 行	3,000,000.00	2012 年 11 月 7 日	2013 年 1 月 7 日	固 定 收 益			是	否	否	否
上 海 银 行	7,000,000.00	2012 年 11 月 28 日	2013 年 2 月 27 日	固 定 收 益			是	否	否	否
上 海 银 行	3,000,000.00	2012 年 12 月 5 日	2013 年 3 月 6 日	固 定 收 益			是	否	否	否
上 海 银 行	5,000,000.00	2012 年 12 月 12 日	2013 年 2 月 18 日	固 定 收 益			是	否	否	否
合	503,000,000.00	/	/	/	354,000,000	5,554,458.42	/	/	/	/

计										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	255,200	38,853.84	94,240.10	148,135.47	
合计	/	255,200	38,853.84	94,240.10	148,135.47	/

按公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资计划，本次募集资金主要投资于五个项目，预计共投入人民币 102,500 万元。经由公司第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十四次会议和公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的实施地点及资金使用计划的议案》，将五个项目的实施地点从上海张江高科技园区调整为上海由世纪广场一号楼，并在深圳、广州设立营销及售后服务中心，实施方式由原购置办公楼变更为租赁办公楼，公司将原募集资金使用计划中用于购置张江高科技园区办公楼的合计 29,785 万元调整为补充公司营运资金。（详见公告临 2012-017）本报告期五个项目投入募集资金人民币 36,123.84 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为人民币 126,406.61 万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程
--------	--------	-----------	-------------	--------------	----------	------	------	--------	----------	--------------	--------------

											序 说明
大智慧金融终端升级项目	是	38,000.00	11,604.88	24,199.92	是	100%	本项目计算期为 8 年, 其中建设期 3 年, 预计计算期内年均新增营业收入为 34, 174.94	25,801.58	否	说明 1	
金融终端手机版升级项目	是	18,500.00	8,149.03	11,139.97	是	100%	本项目计算期为 8 年, 其中建设期 3 年, 预计计算期内年均新增营业收入为 12, 164.50	375.90	否	说明 1	
券商综合服务系统升级项目	是	12,000.00	6,362.00	7,859.85	是	100%	本项目计算期为 8 年, 其中建设期 3 年, 预计计算期内年均新增营业收入为 9, 707.63	1,827.59	否	说明 1	
金融终端国际版开发项目	是	12,000.00	2,832.62	3,198.80	否	32.98%	本项目计算期为 8 年, 其中建设期 3 年, 预计计算期内年均新增营业收入为 9, 133.17	尚处建设期	否	说明 2	
大智慧专业财经视频项目	是	22,000.00	7,175.31	10,911.56	否	55.07%	本项目计算期为 8 年, 其中建设期 3 年, 预计计算期内年均新增营业收入为 11, 634.48	尚处建设期	否	说明 2	
合计	/	102,500.00	36,123.84	57,310.10	/	/		/	/	/	/

说明 1: 证券市场的持续低迷对公司 2012 年度收入有一定影响。

说明 2: 国际金融市场持续动荡, 国内资本市场持续低迷波动, 金融信息服务业的发展受到了较大影响, 公司基于谨慎原则, 综合考虑国内外经济形势和市场情况, 适当放缓了大智慧专业财经视频项目、金融终端国际版开发项目这 2 个项目的硬件和软件投入, 并将根据宏观经济和市场

恢复情况，适时调整募集资金项目投资进度。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额		29,785								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
大智慧金融终端升级项目	大智慧金融终端升级项目	24,200.00	11,604.88	24,199.92	是	本项目计算期为 8 年，其中建设期 3 年，预计计算期内年均新增营业收入为 34,174.94	25,801.58	100%	是	说明 1
金融终端手机版升级项目	金融终端手机版升级项目	11,140.00	8,149.03	11,139.97	是	本项目计算期为 8 年，其中建设期 3 年，预计计算期内年均新增营业收入为 12,164.50	375.90	100%	是	说明 1
券商综合服务系统升级项目	券商综合服务系统升级项目	7,860.00	6,362.00	7,859.85	是	本项目计算期为 8 年，其中建设期 3 年，预计计算期内年均新增营业收入为 9,707.63	1,827.59	100%	是	说明 1
金融终端国际版开发项目	金融终端国际版开发项目	9,700.00	2,832.62	3,198.80	否	本项目计算期为 8 年，其中建设期 3 年，预计计算期内年均新增营业收入	尚处建设期	32.98%	否	说明 2

						入为 9,133.17				
大智慧专业财经视频项目	大智慧专业财经视频项目	19,815.00	7,175.31	10,911.56	否	本项目计算期为 8 年,其中建设期 3 年,预计计算期内年均新增营业收入为 11,634.48	尚处建设期	55.07%	否	说明 2
合计	/	72,715.00	36,123.84	57,310.10	/		/	/	/	/

说明 1: 证券市场的持续低迷对公司 2012 年度收入有一定影响。

说明 2: 国际金融市场持续动荡,国内资本市场持续低迷波动,金融信息服务业的发展受到了较大影响,公司基于谨慎原则,综合考虑国内外经济形势和市场情况,适当放缓了大智慧专业财经视频项目、金融终端国际版开发项目这 2 个项目的硬件和软件投入,并将根据宏观经济和市场恢复情况,适时调整募集资金项目投资进度。

经由公司 2012 年第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十四次会议和公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的实施地点及资金使用计划的议案》,将大智慧金融终端升级项目、金融终端手机版升级项目、券商综合服务系统升级项目、金融终端国际版开发项目和大智慧专业财经视频项目这五个项目的实施地点从上海张江高科技园区调整为上海由世纪广场一号楼,并在深圳、广州设立营销及售后服务中心,实施方式由原购置办公楼变更为租赁办公楼,公司拟将原募集资金使用计划中用于购置张江高科技园区办公楼的合计 29,785 万元调整为补充公司营运资金。调整后五个项目拟投入为 72,715 万元。

3、主要子公司、参股公司分析

主要控股子公司的主营业务、注册资本、资产规模、营业收入、净利润情况

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
上海大智慧软件开发有限公司	计算机软件的开发与销售	100.00	1,472.57	1,460.10	213.46	-105.03
上海大智慧投资咨询有限公司	咨询服务	8,000.00	6,724.90	6,676.53	238.54	-2,795.22
上海大智慧信息科技有限公司	计算机软件的开发与销售	1,000.00	335.18	192.33	532.47	-409.40
上海大智慧财汇	计算机软硬件开发与	3,000.00	6,066.68	4,895.74	4,479.23	1,012.17

数据科技有限公司	销售					
合肥大智慧信息技术有限公司	计算机软硬件开发与销售	25,000.00	24,658.47	23,929.38	0	-1,068.90
阿斯达克网络信息有限公司	互联网金融信息服务	2413.98 (港币)	10,770.76	8,473.51	13,197.78	2,139.22
上海龙软信息技术有限公司(公司持有其 70%股权)	计算机软硬件、电子产品销售,计算机软硬件、电子信息、通信技术、自动化系统领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,从事货物与技术的进出口业务	500.00	1,564.43	1,395.32	1,502.03	425.16

4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

我国金融市场作为新兴市场, 虽然与发达国家的成熟市场尚有差距, 但目前正处于规模和业务创新同时发展的关键时期。作为上游的金融信息服务行业, 市场的活跃将直接提升行业的收入弹性和盈利水平, 并且客户新业务、新产品的需求也日渐显现, 切入新业务或提供新产品, 将是金融信息服务行业未来发展的主要途径。

目前, 国内金融信息服务行业面临的机遇较好、发展较快, 国内服务商加大投入, 国外服务商也纷纷加入, 竞争愈加激烈。从国外的发展经验来看, 金融信息服务行业未来可能形成少数大公司与众多中小规模专业公司并存的格局。大公司强调业务链完整、产品线齐全, 而中小公司则致力于挖掘产品的专业特点。

目前, 大智慧在国内金融数据和资讯服务方面仍规模领先, 品牌形象及行业地位不断提升。而随着中国资本市场的产品创新、技术创新开始持续快速展开, 中国互联网金融信息服务业未来将进一步将呈现规模扩大化、产品丰富化、技术复杂化、用户成熟化、行业集中化、业务国际化及媒介多元化等发展趋势。我公司将积极把握由经济发展、技术进步、产品创新而带来的机遇, 充分利用自己的优势, 提供及时、全面、深入的金融数据专业信息服务, 满足投资者对金融信息的需求, 为未来的发展打下良好的基础。

(二) 公司发展战略

公司管理层多年来始终秉承为以金融市场投资者为主体的专业用户提供高品质信息服务的业务宗旨，重视企业研发能力和综合技术能力的培养，不断完善互联网数据采集、传输、压缩、管理、挖掘、展示等专业技术，并自主研发了高速数据采集及处理、数据全推送、数据挖掘与整合等核心技术。公司内部建立了过程严密、分工明确的产品设计、开发、测试、运维流程，能够快速、高效地响应用户的最新需求，推动公司服务质量的提升。公司重视技术队伍的培养与储备，形成了一支人员稳定、技术实力较强的技术团队。公司将继续推进与全球多家金融信息提供机构的长期稳定的合作关系，从而为公司提供全方位、跨市场、专业化的信息服务打下了坚实的基础。

在公司管理方面，公司将全面推进内控体系建设。重点完善投资决策管理制度，提高经营管理水平，提高经营效益。继续完善公司治理手段和优化公司治理机制，以保障公司经营目标的实现并有效配置资源，提高在多变的市场环境中防范和控制经营风险的能力，提高企业价值创造能力，提高企业的创新能力及核心竞争力。着力打造优秀平台，吸引优秀人才，同时加强现有人才队伍建设。

(三) 经营计划

2013 年是公司发展五年计划中关键的一年，公司将进一步加强品牌建设，增强品牌价值，保持管理团队以及人才优势。公司将持续进行大规模的研发投入，不断推出创新性产品，扩大客户群体，提高品牌认知度，丰富品牌内涵，提升品牌价值。公司计划从 2011 年公司上市起用五年时间将公司打造成产值利润上规模，国内领先、国际知名的金融信息服务企业。随着公司上市，不断有众多优秀人才加盟公司，提升了公司的发展和管理水平，下一步公司将在加强自主培养的同时，吸引优秀人才加盟公司，全面推进人才队伍建设。

随着公司近两年开发的产品上市，新的契机即将出现。我们将继续积极推进公司募集资金投资项目的建设运行，具体如下：

- 1、对金融终端系列产品进行整合和升级，推出涵盖金融分析、政企平台、新闻综合和英文频道四大模块群组的新一代大智慧终端产品（大智慧终端 1.0）。金融分析群组在强化在股票类产品的传统优势以外，整体推出满足国内专业市场分析和交易需求的固定收益类产品；全新推出政企平台群组，以实时舆情、新闻、专业数据为核心，通过灵活的个性化定制，为政府和企

事业单位日常决策提供高效的工作平台；建设涵盖新闻、视频、人物和纵览数据的新闻综合群组；整合大智慧国际版终端的英文内容，推出基于统一平台的中英双语终端，提升公司产品在海外市场的竞争力。新一代大智慧终端产品的推出，提升了公司多项要素资源的生产效率，更好地满足了金融类机构用户对信息产品的需求，并将这一服务拓展到了政府和企业服务市场。

2、继续完善大智慧 DTS 策略交易平台，推出客户端与大智慧金融终端，后台与大智慧数据中心（包括大智慧财汇精准数据库、Level-2 行情、全息盘口行情数据等）无缝对接的完整策略交易平台。DTS 策略交易平台支持投资策略的开发、调试、回测、并且直接在终端上或通过后台服务实现客户可订制的程序化交易。平台在高频交易的支持上也有了很大的提升，完全基于行情、二次事件的低延时主动触发机制实现高可靠、低时延的自动交易。平台在客户端与后台都提供了 LuaScript 以及对接第三方系统的 API，用户可以开发客户自己的交易型策略，可以方便对接 MATLAB 等常用金融工程平台。DTS 策略交易平台还提供了面向中端客户的微型算法交易通道，为大资金客户提供一些常用的交易工具与策略模板；同时基于投资机构业务还提供了专项解决方案，涵盖了 CTA、基金专户理财、分子帐户风控、资产管理等范畴。

3、继续完善大智慧移动终端产品系列。一方面通过移动终端的金融信息数据处理和挖掘系统，提升移动产品对行情、资讯和分析工具的支持能力，提高系统稳定性与数据处理效率，完善并发展数据云服务体系；另一方面，围绕移动互联网发展的特点，推出大智慧银行理财、舆情等快捷型专项移动客户端，满足用户对移动产品的多样需求，不断扩展产品领域。此外，继续扩大手机委托客户端对券商的覆盖范围，提供多品种、多市场的数据与资讯，提供行情揭示、资讯与数据浏览展示、金融交易模型应用等更为丰富全面的定制服务。大智慧移动终端产品的推出和发展作为公司 PC 终端产品的延伸，围绕挖掘金融信息数据、拓展产品领域、发展社交产品、提高用户粘度几方面，丰富公司产品线，继续扩大大智慧的用户群的规模。

4、随着投资者对金融信息深度和广度的需求不断增加和券商行业创新的不断展开，公司将保持对券商综合服务系统的升级。升级后的券商综合服务系统将涵盖四大功能模块，分别为：券商服务管理系统、券商数据终端系统、券商定制服务系统与高速委托系统。这四大功能模块进一步增强了公司既有产品的功能，更好地满足了证券公司客户不断提升的市场需求。升级后的券商综合服务系统通过为券商提供一整套多操作系统，多网络环境的终端系统，从而为客户提供基础行情、Level-2 行情、DDE 数据系统、大智慧终端等多种档次的终端系统，以满足不

同客户的需求。通过对龙软公司的整合，券商综合服务系统初步实现了与 DTS 策略交易平台的资源共享、优势互补，进一步加强了券商在程序化交易领域里面的服务优势。

5、财经视频项目逐步由建设期转入运营期。互联网金融数据服务具有金融数据与资讯来源更丰富，对数据整理挖掘更深入，以及研究分析更专业的优势。大智慧将充分利用上述优势，进一步拓展公司业务范围，以网络视频传播的形式向广大投资者提供更为直观的专业财经资讯，为客户提供更为全面的金融信息服务，更好地满足投资者对网络财经视频的需求。目前大智慧财经已经实现每天 8 小时直播，每天观看达到 20 万人次，具备一定的市场影响力。

6、公司及其子公司加强业务整合。对公司所属的公司包括香港阿斯达克、财汇资讯、龙软公司及原世华财讯业务进行全方位的整合，实现数据共享、技术共享、人员共享、客户共享、市场共享以降低成本实现融合协同效应，2012 年 11 月公司并购了日本 T&C，公司将继续择机并购境内外各类优质资源，由点到面不断加大数据覆盖面，培育公司新的利润增长点。

作为国内互联网金融信息服务行业的领头羊，公司将把握行业发展方向，不断开发出满足投资者需求的创新产品。公司将紧紧围绕人才和销售两大核心，稳步推进各项事业，凭借强大的技术研发实力，不断完善金融终端、DTS 系列产品的研发及营销工作，提高服务质量，改进用人机制，坚持一切工作以销售为中心，加大市场拓展力度，提升团队管理水平和产品质量的稳定性。

(四) 可能面对的风险

1、经营业绩受证券市场变化影响的风险

公司主要业务为以软件终端为载体，以互联网为平台，向投资者提供及时、专业的金融数据和数据分析，因此公司的经营业绩与金融市场的发展情况紧密相关。

由于我国金融市场目前属于新兴市场，与发达国家的成熟市场尚存在一定差距，各个金融子市场发展还不够均衡，其中以股票、基金为主的证券市场仍然是投资者的主要投资渠道，而证券市场投资者也在金融信息服务的用户中占据较高比重，因此公司的经营业绩与证券市场的景气度联系相对更为紧密。一旦证券市场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到影响，从而抑制投资者对金融信息服务的需求，并给公司的经营业绩带来不利影响。

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，因此公司业务的持续开展以及经营业绩的有效实现，依托于网络系统安全可靠的运行。公司已制定了完善的数据库备份制度、行情源备份制度和链路备份制度，并配备了专业的运营维护人员，以保证网络系统平稳运行和数据安全。

虽然公司已采取了相关安全措施，但如果出现设备故障、软件漏洞、黑客攻击等问题，则可能导致公司产品不能正常使用，从而给公司的品牌以及经营业绩带来不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

公司目前在互联网金融信息服务行业中具有较强的竞争力。但是，随着金融市场进一步发展，投资者对金融信息的需求不断增加，金融信息服务市场继续保持快速增长，国内企业会大幅增加投入，国际知名企业也将进一步开拓国内市场，这会导致国内市场竞争程度加剧。同时，公司把国际化作为重要的发展战略，把业务范围逐步拓展到境外，也会面临激烈的国际竞争。

未来公司将进一步从品牌、产品、客户资源、信息资源、技术等方面着手，通过对大智慧金融终端等现有产品进行升级，并开发专业财经视频节目和金融终端国际版，扩大与竞争对手的差异，从而进一步巩固公司在国内的领先地位，并逐步实施国际化战略。

4、信息使用费成本增加的风险

作为中国领先的互联网金融信息服务提供商，公司需向各交易所的专属信息发布机构采集金融信息及资讯，对上述金融信息进行统计、分析、编译后提供给最终用户。目前，公司已取得诸多交易所的专属信息发布机构、报纸、杂志、网站媒体签署的信息授权许可协议，并与其建立了长期、稳定的合作关系。为满足投资者对金融信息及资讯不断提高的需求，公司将扩大对金融信息及资讯的采集，从而增加相应的成本支出。同时，对于公司已获取授权的金融信息及资讯，其定价也有可能发生变化，导致公司信息使用费用成本增加，进而致使公司毛利率下降，对公司的盈利情况产生不利的影响。

5、知识产权风险

公司自成立以来不断进行产品和技术创新，每一次创新都成为公司成长和行业发展的亮点。目前公司拥有多项软件著作权、商标权及其他知识产权，并已成功应用于公司的现有产品。截止到报告期内，公司已获得中国驰名商标及上海著名商标称号，公司也将积极推进知识产权的自我保护，杜绝盗版行为。如果公司的知识产权受到侵犯，可能导致公司的合法权益和市场竞

争力受到损害，进而造成经济损失。

6、规模扩大引致的管理风险

公司自成立以来持续、快速发展，公司的资产、业务、机构和人员将进一步扩展，公司在战略规划、制度建设、组织机构设置、运营管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。如果管理层未能及时调整经营观念和管理手段，将面临企业规模扩张所带来的管理风险。

公司通过制定合适的战略规划、建立规范的法人治理结构、制定完善的内部控制制度并有效实施，能够提高公司的管理水平，防范上述管理风险。

7、技术人员流失的风险

公司自成立以来，始终重视人才的培养，拥有一支技术过硬、人员稳定的技术团队。上述技术人员精通 IT 和互联网技术，拥有丰富的金融信息产品研发经验，为公司的技术创新打下了坚实的基础。在报告期内公司技术人员队伍稳定，未出现技术人员重大流失的情形。公司已采取了相应措施，如制定适当的薪酬标准体系、相关技术人员持有公司一定股权等措施。但随着市场竞争格局的加剧，不排除上述人员流失的可能，从而会对公司的未来发展产生一定的不利影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、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

1、现金分红政策的制定情况：

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关规定及上海证监局提出工作建议，结合公司实际情况，经公司第一届董事会第二十六次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过对《公司章程》第一百七十七条“利润分配政策”作了修

订，明确了现金分红标准和分红比例。

2、现金分红履行的程序：

公司现金红利分配由董事会拟定预案，报股东大会审议通过。

3、现金分红政策的执行情况：

公司于 2012 年 4 月 27 日召开了 2011 年年度股东大会，审议批准了 2011 年度利润分配方案，本次分配以总股本 695,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元(含税)，共计派送现金 6,950 万元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，公司 2011 年度利润分配方案实施完成后，公司总股本增加 695,000,000 股为 1,390,000,000 股。2012 年 5 月 12 日公司发布了《2011 年度分红派息及转增股本实施公告》，股权登记日为 2012 年 5 月 16 日，除息日为 2012 年 5 月 17 日， 新增无限售条件流通股份上市流通日：2012 年 5 月 18 日，现金红利发放日为 2012 年 5 月 22 日。此方案已实施完毕。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

√ 不适用

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	3	0	0	0	-266,998,829.34	0
2011 年	10	1	10	69,500,000	105,908,770.44	65.62
2010 年	0	1.5	0	104,250,000	160,704,918.77	64.87

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司披露了《2012 年度社会责任报告》。网址：<http://www.sse.com.cn>

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及其子公司在 2012 年内未发生的重大环境问题。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2011 年 12 月，Bloomberg L.P.（彭博有限合伙企业，以下简称：彭博）以本公司一款产品与其产品的特有装潢相似为由，向上海市第一中级人民法院（以下简称：一中院）提起诉讼。一中院于 2012 年 4 月 11 日、2012 年 7 月 4 日进行了开庭审理。 本公司于 2013 年 1 月 24 日收到一中院民事裁定书，裁定准许彭博撤回起诉。至此本案终结，本案对本公司本期利润或后期利润没有影响。	详见:2012 年 4 月 7 日、2012 年 8 月 18 日、2013 年 1 月 26 日中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站公告。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十二次会议、2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于以超募资金收购上海龙软公司 70%股权的议案》。根据 2012 年 5 月 31 日签订收购 70%股权的协议，同意公司以人民币 2,730 万元收购上海龙软信息技术有限公司。截止本报告	详见相关公告：临 2012—003、临 2012—004、临 2012—005、临 2012—006、临 2012—010 登载于 2012 年 2 月 28 日、2012 年 3 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

期已完成 70%股权收购，工商变更手续已于 2013 年 1 月 30 日完成，并换发了营业执照。	
公司与日本 T&C 公司于 2012 年 8 月 10 日签订了《收购日本 T&C FINANCIAL RESEARCH,INC. 公司框架协议》。双方约定该框架协议签署后，日本 T&C 公司只能与本公司进行该收购谈判，不再与任何第三方进行磋商。 公司全资子公司阿斯达克网络信息有限公司于 2012 年 10 月 25 日以叁亿叁仟万日元（约合人民币 2,570.7 万元）收购日本公司 T&C financial research, Inc.100%股权，双方达成股份转让协议，本次交易无需公司董事会、股东大会审议通过。 截止本报告期已完成 100%股权收购，工商变更手续已于 2012 年 11 月 15 日完成。	详见相关公告：临 2012—029、临 2012—036 登载于 2012 年 8 月 14 日、2012 年 10 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。
公司第一届董事会第三十二次会议、第一届监事会第十九次会议、2012 年度第四次临时股东大会审议通过了《关于拟使用超募资金在北京投资设立全资子公司的议案》。同意公司以人民币 5,000 万元作为注册资金。截止本报告期，已完成首批出资金额:人民币 1,000 万元，工商手续已于 2013 年 1 月 22 日完成，并换发了营业执照。	详见相关公告：临 2012—044、临 2012—045、临 2012—046、临 2012—047、临 2012—049 登载于 2012 年 11 月 17 日、2012 年 11 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二）担保情况

√ 不适用

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	股份限售	张长虹	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	上市之日起三十六个月内。	是	是	
	股份限售	新潮中宝股份	自公司股票上市之	限售于 2012	是	是	

		有限公司	日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份。	年 1 月 30 日解除限售。				
	股份限售	张婷	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	上市之日起三十六个月内。	是	是		
	股份限售	张志宏	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持	上市之日起三十六个月内。	是	是		

			有的发行人公开发行股票前已发行的股份。					
	股 份 限 售	苏州金沙江创业投资有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份。	限售股于2012年1月30日解除限售。	是	是		
	股 份 限 售	沈宇先生等36名自然人股东	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份。	限售股于2012年1月30日解除限售。	是	是		
	解 决 同 业 竞 争	张长虹	本人（公司）保证在控股或实际控制大智慧期间，本人（公司）直接或间接控制的、与他人共同控制的、或本人（公司）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		是	是		

			接的业务竞争。					
	解 决 同 业 竞 争	新 湖 中 宝 股 份 有 限 公 司	新湖中宝和新湖中宝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或间接的业务竞争。		是	是		
	解 决 同 业 竞 争	张 婷	本人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或间接的业务竞争。		是	是		
其 他 承 诺	股 份 限 售	担任公司董事、监事、高级管理人员的张长虹先生、张婷女士、沈宇先	在其任职期间，每年转让的其直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之		是	是		

		生、王 日红先 生、王 玫女 士、申 健先 生。	二十五； 离职后半 年内，不 转让其所 持有的本 公 司 股 份。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	4 年

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内不存在董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人受到处罚及整改情况。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 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	585,000,000	84.2			444,425,405	-140,574,595	303,850,810	888,850,810	63.9
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	585,000,000	84.2			444,425,405	-140,574,595	303,850,810	888,850,810	63.9
其中：境内非国有法人持股	78,975,871	11.4				-78,975,871	-78,975,871	0	0
境内自然人持股	506,024,129	72.8			444,425,405	-61,598,724	382,826,681	888,850,810	63.9
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	110,000,000	15.8			250,574,595	140,574,595	391,149,190	501,149,190	36.1
1、人民币普通股	110,000,000	15.8			250,574,595	140,574,595	391,149,190	501,149,190	36.1
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	695,000,000	100			695,000,000		695,000,000	1,390,000,000	100

2、股份变动情况说明

(1)股份变动的批准情况：

2012 年 1 月 30 日，根据上市承诺，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及沈宇先生等 36 名自然人股东所持限售股份上市流通，合计 140,574,595 股，占总股本 20.22%。至此，公司有限售条件股份为 444,425,405 股，无限售条件流通股份为 250,574,595 股。2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案。公司以发行后总股本 695,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元（含税）；同时，

以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2012 年 5 月 18 日，新增无限售条件流通股份上市。至此，公司总股本增至 1,390,000,000 股；公司有限售条件股份为 888,850,810 股，占总股本 63.9%，无限售条件流通股份为 501,149,190 股，占总股本 36.1%。

(2) 股份变动的过户情况：

因 2011 年度利润分配而发生的股份变动，根据公司公布的 2011 年度利润分配实施公告，股权登记日为 2012 年 5 月 16 日，除权（除息）日为 2012 年 5 月 17 日，新增无限售条件流通股份上市流通日为 2012 年 5 月 18 日。转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的持股数，按比例自动计入股东账户。

(二) 限售股份变动情况

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
张长虹	386,291,139	0	386,291,139	772,582,278	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	2014 年 1 月 28 日
张婷	40,218,672	0	40,218,672	80,437,344	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	2014 年 1 月 28 日

					股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	
张志宏	17,915,594	0	17,915,594	35,831,188	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	2014 年 1 月 28 日
新 湖 中 宝 股 份 有 限 公 司	64,351,885	64,351,885	64,351,885	128,703,770	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
苏 州 金 沙 江 创 业 投 资 管 理 有 限 公 司	14,623,986	14,623,986	14,623,986	29,247,972	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
王永辉	7,678,112	7,678,112	1,457,688	9,135,800	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
陈天	7,678,112	7,678,112	970,412	8,648,524	自公司股票上市之日起	2012 年 1 月 30 日

					十二个月内，不转让其所持有的公司股份	
王杰	6,031,436	6,031,436	-6,031,036	400	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
王玫	5,630,616	5,630,616	5,630,616	11,261,232	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
李玉民	4,094,993	4,094,993	8,189,986	8,189,986	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
沈宇	2,354,621	2,354,621	2,354,621	4,709,242	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
吕志勇	2,252,246	2,252,246	690,000	2,942,246	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
姚小巍	2,252,246	2,252,246	2,252,246	4,504,492	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
李存根	2,047,496	2,047,496	2,047,496	4,094,992	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
张征	1,827,903	1,827,903	1,827,903	3,655,806	自公司股票	2012 年 1 月

					上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	30 日
李涛	1,637,997	1,637,997	1,637,997	3,275,994	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
雷非慢	1,535,622	1,535,622	-1,535,622	0	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
吉地日哈	1,535,622	1,535,622	0	1,535,622	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
张军	1,228,497	1,228,497	-8,497	1,220,000	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
孙勇	1,228,497	1,228,497	1,228,497	2,456,994	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
徐经纬	1,228,497	1,228,497	-279,397	949,100	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
沈泉林	1,228,497	1,228,497	-201,803	1,026,694	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日

于青峰	1,126,122	1,126,122	0	1,126,122	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
丁正栋	1,023,749	1,023,749	788,999	100	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
钟巧华	1,023,749	1,023,749	-1,023,749	0	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
王日红	1,023,749	1,023,749	1,023,749	2,047,498	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
陆荣辉	818,999	818,999	788,999	1,607,998	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
汪海宁	614,249	614,249	445,751	1,060,000	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
吕沈强	511,874	511,874	288,126	800,000	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
程海宇	511,874	511,874	-511,874	0	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的	2012 年 1 月 30 日

					公司股份	
王荣奎	511,874	511,874	511,874	1,023,748	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
包伟健	456,988	456,988	71,912	528,900	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
周海燕	456,988	456,988	268,888	725,876	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
张文金	409,499	409,499	-9,499	400,000	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
方涛	307,125	307,125	-307,125	0	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
周戎	307,125	307,125	-307,125	0	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
潘直红	307,125	307,125	-149,514	157,611	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
朱莹辉	204,750	204,750	-204,750	0	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让	2012 年 1 月 30 日

					其所持有的公司股份	
胡民	204,750	204,750	-77,850	126,900	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
肖剑业	204,750	204,750	204,750	409,500	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
申健	102,375	102,375	102,375	204,750	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的公司股份	2012 年 1 月 30 日
合计	585,000,000	140,574,595	545,536,320	1,124,628,679	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

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
股票类						
A 股	2011 年 1 月 28 日	23.2	110,000,000	2011 年 1 月 28 日	110,000,000	

（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

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1900 号《关于核准上海大智慧股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）11000 万股，并于 2011 年 1 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易，本次发行后公司总股本变更为 69,500 万股。

2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案。公司以发行后总股本 695,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2012 年 5 月 18 日，新增无限售条件流通股份上

市。至此，公司总股本增至 1,390,000,000 股；公司有限售条件股份为 888,850,810 股，占总股本 63.9%，无限售条件流通股份为 501,149,190 股，占总股本 36.1%。

（三）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一） 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			45,707	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		45,923
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张长虹	境内自然人	55.58	772,582,278	386,291,139	772,582,278	无 0
新 湖 中 宝 股 份 有 限 公 司	境内非国有法人	9.26	128,703,770	64,351,885	0	质押 104,200,000
张婷	境内自然人	5.79	80,437,344	40,218,672	80,437,344	无 0
张志宏	境内自然人	2.58	35,831,188	17,915,594	35,831,188	无 0
苏 州 金 沙 江 创 业 投 资 管 理 有 限 公 司	境内自然人	2.1	29,247,972	14,623,986	0	无 0
王玫	境内自然人	0.81	11,261,232	5,630,616	0	无 0
王永辉	境内自然人	0.66	9,135,800	1,457,688	0	无 0
陈天	境内自然人	0.62	8,648,524	970,412	0	无 0
李玉民	境内自然人	0.59	8,189,986	4,094,993	0	无 0
沈宇	境内自然人	0.34	4,709,242	2,354,621	0	无 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
新湖中宝股份有限公司		128,703,770		人民币普通股 128,703,770		
苏州金沙江创业投资管理有 限公司		29,247,972		人民币普通股 29,247,972		
王玫		11,261,232		人民币普通股 11,261,232		
王永辉		9,135,800		人民币普通股 9,135,800		
陈天		8,648,524		人民币普通股 8,648,524		
李玉民		8,189,986		人民币普通股 8,189,986		
沈宇		4,709,242		人民币普通股 4,709,242		
姚小巍		4,504,492		人民币普通股 4,504,492		
李存根		4,094,992		人民币普通股 4,094,992		

张征	3,655,806	人民币普通股	3,655,806
上述股东关联关系或一致行动的说明	①公司前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东张长虹先生与公司第三大股东张婷女士系兄妹关系；与公司第四大股东张志宏先生系兄弟关系。 ②除上述情况外，其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	张长虹	772,582,278	2014 年 1 月 28 日		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。
2	张婷	80,437,344	2014 年 1 月 28 日		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。
3	张志宏	35,831,188	2014 年 1 月 28 日		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开

			发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明			在上述股东中，张长虹先生与张婷女士系兄妹关系；与张志宏先生系兄弟关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、自然人

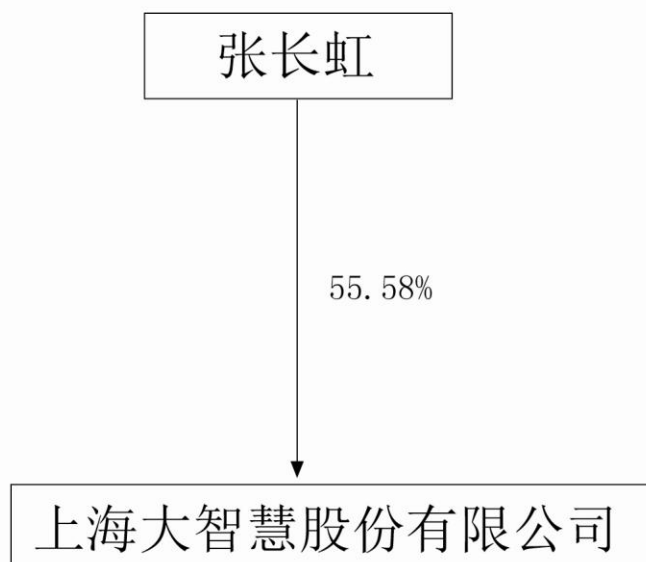
姓名	张长虹
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	上海大智慧股份有限公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无其他曾控股的境内外上市公司

（二）实际控制人情况

1、自然人

姓名	张长虹
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	上海大智慧股份有限公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无其他曾控股的境内外上市公司

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东、实际控制人为张长虹先生，55 岁，中国国籍，无永久境外居住权，研究生学历，为现任公司董事长兼总经理，报告期内持有公司 772,582,278 股，占公司总股本的 55.58%。

公司控股股东张长虹先生近五年任职情况：

2006 年 02 月至今任上海大智慧软件开发有限公司执行董事、总经理；

2009 年 05 月至今任上海大智慧投资咨询有限公司执行董事；

2009 年 11 月至今任上海大智慧信息科技有限公司执行董事、总经理；

2010 年 08 月至今任阿斯达克网络信息有限公司董事；

2009 年 12 月至今任上海大智慧股份有限公司董事长、总经理；

2011 年 01 月至今任上海大智慧财汇数据科技有限公司董事长；

2011 年 12 月至今任合肥大智慧信息技术有限公司执行董事；

2012 年 04 月至今任上海龙软信息技术有限公司董事长；

2012 年 10 月至今任日本 T&C Financial Research, Inc 取缔役；

2013 年 01 月至今任大智慧信息技术有限公司执行董事。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张长虹	董事长、总经理	男	55	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	386,291,139	772,582,278	386,291,139	2011 年度利润分配	84.34	
张婷	董事	女	54	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	40,218,672	80,437,344	40,218,672	2011 年度利润分配	63.93	
王玫	董事会秘书、董事、副总经理	女	41	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	5,630,616	11,261,232	5,630,616	2011 年度利润分配	69.03	
王日红	董事、财务总监	男	45	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	1,023,749	2,047,498	1,023,749	2011 年度利润分配	62.83	
沈宇	董事、副总经理	男	41	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	2,354,621	4,709,242	2,354,621	2011 年度利润分配	106.72	
林俊波	董事	女	42	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0	无	0	
洪榕	副总经理	男	45	2013 年 3 月 29 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0	无	87.92	
胡润	独立董事	男	43	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0	无	0.83	
宓秀瑜	独立董事	女	59	2012 年 11 月 29 日	2015 年 11 月 28 日	0	0	0	无	10	
毛小威	独立董事	男	61	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0	无	0.83	
李皎予	监事会主席	男	55	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0	无	3.87	
申健	监事	男	39	2015 年 11 月	2015 年 11 月	102,375	204,750	102,375	2011	25.02	

				28 日	27 日				年 度 利 润 分 配		
杨红伟	职工监事	男	37	2012 年 10 月 10 日	2015 年 10 月 9 日	0	0	0	无	31.22	
吕沈强	董事会秘书 (已离任)	男	36	2009 年 11 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	511,874	800,000	288,126	2011 年 度 利 润 分 配 及 二 级 市 场 买 卖	56.62	
巴曙松	独 立 董 事 (已离任)	男	44	2009 年 11 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	0	0	0	无	10	
徐以汎	独 立 董 事 (已离任)	男	56	2009 年 12 月 30 日	2012 年 11 月 28 日	0	0	0	无	10	
潘晓峰	董事 (已离 任)	男	47	2009 年 11 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	0	0	0	无	0	
合计	/	/	/	/	/	436,133,046	872,042,344	435,909,298	/	623.16	

张长虹先生：曾任上海大智慧网络技术有限公司执行董事、总经理；现任上海大智慧软件开发有限公司、上海大智慧投资咨询有限公司、上海大智慧信息科技有限公司执行董事、总经理；任阿斯达克网络信息有限公司董事；任上海大智慧财汇数据科技有限公司、上海龙软信息技术有限公司董事长；合肥大智慧信息技术有限公司、大智慧信息技术有限公司执行董事；日本 T&C Financial Research, Inc 取缔役；公司董事长、总经理。

张婷女士：现任上海大智慧信息科技有限公司监事；阿斯达克网络信息有限公司董事；公司董事。

王玫女士：曾任上海万国测评咨询有限公司副总经理；上海万国测评咨询有限公司监事；公司监事会主席；现任上海大智慧投资咨询有限公司监事；阿斯达克网络信息有限公司董事；公司董事、副总经理兼董事会秘书。

王日红先生：曾任上海大智慧网络技术有限公司财务经理；现任阿斯达克网络信息有限公司、阿斯达克有限公司、上海大智慧财汇数据科技有限公司、上海龙软信息技术有限公司 董事；日本 T&C Financial Research, Inc 取缔役；公司董事、财务总监。

沈宇先生：曾任上海大智慧网络科技有限公司运营总监；现任上海大智慧财汇数据科技有限公司、上海龙软信息技术有限公司董事；公司董事、副总经理。

林俊波女士：曾任新湖中宝股份有限公司总裁；现任浙江新湖集团股份有限公司董事长；新湖中宝股份有限公司董事长；湘财证券有限责任公司董事长；公司董事。

洪榕先生：曾任宁波保税区石油化工交易所（纵横期货）总裁助理、交易部经理；天一证券公司研究所副所长、电子商务部总经理；第一证券公司资产管理总部总经理；上海美宁计算机有限公司 总经理；现任上海大智慧投资咨询有限公司 总经理；公司副总经理。

胡润先生：曾任安达信会计师事务所会计师；现任上海胡润百富投资管理咨询有限公司董事长兼首席调研员；公司独立董事。

宓秀瑜女士：曾任百联集团有限公司审计中心主任；上海兴中实业集团有限公司财务总监；现任第一医药股份有限公司、公司独立董事。

毛小威先生：曾任中国银行（香港）有限公司 风险管理总经理、董事会风险委员会秘书。现任公司独立董事。

李皎予先生：曾任上海万国股市测评咨询公司顾问；北京大中电器集团董事长特别助理；大通证券股份有限公司副总经理、党委委员；方正证券股份有限公司（上交所上市公司）助理总裁、副总裁，党委委员、工会主席。现任公司监事会主席。

申健先生：曾任上海万国股市测评咨询有限公司分析师；现任上海大智慧投资咨询有限公司副总经理；2009 年 12 月至今任公司监事。

杨红伟先生：曾任上海大智慧网络技术有限公司运维中心副经理、上海大智慧股份有限公司运维中心副经理，职工监事；公司职工监事。

公司第一届董事会、监事会任期已届满，根据《公司法》、《公司章程》、《上市规则》规定，公司于 2012 年 11 月 28 日正式换届完毕，相关选举程序符合相关法律法规的有关规定。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

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
林俊波	新湖中宝股份有限公司	董事长	2012 年 10 月 29 日	
潘晓峰	苏州金沙江创业投资管理有限公司	执行董事、总经理	2009 年 8 月 26 日	

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	----------	--------	--------

		职务		
张长虹	上海大智慧软件开发有限公司	执行董事、总经理	2006 年 2 月 1 日	
张长虹	上海大智慧投资咨询有限公司	执行董事、总经理	2009 年 5 月 1 日	
张长虹	上海大智慧信息科技有限公司	执行董事、总经理	2009 年 11 月 1 日	
张长虹	阿斯达克网络信息有限公司	董事	2010 年 8 月 19 日	
张长虹	上海大智慧财汇数据科技有限公司	董事长	2011 年 1 月 28 日	
张长虹	合肥大智慧信息技术有限公司	执行董事	2011 年 12 月 15 日	
张长虹	上海龙软信息技术有限公司	董事长	2012 年 4 月 9 日	
张长虹	日本 T&C Financial Research, Inc	取締役	2012 年 10 月 31 日	
张长虹	大智慧信息技术有限公司	执行董事	2013 年 1 月 22 日	
张婷	上海大智慧信息科技有限公司	监事	2009 年 11 月 1 日	
张婷	阿斯达克网络信息有限公司	董事	2011 年 3 月 30 日	
沈宇	上海大智慧财汇数据科技有限公司	董事	2011 年 1 月 28 日	
沈宇	上海龙软信息技术有限公司	董事	2012 年 4 月 9 日	
王日红	阿斯达克网络信息有限公司	董事	2010 年 8 月 19 日	
王日红	阿斯达克有限公司	董事	2010 年 8 月 19 日	
王日红	上海大智慧财汇数据科技有限公司	董事	2011 年 1 月 28 日	
王日红	上海龙软信息技术有限公司	董事	2012 年 4 月 9 日	
王日红	日本 T&C Financial Research, Inc	取締役	2012 年 10 月 31 日	
洪榕	上海大智慧投资咨询有限公司	总经理	2012 年 6 月 11 日	
王玫	上海大智慧投资咨询有限公司	监事	2009 年 5 月 1 日	
王玫	阿斯达克网络信息有限公司	董事	2012 年 11 月 13 日	
林俊波	浙江新潮集团股份有限公司	董事长	2009 年 5 月 1 日	
林俊波	湘财证券有限责任公	董事长	2009 年 7 月 1 日	

	司			
胡润	上海胡润百富投资管理咨询有限公司	董事长兼首席调研员	2006 年 7 月 15 日	
宓秀瑜	第一医药股份有限公司	独立董事	2012 年 6 月 26 日	
申健	上海大智慧投资咨询有限公司	副总经理	2012 年 6 月 11 日	
吕沈强	雅利（上海）资产管理有限公司	负责人	2013 年 1 月 1 日	
潘晓峰	阿尔特（中国）汽车技术有限公司	董事	2007 年 5 月 23 日	
潘晓峰	惠德时代能源科技（北京）有限公司	董事	2008 年 2 月 3 日	
潘晓峰	晶能光电（江西）有限责任公司	董事	2006 年 4 月 1 日	
潘晓峰	易美芯光科技（北京）有限责任公司	董事	2010 年 1 月 4 日	
巴曙松	国务院发展研究中心金融研究所	副所长	2003 年 1 月 1 日	
巴曙松	兴业银行股份有限公司	独立董事	2006 年 1 月 1 日	
巴曙松	国信证券股份有限公司	独立董事	2008 年 1 月 1 日	
巴曙松	交银康联人寿保险有限公司	独立董事	2010 年 1 月 1 日	
巴曙松	江西江南信托股份有限公司	独立董事	2009 年 1 月 1 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	凡在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按董事会确定的年度经营管理目标既完成销售、利润的情况为依据，并由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会批准后，进行综合考核发放报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的实际经营业绩和具体岗位及个人贡献进行考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况见上表。
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实际获得的报酬合计为 623.16 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吕沈强	董事会秘书	离任	任职期满
巴曙松	独立董事	离任	任职期满
徐以汎	独立董事	离任	任职期满

王玫	监事会主席	离任	任职期满
潘晓峰	董事	离任	换届选举
毛小威	独立董事	新任	换届选举
胡润	独立董事	新任	换届选举
李皎予	监事会主席	新任	换届选举
王玫	董事、副总经理、董事会秘书	新任	换届选举公司董事并聘任副总经理、董事会秘书
洪榕	副总经理	新任	聘任担任公司副总经理

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司自成立以来，始终重视人才的培养，拥有一支技术过硬、人员稳定的技术团队。上述技术人员精通 IT 和互联网技术，拥有丰富的金融信息产品研发经验，为公司的技术创新打下了坚实的基础。

在报告期内公司技术人员队伍稳定，未出现技术人员重大流失的情形。公司已采取了相应措施，如制定适当的薪酬标准体系、相关技术人员持有公司一定股权等。相关措施有助于保证技术团队的稳定。但随着市场竞争格局的加剧，不排除上述人员流失的可能。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	1,303
主要子公司在职员工的数量	2,163
在职员工的数量合计	3,466
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	597
技术人员	2,315
财务人员	19
行政人员	48
管理人员	240
其他	247
合计	3,466
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	489
本科	1,893
大专	950

大专以下	134
合计	3,466

（二）薪酬政策

薪资福利政策全面体现对外竞争性和对内公平性。

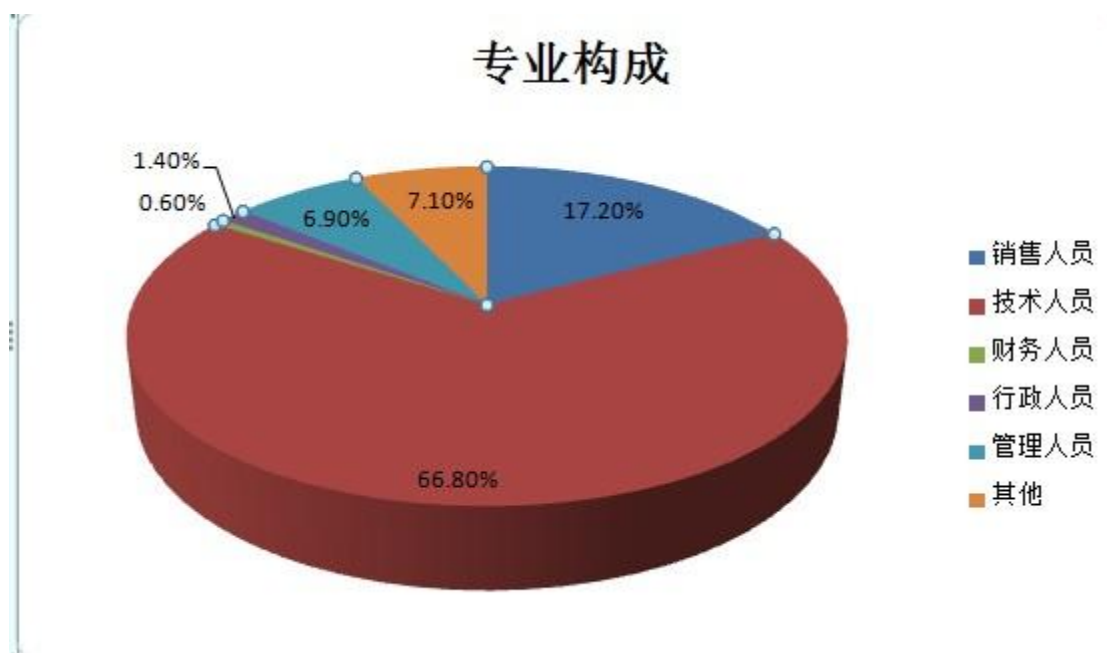
对外竞争性方面：根据市场薪酬水平，我们提供具有市场竞争力的基础工资，同时根据企业和个人在工作业绩获得季度绩效奖金或年度绩效奖金。借助具有竞争力的薪酬福利水平吸引和保留优秀人才。

对内公平性方面：认真落实“以岗定薪、按绩取酬”的企业薪酬制度。遵照“同岗同酬”规则的同时，不同岗位依据岗位的贡献度和任职要求赋予不同等级别的薪酬。通过绩效考核，客观评估团队和员工的工作业绩，并依据业绩核发绩效奖金。

（三）培训计划

公司充分认识人才对于公司长期发展的重要性，投入大量时间、精力和成本对员工进行多方面培养。根据公司发展的实际需求和现有员工的知识、技能和业务水平，定期组织新员工培训、技术培训、业务培训、以及各种通用软技能培训，尤其是对初级、中高级管理层规划并组织了大量管理能力和领导力方面的评估，然后根据实际情况开展对应管理能力培训，夯实公司管理阶层的各项管理基础。基于长期人才发展战略，公司正筹划建立大智慧大学，建立规范性的培训课程目录，组织专职培训讲师队伍，以期不断向公司输入大批量人才，保持公司基业长青。

（四）专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会秘书工作规则》、《内幕知情人管理》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，积极规范公司运作，努力降低经营风险，进一步完善公司“三会”运作，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

2012 年 3 月 26 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《上海大智慧股份有限公司内控规范实施工作方案》，按照财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》及其配套指引的要求，启动了公司内部控制规范建设工作。

公司聘请了专业的咨询机构，加快内控体系的建设与实施，整合优化业务流程，起草、修订了相关的体系文件，查漏补缺，整改缺陷，经过内控体系形成、试行及完善等阶段，使得公司管理、经营和发展的重要事项和环节在内控体系中得以规范与完善。

公司治理是一项长期性、持续性的工作，公司将不断根据相关法律法规和公司内部条件、外部环境的变化，持续推进和完善治理工作，通过内控制度的建立健全和内控体系的建设，不断完善治理结构，提升公司治理和管理水平，使公司制度建设、风险管控能力再上了一个新台阶，更全面地保护股东权益。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，公司董事会本着对全体股东认真负责的态度，严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》规范运作，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司聘请律师出席会议，同时对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，出具法律意见书，平等地对待所有股东的意见和建议，更好地保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格规范自身行为，从未超越股东大会干预公司决策和生产经营活动，从未非经营性占用资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司严格按照“五分开”原则，在业务、人员、资产、机构、财务等方面建立了独立的运

作体系。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司现有 9 名董事，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内各位董事均能依据《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，履行董事职责，正确行使权利。均能以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，对所议事项表达明确的意见。公司董事会成员积极接受上交所、证监局有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，恪尽职守，认真履行职责。

报告期内，公司召开 14 次董事会会议，董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，确保公司规范运营；董事会议案能够充分讨论，科学、迅速和谨慎地作出决策；董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理，并制定了相应的工作制度。各专业委员会设立以来，已在公司的经营管理过程中发挥了积极作用。通过与公司财务部门、会计师事务所的沟通与协调，充分发挥审计委员会在定期报告相关工作中的监督作用；通过与公司管理层的沟通与协调，以及对公司高级管理人员候选人任职资格和条件的审查，充分发挥提名委员会在公司决策机制人员组成相关方面的监督作用。2012 年度，董事会薪酬与考核委员会根据公司章程及董事会专门委员会实施细则的要求，认真履行职责，召开了专题会议，对公司董监事及高级管理人员的履职情况及薪酬发放情况进行了审核。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司现有 3 名监事，其中职工监事 1 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司召开 8 次监事会。监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，本着对全体股东负责的态度，认真履行自身职责，对公司董事会、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司财务状况进行检查监督，对公司重大事项发表审核意见；保护公司资产安全，降低财务风险，维护公司和股东的合法权益。

监事会成员具有较丰富的经验、较高的专业水平和能力，能有效地监督董事和高级管理人员履行职务的状况及监督和检查公司财务状况。具有与股东、职工和其他利益相关者进行广泛交流的能力，保证了监督工作的开展。公司制订的《监事会议事规则》，更有利于各位监事行使

职权。监事会严格按照规则和程序召开监事会会议。

5、关于绩效与激励约束机制

公司建立了公平、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，并在报告期内不断完善其科学性和有效性。对公司高级管理人员、核心骨干人员的考评和激励主要结合公司年度经营目标完成情况、年度公司经营业绩增长状况、个人业绩考核结果及公司员工平均收入水平与增长幅度等因素来确定。公司与核心骨干人员签订企业保密协议书，明确诚信从业要求，承担相应的责任和义务。

6、关于利益相关者

公司充分尊重职工、客户、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。公司在保持自身发展，实现股东利益最大化的同时，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，指定董事会秘书负责信息披露工作，强化信息披露，并设专人负责接待股东的来访、电话咨询，真实、完整、准确、及时地披露信息，确保公司全部股东有平等的机会获得信息。

公司董事会办公室严格执行《公司信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、有效地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站等中国证监会指定信息披露平台做好信息披露工作。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

8、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，认真做好投资者来访、咨询的接待工作，加强公司与投资者之间的交流与沟通，提高公司运作透明度，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。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 3 月 14 日	1、审议《关于以超募资金收购上海龙软公司 70%股权的议案》； 2、审议《关于修订上海大智慧股份有限公司募集资金管理制度的议案》。	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 3 月 15 日
2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 27 日	1、审议《公司董事会 2011 年度工作报告》；2、审议《公司监事会 2011 年度工作报告》；审议《公司 2010 年度报告及报告摘要》；4、审议《公司 2010 年度财务决算报告》；5、审议《公司 2010 年度利润分配预案》；6、审议《公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；7、审议《关于续聘公司 2012 年度审计机构》 8、独立董事述职报	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 4 月 28 日

		告。			
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 5 月 7 日	审议《关于变更募集资金项目实施地点及调整募集资金实施方式的议案》。	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 8 日
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 5 月 30 日	审议《上海大智慧股份有限公司关于修订公司章程（经营范围、公司注册资本及总股本变更和利润分配政策内容修订）的议案》。	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 31 日
2012 年度第四次临时股东大会	2012 年 11 月 27 日	1、审议《上海大智慧股份有限公司关于公司董事会换届选举的议案》；2、审议《上海大智慧股份有限公司关于公司监事会换届选举的议案》；3、审议《关于拟使用超募资金在北京投资设立全资子公司的议案》。	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 11 月 29 日

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应	亲自出	以通讯	委托出	缺席次	是否连	
								出席股

		参加董 事会次 数	席次数	方式参 加次数	席次数	数	续两次 未亲自 参加会 议	东大会 的次数
张长虹	否	14	7	7	0	0	否	5
张婷	否	14	7	7	0	0	否	5
王玫	否	1	1	0	0	0	否	2
王日红	否	14	7	7	0	0	否	5
沈宇	否	14	7	7	0	0	否	4
林俊波	否	14	7	7	0	0	否	2
宓秀瑜	是	14	7	7	0	0	否	2
胡润	是	1	1	0	0	0	否	0
毛小威	是	1	1	0	0	0	否	0
潘晓峰	否	13	6	7	0	0	否	1
巴曙松	是	13	6	7	0	0	否	0
徐以汎	是	13	6	7	0	0	否	0

公司第一届董事会已届满，根据《公司法》、《公司章程》、《上市规则》规定，公司于 2012 年 11 月 28 日正式换届完毕，其中王玫女士、胡润先生、毛小威先生为第二届新任董事。（详见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”）

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时未提出重要意见或建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

董事会下设薪酬和考核委员会根据 2012 年公司实际完成的生产经营业绩情况，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。

报告期内，公司未实施股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见《上海大智慧 2012 年内部控制自我评估报告》。[（详见 http://www.sse.com.cn）](http://www.sse.com.cn)

二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《信息披露重大差错责任追究制度》《报信息披露重大差错责任追究制度》等，根据相关规定信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

审计报告

信会师报字[2013]第 110308 号

上海大智慧股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海大智慧股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一三年四月十八日

上海大智慧股份有限公司

资产负债表

2012 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,706,069,094.02	2,266,473,204.65
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	9,619,005.11	14,286,821.14
预付款项		15,420,928.20	22,522,601.75
应收利息		36,856,665.70	22,553,070.38
应收股利			
其他应收款	(二)	23,984,484.18	23,947,089.22
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		120,000,000.00	21,000,000.00
流动资产合计		1,911,950,177.21	2,370,782,787.14
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	693,393,508.50	666,093,508.50
投资性房地产			
固定资产		314,738,732.44	56,547,465.49
在建工程		8,176,610.00	201,995,849.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,386,529.46	815,666.67
开发支出		32,330,237.07	9,279,434.48
商誉			
长期待摊费用		19,669,364.56	2,832,188.37
递延所得税资产			6,061,974.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,079,694,982.03	943,626,087.77
资产总计		2,991,645,159.24	3,314,408,874.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张长虹 主管会计工作负责人: 王日红 会计机构负责人: 郭仁莉

上海大智慧股份有限公司

资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,398,636.39	1,770,252.34
预收款项		103,261,536.35	100,680,413.83
应付职工薪酬			
应交税费		-757,548.62	-87,863.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,323,127.58	20,012,323.11
一年内到期的非流动负债		988,950.00	1,318,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		129,214,701.70	123,693,726.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		988,950.00	1,977,900.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		988,950.00	1,977,900.00
负债合计		130,203,651.70	125,671,626.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,390,000,000.00	695,000,000.00
资本公积		1,620,145,015.90	2,315,145,015.90
减：库存股			
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		-183,765,216.57	143,530,524.66
所有者权益（或股东权益）合计		2,861,441,507.54	3,188,737,248.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,991,645,159.24	3,314,408,874.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,948,808,557.38	2,567,695,440.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	31,994,352.94	34,560,725.60
预付款项	(三)	20,544,422.39	27,809,330.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(四)	38,989,716.12	23,554,979.97
应收股利			
其他应收款	(五)	27,250,781.74	27,856,802.49
买入返售金融资产			
存货	(六)	423,982.28	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	149,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		2,217,011,812.85	2,731,477,278.95
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	570,027.55	512,362.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(九)	475,892,804.99	70,970,607.38
在建工程	(十)	8,396,610.00	326,815,565.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	29,516,022.43	1,341,686.57
开发支出	(十一)	32,330,237.07	9,279,434.48
商誉	(十二)	297,754,430.79	254,128,407.84
长期待摊费用	(十三)	20,676,057.97	5,312,133.96
递延所得税资产	(十四)	368,032.24	6,365,535.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		865,504,223.04	674,725,733.28
资产总计		3,082,516,035.89	3,406,203,012.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张长虹 主管会计工作负责人: 王日红 会计机构负责人: 郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(十六)	28,672,817.78	14,803,661.79
预收款项	(十七)	118,036,968.29	115,654,183.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	1,450,649.78	
应交税费	(十九)	1,649,758.72	-460,522.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二十)	12,191,581.82	27,738,861.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十一)	988,950.00	1,318,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		162,990,726.39	159,054,784.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(二十二)	988,950.00	1,977,900.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十四)	5,529,672.05	131,448.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,518,622.05	2,109,348.52
负债合计		169,509,348.44	161,164,133.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十三)	1,390,000,000.00	695,000,000.00
资本公积	(二十四)	1,620,596,698.35	2,315,539,132.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	35,061,708.21	35,061,708.21
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	-133,081,367.74	203,417,461.60
外币报表折算差额		-3,756,323.98	-3,979,423.64
归属于母公司所有者权益合计		2,908,820,714.84	3,245,038,879.14
少数股东权益		4,185,972.61	
所有者权益（或股东权益）合计		2,913,006,687.45	3,245,038,879.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,082,516,035.89	3,406,203,012.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	283,672,927.64	361,085,969.79
减：营业成本	(四)	89,691,770.88	84,568,651.10
营业税金及附加		8,778,615.05	11,602,211.46
销售费用		228,056,950.59	166,233,237.84
管理费用		322,472,490.57	104,254,562.18
财务费用		-84,480,529.97	-70,402,663.47
资产减值损失		-87,905.96	2,084,551.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	4,406,665.37	42,817,380.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-276,351,798.15	105,562,799.68
加：营业外收入		24,760,466.73	13,295,100.00
减：营业外支出		69,629.14	
其中：非流动资产处置损失		39,629.14	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-251,660,960.56	118,857,899.68
减：所得税费用		6,134,780.67	7,673,221.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-257,795,741.23	111,184,678.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-257,795,741.23	111,184,678.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
合并利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		470,138,437.47	570,829,285.17
其中：营业收入	(二十七)	470,138,437.47	570,829,285.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		756,731,031.92	465,685,076.89
其中：营业成本	(二十七)	161,078,723.41	165,406,477.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十八)	9,474,477.66	15,331,994.48
销售费用	(二十九)	268,929,141.78	184,695,071.14
管理费用	(三十)	407,422,616.24	170,676,437.66
财务费用	(三十一)	-90,520,662.27	-72,455,587.25
资产减值损失	(三十二)	346,735.10	2,030,683.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十三)	5,554,458.42	1,101,430.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-281,038,136.03	106,245,638.41
加：营业外收入	(三十四)	27,756,319.79	14,508,700.00
减：营业外支出	(三十五)	571,382.78	73,543.46
其中：非流动资产处置损失		431,374.45	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-253,853,199.02	120,680,794.95
减：所得税费用	(三十六)	11,870,152.30	14,772,024.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-265,723,351.32	105,908,770.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-266,998,829.34	105,908,770.44
少数股东损益		1,275,478.02	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十七)	-0.192	0.080
（二）稀释每股收益	(三十七)	-0.192	0.080
七、其他综合收益	(三十八)	280,665.04	-2,804,395.70
八、综合收益总额		-265,442,686.28	103,104,374.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-266,718,164.30	103,104,374.74
归属于少数股东的综合收益总额		1,275,478.02	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	292,068,109.47	338,494,619.21
收到的税费返还	264,293.77	6,185,305.63
收到其他与经营活动有关的现金	101,172,181.30	64,547,172.45
经营活动现金流入小计	393,504,584.54	409,227,097.29
购买商品、接受劳务支付的现金	73,387,427.13	73,096,124.12
支付给职工以及为职工支付的现金	154,385,843.81	64,159,139.21
支付的各项税费	11,880,047.75	30,707,190.43
支付其他与经营活动有关的现金	390,932,800.46	214,943,614.92
经营活动现金流出小计	630,586,119.15	382,906,068.68
经营活动产生的现金流量净额	-237,081,534.61	26,321,028.61
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	229,000,000.00	205,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,406,665.37	42,817,380.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	239,439.73	
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	233,646,105.10	247,817,380.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,850,081.12	85,631,475.48
投资支付的现金	328,000,000.00	568,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,618,600.00	105,488,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	487,468,681.12	759,119,475.48
投资活动产生的现金流量净额	-253,822,576.02	-511,302,094.64
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		2,436,200,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,436,200,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,500,000.00	104,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		9,924,984.10
筹资活动现金流出小计	69,500,000.00	114,174,984.10
筹资活动产生的现金流量净额	-69,500,000.00	2,322,025,015.90
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	-560,404,110.63	1,837,043,949.87
加: 期初现金及现金等价物余额	2,266,473,204.65	429,429,254.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,706,069,094.02	2,266,473,204.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张长虹 主管会计工作负责人: 王日红 会计机构负责人: 郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		480,428,370.82	522,167,688.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,114,567.75	6,580,176.00
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	113,115,375.53	68,577,010.56
经营活动现金流入小计		595,658,314.10	597,324,874.93
购买商品、接受劳务支付的现金		139,067,863.94	149,934,529.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		236,120,085.04	118,932,102.22
支付的各项税费		22,769,799.45	44,004,453.03
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	450,813,833.53	245,485,810.78
经营活动现金流出小计		848,771,581.96	558,356,895.40
经营活动产生的现金流量净额		-253,113,267.86	38,967,979.53
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		354,000,100.00	278,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		5,554,458.42	1,101,430.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,877.42	3,543.46
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		359,584,435.84	279,604,973.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,861,813.46	208,216,883.05
投资支付的现金		453,000,100.00	328,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42,050,439.83	100,781,790.92
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		655,912,353.29	637,498,673.97
投资活动产生的现金流量净额		-296,327,917.45	-357,893,700.38
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			2,436,200,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,436,200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,500,000.00	104,250,000.00
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			9,924,984.10
筹资活动现金流出小计		69,500,000.00	114,174,984.10
筹资活动产生的现金流量净额		-69,500,000.00	2,322,025,015.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,301.80	-2,592,933.67
五、现金及现金等价物净增加额		-618,886,883.51	2,000,506,361.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,567,695,440.89	567,189,079.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,948,808,557.38	2,567,695,440.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	695,000,000.00	2,315,145,015.90			35,061,708.21		143,530,524.66	3,188,737,248.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	695,000,000.00	2,315,145,015.90			35,061,708.21		143,530,524.66	3,188,737,248.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	695,000,000.00	-695,000,000.00					-327,295,741.23	-327,295,741.23
(一) 净利润							-257,795,741.23	-257,795,741.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-257,795,741.23	-257,795,741.23
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-69,500,000.00	-69,500,000.00
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							-69,500,000.00	-69,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	695,000,000.00	-695,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	695,000,000.00	-695,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	1,390,000,000.00	1,620,145,015.90			35,061,708.21		-183,765,216.57	2,861,441,507.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张长虹 主管会计工作负责人: 王日红 会计机构负责人: 郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	585,000,000.00				24,073,390.38		148,885,664.16	757,959,054.54
加：会计政策变更								
前期差错更正					-130,150.00		-1,171,350.00	-1,301,500.00
其他								
二、本年初余额	585,000,000.00				23,943,240.38		147,714,314.16	756,657,554.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	110,000,000.00	2,315,145,015.90			11,118,467.83		-4,183,789.50	2,432,079,694.23
（一）净利润							111,184,678.33	111,184,678.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							111,184,678.33	111,184,678.33
（三）所有者投入和减少资本	110,000,000.00	2,315,145,015.90						2,425,145,015.90
1．所有者投入资本	110,000,000.00	2,315,145,015.90						2,425,145,015.90
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					11,118,467.83		-115,368,467.83	-104,250,000.00
1．提取盈余公积					11,118,467.83		-11,118,467.83	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-104,250,000.00	-104,250,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本年提取								
2．本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	695,000,000.00	2,315,145,015.90			35,061,708.21		143,530,524.66	3,188,737,248.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	695,000,000.00	2,315,539,132.97			35,061,708.21		203,417,461.60	-3,979,423.64	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	695,000,000.00	2,315,539,132.97			35,061,708.21		203,417,461.60	-3,979,423.64	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	695,000,000.00	-694,942,434.62					-336,498,829.34	223,099.66	4,185,972.61
(一) 净利润							-266,998,829.34		1,275,478.02
(二) 其他综合收益		57,565.38						223,099.66	280,665.04
上述 (一) 和 (二) 小计		57,565.38					-266,998,829.34	223,099.66	1,275,478.02
(三) 所有者投入和减少资本									2,910,494.59
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									2,910,494.59
(四) 利润分配							-69,500,000.00		-69,500,000.00
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							-69,500,000.00		-69,500,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	695,000,000.00	-695,000,000.00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	695,000,000.00	-695,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	1,390,000,000.00	1,620,596,698.35			35,061,708.21		-133,081,367.74	-3,756,323.98	4,185,972.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张长虹 主管会计工作负责人: 王日红 会计机构负责人: 郭仁莉

上海大智慧股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	585,000,000.00	88,411.61			24,073,390.38		214,048,508.99	-1,263,439.55	821,946,871.43
加：会计政策变更									
前期差错更正					-130,150.00		-1,171,350.00		-1,301,500.00
其他									
二、本年年年初余额	585,000,000.00	88,411.61			23,943,240.38		212,877,158.99	-1,263,439.55	820,645,371.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	110,000,000.00	2,315,450,721.36			11,118,467.83		-9,459,697.39	-2,715,984.09	2,424,393,507.71
（一）净利润							105,908,770.44		105,908,770.44
（二）其他综合收益		305,705.46						-2,715,984.09	-2,410,278.63
上述（一）和（二）小计		305,705.46					105,908,770.44	-2,715,984.09	103,498,491.81
（三）所有者投入和减少资本	110,000,000.00	2,315,145,015.90							2,425,145,015.90
1．所有者投入资本	110,000,000.00	2,315,145,015.90							2,425,145,015.90
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					11,118,467.83		-115,368,467.83		-104,250,000.00
1．提取盈余公积					11,118,467.83		-11,118,467.83		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-104,250,000.00		-104,250,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本年提取									
2．本年使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	695,000,000.00	2,315,539,132.97			35,061,708.21		203,417,461.60	-3,979,423.64	3,245,038,879.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

**上海大智慧股份有限公司
二〇一二年度财务报表附注**

一、 公司基本情况

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

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

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

2009 年 10 月，公司注册资本由 2,200 万元增加至 2,514.29 万元，增资款由新潮中宝股份有限公司、苏州金沙江创业投资管理有限公司以现金方式投入。新潮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%；新潮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%；新潮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。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司股本总数为 139,000 万股，有限售条件股份为 88,885.081 万股，占股份总数的 63.95%，无限售条件股份为 50,114.919 万股，占股份总数的 36.05%。

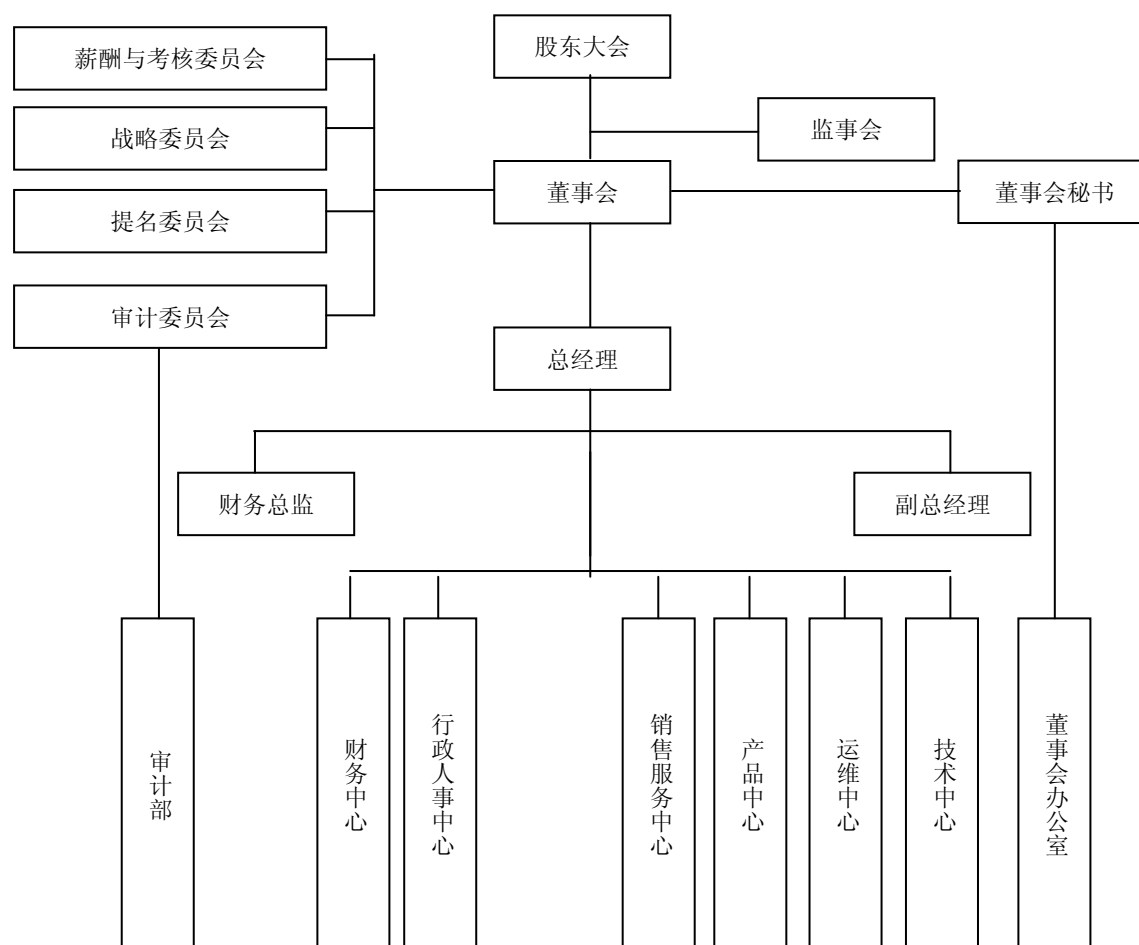
经营范围：计算机软件开发服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），互联网证券期货讯息类视听节目，计算机系统服务，数据处理；计算机、软件及辅助设备的零售（除计算机信息系统安全专用产品）；网络测试，网络运行维护；房地产咨询（不得从事经纪）；会议服务；创意服务、动漫设计；设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计；电视节目制作、发行。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

注册地址：上海市张江高科技园区郭守敬路 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

法定代表人：张长虹。

公司的基本组织架构为：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性；境外子公司境外经营活动产生的现金流量直接影响企业的现金流量、可以随时汇回；在企业不提供资金的情况下，境外子公司境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率（实际采用合并期间的平均汇率）折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:降幅累计超过 70%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:公允价值持续低于其成本超过一年。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 金额在 200 万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	根据账龄分析, 估计各账龄应收款项可收回程度 确定计提比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	60	60
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

存在客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步

实现的非同一控制下企业合并,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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收

回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
办公及电子设备	5	5	19
运输设备	5-10	5	9.5-19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其

可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十六) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	根据租赁期确定

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额

能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认金融信息等服务收入的条件和方法

（1）金融资讯及数据终端服务系统：

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

（2）证券公司综合服务系统：

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

（3）港股服务系统：

在提供服务的期间内分期确认收入。

（4）其他：

公司提供上述服务之外的其他服务，包括广告、投资咨询等，根据合同内容在提供服务时确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

(二十一) 经营租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在扣除免租期的整个租赁期内，按年限平均法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在扣除免租期的整个租赁期内，按年限平均法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；

- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正

根据上海证监局对公司于 2012 年 8 月 23 日下发的《关于对上海大智慧股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决[2012]17 号），经核查，公司将股份制改制前的中介机构费用作为上市发行费用项目列报（包括评估费、律师费等费用），本期作为前期会计差错更正调整。

追溯重述法

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

本报告期采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整上市发行费用中有部分股份制改制相关中介机构费用（包括评估费，律师费等费用）项目列报	董事会决议	资本公积	1,389,300.00
		盈余公积	-138,930.00
		年初未分配利润	-1,250,370.00

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣	6%、17%

	的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税增值电信业务营业收入计征	3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
利得税	香港子公司按应纳税所得额计征	16.50%
法人税	日本子公司按应纳税所得额计征	38.01%

(二) 税收优惠及批文

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》第二十八条文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 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131001203.有效期为三年。

(2) 上海大智慧投资咨询有限公司 2011 年 12 月 6 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201131000640.有效期为三年。

2、根据财政部、国家税务总局《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》财税[2009]69 号，经上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局浦税十五所减（2009）148 号《所得税减免税项目核定通知书》，上海大智慧财汇数据科技有限公司自 2008 年 1 月 1 日起，享受“二免三减半”的税收优惠政策，公司 2012 年度企业所得税税率按 12.5%执行。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大智慧软件开发有限公司	全资子公司	上海市张江高科技园区郭守敬路498号2幢4层4402座	计算机软件的开发与销售	100	计算机软件的开发、销售，并提供技术咨询、技术服务，投资咨询	100		100	100	是			
上海大智慧信息科技有限公司	全资子公司	浦东新区峨山路91弄20号1幢8层北单元	计算机软件的开发与销售	1,000	计算机软硬件的开发及销售，计算机科技专业领域的技术咨询、技术服务	1,000		100	100	是			
合肥大智慧信息技术有限公司	全资子公司	合肥市蜀山区望江西路99号城市天地家园5-104号	计算机软件的开发及销售	25,000	计算机软硬件的开发及销售；并提供技术咨询、技术服务；数据处理；计算机、软件及辅助设备的零售。	25,000		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大智慧投资咨询有限公司	全资子公司	上海市浦东新区峨山路 91 弄 20 号 1 幢 406-412 室	咨询服务	8,000	证券投资咨询，企业管理咨询，服务，计算机网络、软件的开发，广告的设计及制作，第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，凭许可证经营）	8,000		100	100	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阿斯达克网络信息有限公司	全资子公司	香港中环德辅道中 189 号李宝椿大厦 19 楼	互联网金融信息服务	HKD 2,413.98	互联网行业中的互联网金融信息服务	19,701.72		100	100	是			
阿斯达克有限公司	全资子公司的子公司	香港中环德辅道中 189 号李宝椿大厦 19 楼	金融数据及分析服务	HKD 100	金融数据及分析服务	HKD 0.1 万		100	100	是			
上海大智慧财汇数据科技有限公司 (注)	全资子公司	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 12 幢 21501-21507 室	计算机软硬件开发与销售	3,000	计算机软、硬件的开发、制作、销售(除计算机信息系统安全专用产品), 投资咨询, 经济信息咨询, 企业管理咨询(以上咨询除经纪)	13,078.45		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海龙软信息技术有限公司	控股子公司	峨山路 91 弄 98 号 202A 室	计算机软硬件开发及销售	500	计算机软硬件、电子产品的销售, 计算机软硬件、电子信息、通信技术、自动化系统领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物与技术的进出口业务。	2,730		70	70	是	418.60		
杭州龙软信息科技有限公司	控股子公司的子公司	杭州市西湖区文三路 90 号东部软件园创新大厦 (科技创新基地) A 座 A416 室	计算机软硬件开发及销售	150	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让; 计算机软硬件, 通讯技术; 工业自动化系统; 销售: 计算机软硬件、电子产品。	150		100	100	是			
DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”)	全资子公司的子公司	日本东京	信息服务	JPY 8,000	制作、开发、提供各金融投资领域范围的专业化投资信息资讯服务	JPY 33,000		100	100	是			

注：本年公司之子公司上海财汇信息技术有限公司变更公司名称为“上海大智慧财汇数据科技有限公司”。

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：因非同一控制下企业合并而新纳入合并范围的子公司 3 家，分别为上海龙软信息技术有限公司及其全资子公司杭州龙软信息技术有限公司，以及 DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”)。
- 2、本年合并单位未发生减少。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
上海龙软信息技术有限公司	12,709,768.49	4,508,437.18
杭州龙软信息技术有限公司	1,243,473.55	-256,843.76
DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”)	3,087,577.55	291,279.29

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

2012 年 5 月，本公司以支付现金人民币 2,730 万元购买了上海龙软信息技术有限公司 70% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 2,730 万元。

2012 年 11 月，本公司支付现金 33,000 万日元购买了 DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”) 100% 的权益。合并成本在购买日的总额为 33,000 万日元。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海龙软信息技术有限公司	20,508,845.97	本公司的合并成本为人民币 27,300,000.00 元，在合并中取得上海龙软信息技术有限公司 70% 权益，上海龙软信息技术有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 9,701,648.62 元，其中归公司享有的份额为人民币 6,791,154.03 元，两者的差额人民币 20,508,845.97 元确认为商誉。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”)	23,264,970.64	本公司的合并成本为 330,000,000 日元，在合并中取得 DZH Financial Research, Inc 100%权益，DZH Financial Research, Inc 可辨认净资产在购买日的公允价值为 33,364,488 日元，两者的差额 296,635,512 日元折人民币 23,264,970.64 元确认为商誉。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
(1) 上海龙软信息技术有限公司		
资产总额	10,247,212.93	16,947,212.93
其中：流动资产	9,275,993.44	9,275,993.44
固定资产	902,367.10	902,367.10
无形资产		6,700,000.00
长期待摊费用	66,433.06	66,433.06
递延所得税资产	2,419.33	2,419.33
负债总额	5,570,564.31	7,245,564.31
其中：流动负债	5,570,564.31	5,570,564.31
递延所得税负债		1,675,000.00
(2) DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”):		
(以下金额以折人民币金额列示)		
资产总额	7,943,066.06	18,938,060.70
其中：流动资产	7,836,966.54	7,836,966.54
固定资产	41,333.91	41,333.91
无形资产	64,765.61	11,059,760.25
负债总额	12,459,876.79	16,378,492.67
其中：流动负债	12,459,876.79	12,459,876.79
递延所得税负债		3,918,615.88

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
上海龙软信息技术有限公司（含其全资子公司杭州龙软信息技术有限公司）	15,020,327.89	4,837,843.42	-2,857,814.70
DZH Financial Research, Inc. (原 “T & C Financial Research, Inc.”)	2,232,659.62	291,279.29	-1,972,227.05

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

阿斯达克网络信息有限公司系在中国香港注册的公司，以港币为记账本位币。该公司 2012 年度会计报表纳入合并范围，其外币会计报表的折算汇率分别为：

- （1）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（1：0.81085），所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- （2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算（实际采用合并期间的平均汇率 1：0.81078）。
- （3）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			127,854.89			105,347.73
港币	3,000.00	0.81085	2,432.55	3,000.00	0.8107	2,432.10
日元	25,189.00	0.07305	1,840.03			
小计			132,127.47			107,779.83
银行存款						
人民币			1,896,176,482.69			2,509,680,352.19
港币	54,031,697.85	0.81085	43,811,602.20	69,698,914.00	0.8107	56,504,909.81
日元	25,613,316.00	0.07305	1,871,027.12			
美元	146,946.87	6.2855	923,634.55	7,747.58	6.3009	48,816.73
欧元	13,226.26	8.3176	110,010.74			
新加坡元	16,126.39	5.0929	82,130.09	16,124.79	4.8679	78,493.87
小计			1,942,974,887.39			2,566,312,572.60
其他货币资金						
人民币			5,701,542.52			1,275,088.46
小计			5,701,542.52			1,275,088.46
合 计			1,948,808,557.38			2,567,695,440.89

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 46,802,677.86 元，系香港子公司阿斯达克网络信息有限公司的货币资金年末余额。

（二）应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账龄一年以内的应收利息	23,554,979.97	38,989,716.12	23,554,979.97	38,989,716.12
其中：定期存款	23,554,979.97	38,989,716.12	23,554,979.97	38,989,716.12
合 计	23,554,979.97	38,989,716.12	23,554,979.97	38,989,716.12

2、 年末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	32,774,289.77	96.45	1,638,714.49	5.00	35,312,685.86	96.67	1,765,634.28	5.00
1-2 年 (含 2 年)	458,020.53	1.35	45,802.06	10.00	1,098,770.87	3.01	109,877.09	10.00
2-3 年 (含 3 年)	633,677.86	1.86	190,103.36	30.00	7,361.77	0.02	2,208.53	30.00
3-4 年 (含 4 年)	7,361.77	0.02	4,417.06	60.00	199.88	0.00	119.93	60.00
4-5 年 (含 5 年)	199.88	0.00	159.90	80.00	97,735.25	0.27	78,188.20	80.00
5 年以上	107,535.25	0.32	107,535.25	100.00	9,800.00	0.03	9,800.00	100.00
合计	33,981,085.06	100.00	1,986,732.12		36,526,553.63	100.00	1,965,828.03	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款								
按组合计提坏 账准备的应收 账款								
组合 1	33,981,085.06	100.00	1,986,732.12	5.85	36,526,553.63	100.00	1,965,828.03	5.38
组合小计	33,981,085.06	100.00	1,986,732.12	5.85	36,526,553.63	100.00	1,965,828.03	5.38
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款								
合计	33,981,085.06	100.00	1,986,732.12		36,526,553.63	100.00	1,965,828.03	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	32,774,289.77	96.45	1,638,714.49	35,312,685.86	96.67	1,765,634.28
1—2 年	458,020.53	1.35	45,802.06	1,098,770.87	3.01	109,877.09
2—3 年	633,677.86	1.86	190,103.36	7,361.77	0.02	2,208.53
3—4 年	7,361.77	0.02	4,417.06	199.88	0.00	119.93
4—5 年	199.88	0.00	159.90	97,735.25	0.27	78,188.20
5 年以上	107,535.25	0.32	107,535.25	9,800.00	0.03	9,800.00
合计	33,981,085.06	100.00	1,986,732.12	36,526,553.63	100.00	1,965,828.03

3、 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	4,252,691.00	1 年以内	12.51
Standard Chartered Bank (Hong Kong) Limited	非关联方	2,516,156.81	1 年以内	7.40
中国银联股份有限公司	非关联方	1,982,629.37	1 年以内	5.83
快钱支付清算信息有限公司	非关联方	1,450,246.76	1 年以内	4.27
Citibank Singapore Limited	非关联方	1,329,857.68	1 年以内	3.91
合 计		11,531,581.62		33.92

5、 年末应收账款中无关联方欠款。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,146,218.03	33.18	507,310.92	5.00	24,219,238.40	78.14	1,210,961.91	5.00
1-2 年 (含 2 年)	18,932,904.42	61.92	1,893,290.44	10.00	2,401,951.00	7.75	240,195.10	10.00
2-3 年 (含 3 年)	612,558.93	2.00	183,767.68	30.00	3,812,528.71	12.30	1,143,758.61	30.00
3-4 年 (含 4 年)	338,673.51	1.11	203,204.11	60.00	45,000.00	0.15	27,000.00	60.00
4-5 年 (含 5 年)	40,000.00	0.13	32,000.00	80.00				
5 年以上	506,062.29	1.66	506,062.29	100.00	516,005.16	1.66	516,005.16	100.00
合计	30,576,417.18	100.00	3,325,635.44		30,994,723.27	100.00	3,137,920.78	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	30,576,417.18	100.00	3,325,635.44	10.88	30,994,723.27	100.00	3,137,920.78	10.12
组合小计	30,576,417.18	100.00	3,325,635.44	10.88	30,994,723.27	100.00	3,137,920.78	10.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	30,576,417.18	100.00	3,325,635.44		30,994,723.27	100.00	3,137,920.78	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,146,218.03	33.18	507,310.92	24,219,238.40	78.14	1,210,961.91
1—2 年	18,932,904.42	61.92	1,893,290.44	2,401,951.00	7.75	240,195.10
2—3 年	612,558.93	2.00	183,767.68	3,812,528.71	12.30	1,143,758.61
3—4 年	338,673.51	1.11	203,204.11	45,000.00	0.15	27,000.00
4—5 年	40,000.00	0.13	32,000.00			
5 年以上	506,062.29	1.66	506,062.29	516,005.16	1.66	516,005.16
合计	30,576,417.18	100.00	3,325,635.44	30,994,723.27	100.00	3,137,920.78

3、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或 内容
上海由由置业有限公司	非关联方	19,103,211.00	1 年以内、 1-2 年	62.48	押金
上海陆家嘴金融贸易区 开发股份有限公司	非关联方	3,234,281.00	1 年以内	10.58	押金
Arracourt Ltd	非关联方	1,529,660.42	1 年以内	5.00	押金
快钱支付清算信息有限 公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	3.92	押金
深圳市皇庭商业管理有 限公司	非关联方	852,312.00	1 年以内	2.79	押金
合 计		25,919,464.42		84.77	

5、 年末其他应收款中无关联方欠款。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	19,734,292.59	96.06	25,848,742.31	92.95
1 至 2 年	810,129.80	3.94	1,960,587.69	7.05
合计	20,544,422.39	100.00	27,809,330.00	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
苏州华品电子科技有限公司	非关联方	2,258,400.00	1 年以内	构建长期资产
上海航空传播有限公司	非关联方	1,840,000.00	1 年以内	预付广告费
高创(苏州)电子有限公司	非关联方	1,730,000.00	1 年以内	构建长期资产
First Wave Limited	非关联方	1,323,675.65	1 年以内	预付咨询费
东莞市名盘电子科技有限公司	非关联方	1,303,900.00	1 年以内	构建长期资产
合计		8,455,975.65		

3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 年末预付款项中无关联方欠款。

(六) 存货

存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	423,982.28		423,982.28			

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	149,000,000.00	50,000,000.00

(八) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	570,027.55	512,362.40

(九) 固定资产

固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	127,800,760.31	435,524,361.06		6,141,247.50	557,183,873.87
其中：房屋及建筑物	11,460,000.00	339,184,890.50			350,644,890.50
运输工具	2,837,513.61	1,483,810.31			4,321,323.92
办公及电子设备	113,503,246.70	94,855,660.25		6,141,247.50	202,217,659.45
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	56,830,152.93	3,456,622.73	26,667,982.74	5,663,689.52	81,291,068.88
其中：房屋及建筑物	5,002,290.00		1,898,416.86		6,900,706.86
运输工具	881,495.05	120,437.50	528,522.69		1,530,455.24
办公及电子设备	50,946,367.88	3,336,185.23	24,241,043.19	5,663,689.52	72,859,906.78
三、固定资产账面净值合计	70,970,607.38				475,892,804.99
其中：房屋及建筑物	6,457,710.00				343,744,183.64
运输工具	1,956,018.56				2,790,868.68
办公及电子设备	62,556,878.82				129,357,752.67
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
运输工具					
办公及电子设备					
五、固定资产账面价值合计	70,970,607.38				475,892,804.99
其中：房屋及建筑物	6,457,710.00				343,744,183.64
运输工具	1,956,018.56				2,790,868.68
办公及电子设备	62,556,878.82				129,357,752.67

注：

- (1) 本年折旧额 26,667,982.74 元。
- (2) 本年由在建工程转入固定资产原价为 339,184,890.50 元。
- (3) 本年增加数中因非同一控制下企业合并上海龙软信息技术有限公司而带入的固定资产原值 3,960,225.26 元，累计折旧 2,340,129.23 元；因非同一控制下企业合并 DZH Financial Research, Inc. (原 “T & C Financial Research, Inc.”) 而带入的固定资产原值 1,157,827.41 元，累计折旧 1,116,493.50 元。

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼及装修工程	2,696,610.00		2,696,610.00	326,815,565.50		326,815,565.50
待安装设备	5,700,000.00		5,700,000.00			
合 计	8,396,610.00		8,396,610.00	326,815,565.50		326,815,565.50

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程 进度	利息资本 化累计 金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	年末余额
北京办公楼	192,713,684.50	6,074,376.00	198,788,060.50		100%				其中募集资金 1,950 万元, 其他均 为自有资金	
由由大厦 1 号楼装修	9,282,165.00	9,229,730.00		18,511,895.00	100%				募集资金	
深圳分公司装修		1,648,570.00			90%				自有资金	1,648,570.00
广州分公司装修		828,040.00			90%				自有资金	828,040.00
演播厅设备及安装		5,700,000.00			90%				募集资金	5,700,000.00
合肥望江西路	124,819,716.00	15,797,114.00	140,396,830.00		98%				募集资金	220,000.00
合 计	326,815,565.50	39,277,830.00	339,184,890.50	18,511,895.00						8,396,610.00

注：本年其他减少中，转入长期待摊费用金额为 18,511,895.00 元。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	9,120,049.49	31,768,688.56	36,045.38	40,852,692.67
软件、商标及著作权	9,120,049.49	23,634,823.72	-1,454.53	32,756,327.74
数据、监测系统及其他		8,133,864.84	37,499.91	8,096,364.93
2、累计摊销合计	7,778,362.92	3,591,481.66	33,174.34	11,336,670.24
软件、商标及著作权	7,778,362.92	2,911,993.03	-1,043.29	10,691,399.24
数据、监测系统及其他		679,488.63	34,217.63	645,271.00
3、无形资产账面净值合计	1,341,686.57	28,177,206.90	2,871.04	29,516,022.43
软件、商标及著作权	1,341,686.57	20,722,830.69	-411.24	22,064,928.50
数据、监测系统及其他		7,454,376.21	3,282.28	7,451,093.93
4、减值准备合计				
软件、商标及著作权				
数据、监测系统及其他				
5、无形资产账面价值合计	1,341,686.57	28,177,206.90	2,871.04	29,516,022.43
软件、商标及著作权	1,341,686.57	20,722,830.69	-411.24	22,064,928.50
数据、监测系统及其他		7,454,376.21	3,282.28	7,451,093.93

注：

(1) 本年摊销额 3,591,481.66 元。

(2) 本年增加数中因非同一控制下企业合并 DZH Financial Research, Inc. (原 “T & C Financial Research, Inc.”) 而带入的无形资产原值 11,389,164.88 元，累计摊销 629,404.63 元；因非同一控制下企业合并上海龙软信息技术有限公司而带入的无形资产原值 6,700,000.00 元。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当期 损益	确认为无形 资产	
"大智慧金融实验室"升级项目	4,276,158.50	10,075,183.95			14,351,342.45
"大智慧投资家"升级项目	5,003,275.98	12,975,618.64			17,978,894.62
合 计	9,279,434.48	23,050,802.59			32,330,237.07

注：本年开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 14.82%。

(十二) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
上海大智慧财汇数据科技有限公司	97,314,694.17			97,314,694.17	
阿斯达克网络信息有限公司	156,665,920.01			156,665,920.01	
上海大智慧投资咨询有限公司	147,793.66			147,793.66	147,793.66
上海龙软信息科技有限公司		20,508,845.97		20,508,845.97	
DZH Financial Research, Inc.		23,264,970.64		23,264,970.64	
合 计	254,128,407.84	43,773,816.61		297,902,224.45	147,793.66

商誉的说明：

1、上海大智慧财汇数据科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

2、阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

（2）商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

3、上海龙软信息技术有限公司的商誉形成说明

（1）商誉的计算过程

本公司于 2012 年支付人民币 27,300,000.00 元合并成本收购了上海龙软信息技术有限公司（含其全资子公司杭州龙软信息技术有限公司）70%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 20,508,845.97 元，确认为上海龙软信息技术有限公司相关的商誉。

（2）商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

4、DZH Financial Research, Inc.的商誉形成说明

（1）商誉的计算过程

本公司于 2012 年支付 330,000,000 日元合并成本收购了 DZH Financial Research, Inc.100%的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 23,264,970.64 元，确认为 DZH Financial Research, Inc.相关的商誉。

（2）商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

（十三）长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
经营租入资产改良支出	5,312,133.96	20,314,057.93	4,950,133.92		20,676,057.97	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	368,032.24	760,543.46
广告费超支		5,604,991.69
小 计	368,032.24	6,365,535.15
递延所得税负债：		
固定资产折旧年限差异	131,472.84	131,448.52
无形资产评估增值	5,398,199.21	
小计	5,529,672.05	131,448.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	3,206,973.24	106,909.79
(2) 可抵扣亏损	317,642,663.42	3,875,501.95
合计	320,849,636.66	3,982,411.74

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	年末余额	年初余额
2014	24,048.40	24,048.40
2015	659,963.46	659,963.46
2016	3,208,714.01	3,191,490.09
2017	313,749,937.55	
合计	317,642,663.42	3,875,501.95

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
固定资产折旧年限差异	796,805.09
无形资产评估增值	16,913,327.76
小计	17,710,132.85
可抵扣差异项目	
资产减值准备	2,105,394.32
小计	2,105,394.32

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	5,103,748.81	208,618.75			5,312,367.56
可供出售金融资产减值准备	538,580.73				538,580.73
商誉减值准备		147,793.66			147,793.66
合计	5,642,329.54	356,412.41			5,998,741.95

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
应付合同款	28,672,817.78	14,803,661.79

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无欠关联方款项。

(十七) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
预收账款	118,036,968.29	115,654,183.15

2、 年末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无预收关联方款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		210,620,063.09	209,169,413.31	1,450,649.78
(2) 职工福利费		6,787,900.89	6,787,900.89	
(3) 社会保险费		32,884,229.90	32,884,229.90	
(4) 住房公积金		6,606,949.40	6,606,949.40	
(5) 工会经费和职工教育经费		2,829,457.43	2,829,457.43	
(6) 其他		235,648.60	235,648.60	
合计		259,964,249.31	258,513,599.53	1,450,649.78

注：本期发生工会经费和职工教育经费金额 2,829,457.43 元，因解除劳动关系给予补偿 235,648.60 元。

(十九) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	412,449.62	96,035.08
消费税	108,087.50	
营业税	-1,711,235.25	-1,433,802.27
企业所得税	1,290,676.38	278,541.99
个人所得税	1,641,144.05	666,574.37
城市维护建设税	-19,038.13	-21,211.51
教育费附加	-64,198.62	-56,502.84
其他	-8,126.83	9,843.12
合计	1,649,758.72	-460,522.06

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	12,191,581.82	27,738,861.69

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无欠关联方款项

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容
安徽省安高投资有限公司	6,200,000.00	保证金

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
特别股权转让款	988,950.00	1,318,600.00

注：该款项系根据《关于买卖上海财汇信息技术有限公司 100%注册资本的协议》支付给子公司上海大智慧财汇数据科技有限公司（原“上海财汇信息技术有限公司”）原中方股东何滢以及冯卫强的特别股权转让款。公司于 2011 年 7 月 31 日以美元 1,650 万元折合人民币 108,784,500.00 元取得财汇公司 100%的股权，其中 50 万美元系特别股权转让款。在原中方股东何滢以及冯卫强履行不竞争承诺的前提下，分别在 2012 年 1 月 28 日支付美元 20 万（折合人民币 131.86 万元），2013 年 1 月 28 日支付美元 15 万元（折合人民币 98.895 万元），2014 年 1 月 28 日支付美元 15 万元（折合人民币 98.895 万元）。

(二十二) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
特别股权转让款	988,950.00	1,977,900.00

注：该款项系根据《关于买卖上海财汇信息技术有限公司 100%注册资本的协议》应于 2014 年 1 月 28 日支付给上海大智慧财汇数据科技有限公司（原“上海财汇信息技术有限公司”）原中方股东何滢以及冯卫强的特别股权转让款。详见附注五/（二十一）一年内到期的非流动负债。

(二十三) 股本

项目	年初余额	本年变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股（注 1）	其他（注 2）	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	585,000,000.00			444,425,405.00	-140,574,595.00	303,850,810.00	888,850,810.00
其中：							
境内法人持股	78,975,871.00				-78,975,871.00	-78,975,871.00	
境内自然人持股	506,024,129.00			444,425,405.00	-61,598,724.00	382,826,681.00	888,850,810.00
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	585,000,000.00			444,425,405.00	-140,574,595.00	303,850,810.00	888,850,810.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	110,000,000.00			250,574,595.00	140,574,595.00	391,149,190.00	501,149,190.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	110,000,000.00			250,574,595.00	140,574,595.00	391,149,190.00	501,149,190.00

合计	695,000,000.00			695,000,000.00		695,000,000.00	1,390,000,000.00
----	----------------	--	--	----------------	--	----------------	------------------

注：

1. 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。上述注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具（信会师报字（2012）第 113293 号）验资报告。
2. 2012 年 1 月 30 日，本公司限售流通股解禁数量为 140,574,595 股，其中，解禁境内自然人持有股份 61,598,724 股，其他境内法人持有股份 78,975,871 股。截至 2012 年 12 月 31 日，限售流通股剩余数量为 888,850,810 股。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,315,145,015.90		695,000,000.00	1,620,145,015.90
小计	2,315,145,015.90		695,000,000.00	1,620,145,015.90
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	394,117.07			394,117.07
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失		57,565.38		57,565.38
小计	394,117.07	57,565.38		451,682.45
合计	2,315,539,132.97	57,565.38	695,000,000.00	1,620,596,698.35

资本公积的说明：

注 1：根据股东会决议及修改后的章程规定，本年以资本公积转增资本金额 69,500 万元，相应调减资本公积。

注 2：本年由子公司阿斯达克网络信息有限公司可供出售金融资产公允价值变动产生的利得调增资本公积 57,565.38 元。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	35,061,708.21			35,061,708.21

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润	204,667,831.60	
调整 年初未分配利润（注）	-1,250,370.00	
调整后 年初未分配利润	203,417,461.60	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	-266,998,829.34	

项 目	金 额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	69,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-133,081,367.74	

注：年初未分配利润调整详见附注五/（四十一）所有者权益变动表项目注释。

其他说明：根据 2012 年 4 月 5 日第一届董事会第二十四次会议 2011 年度利润分配议案，公司以公司发行后总股本 695,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

（二十七） 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	470,012,772.57	570,829,285.17
其他业务收入	125,664.90	
营业成本	161,078,723.41	165,406,477.03

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术业	470,012,772.57	161,078,723.41	570,829,285.17	165,406,477.03

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	299,808,037.75	94,148,358.20	392,084,885.38	87,357,975.85
金融资讯及数据移动终端服务系统	3,759,003.07	2,107,061.28	5,336,246.74	1,640,723.60
证券营业部证券行情及基本资讯服务	28,528,899.91	4,093,665.26	26,197,712.24	2,211,804.62
港股服务系统	129,698,863.62	60,562,708.94	141,329,342.83	74,090,493.52
其他	8,217,968.22	166,929.73	5,881,097.98	105,479.44
合 计	470,012,772.57	161,078,723.41	570,829,285.17	165,406,477.03

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	318,003,644.34	98,770,443.84	422,896,190.74	85,413,818.72
北京	22,779,467.43	239,263.22	6,201,626.33	66,170.00
香港	126,997,001.18	60,445,053.56	141,731,468.10	79,926,488.31
日本	2,232,659.62	1,623,962.79		
合 计	470,012,772.57	161,078,723.41	570,829,285.17	165,406,477.03

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	16,160,153.95	3.44
客户二	13,004,791.62	2.77
客户三	10,351,264.75	2.20
客户四	4,036,510.30	0.86
客户五	3,775,622.63	0.80
合 计	47,328,343.25	10.07

(二十八) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	8,646,701.17	14,353,095.46	3%
城市维护建设税	173,509.33	272,429.77	1%-7%
教育费附加	581,994.05	634,529.25	2%-3%
文化教育事业费	72,273.11	71,940.00	4%
合计	9,474,477.66	15,331,994.48	

(二十九) 销售费用

本年发生销售费用 268,929,141.78 元，主要项目为：

项目	本年金额	上年金额
电话费	12,761,652.17	9,356,344.69
工资	36,878,969.12	14,318,361.44
广告费、制作费	67,488,423.19	78,155,413.96
劳务费	124,837,453.79	67,435,179.60
折旧	9,530,583.47	6,045,842.57

(三十) 管理费用

本年发生管理费用 407,422,616.24 元，主要项目为：

项目	本年金额	上年金额
租赁费	92,924,255.86	29,195,970.84
技术开发费	132,506,556.24	53,250,032.17
劳动保险	33,006,258.18	13,707,130.54
中介费	40,691,015.64	14,505,392.14
物业能源费	18,881,160.10	5,479,383.78
工资奖金	39,841,496.83	32,102,205.25

(三十一) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出		
减：利息收入	92,095,795.88	74,245,394.55
汇兑损益	174,375.24	18,665.65
其他	1,400,758.37	1,771,141.65
合计	-90,520,662.27	-72,455,587.25

(三十二) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	5,554,458.42	1,101,430.13

2、 投资收益的说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

(三十三) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	198,941.44	1,492,103.10
可供出售金融资产减值损失		538,580.73
商誉减值损失	147,793.66	
合计	346,735.10	2,030,683.83

(三十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	27,590,773.64	14,492,000.00	27,590,773.64
其他	165,546.15	16,700.00	165,546.15
合计	27,756,319.79	14,508,700.00	27,756,319.79

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
科技发展基金	科技发展基金研发投入补贴	财政拨款	2012 年 10-12 月	1,470,000.00	500,000.00
职业职工培训财政补贴拨款	职业职工培训财政补贴拨款	财政拨款	2012 年	294,854.95	
服务外包专项资金	服务外包产业政府补助	财政拨款	2012 年 9 月、2012 年 12 月	1,183,200.00	
浦东新区财政扶持资金	财政扶持资金	财政拨款	2012 年 12 月	2,680,000.00	
高新技术配套财政补贴	财政补贴	财政拨款	2012 年 12 月	5,600,000.00	
营改增扶持资金	营改增扶持资金	财政拨款	2012 年 11 月	52,000.00	
技术出口贴息收入	技术出口贴息收入	财政拨款	2012 年 11 月	50,000.00	
龙软金融和衍生品交易软件拨款	财政拨款	财政拨款	2012 年 11 月	100,000.00	
科技型中小企业技术创新基金	科技型中小企业技术创新基金	财政拨款	2012 年 11 月	490,000.00	200,000.00
浦东新区“十二五”财政扶持资金	财政扶持资金	财政拨款	2012 年 11 月	23,000.00	
高新技术产业重大项目专项资金	高新技术产业重大项目专项资金	财政拨款	2012 年 9 月	3,600,000.00	2,750,000.00
国家科技支撑计划专项经费	国家科技支撑计划专项经费	财政拨款	2012 年 11 月	1,100,000.00	
上海市重点技改专项资金	上海市重点技改专项资金	财政拨款	2012 年 11 月	3,480,000.00	
电子信息产业振兴和技术改造项目 2012 年中央预算内投资	电子信息产业振兴和技术改造项目 2012 年中央预算内投资	财政拨款	2012 年 12 月	5,800,000.00	
张江高科技园区企业上市资助	上市扶持资金	财政拨款	2012 年 12 月	1,000,000.00	500,000.00
软件政策产业收入补贴	重点软件企业享受财政专项补贴	税收返还	2012 年度	215,069.63	6,918,000.00
网络视听产业专项资金	网络视听产业专项资金	财政拨款	2012 年 2 月、2012 年 12 月	435,849.06	
软件开发费用补贴	软件著作权登记费资助	财政拨款	2012 年 11 月	16,800.00	24,000.00
技术中心补贴	技术中心补贴	财政拨款			2,000,000.00
浦东新区研发机构补贴	研发机构补贴	财政拨款			1,600,000.00
合计				27,590,773.64	14,492,000.00

(三十五) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	431,374.45		431,374.45
其中：固定资产处置损失	431,374.45		
对外捐赠	127,000.00	50,000.00	127,000.00
其中：公益性捐赠支出	127,000.00	50,000.00	
其他	13,008.33	23,543.46	13,008.33
合计	571,382.78	73,543.46	571,382.78

(三十六) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,065,646.73	18,730,463.84
递延所得税调整	5,804,505.57	-3,958,439.33
合计	11,870,152.30	14,772,024.51

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通

股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-266,998,829.34	105,996,570.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,390,000,000.00	1,322,916,666.67
基本每股收益（元/股）	-0.192	0.080

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	695,000,000.00	585,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	695,000,000.00	737,916,666.67
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,390,000,000.00	1,322,916,666.67

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-266,998,829.34	105,996,570.44
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,390,000,000.00	1,322,916,666.67
稀释每股收益（元/股）	-0.192	0.080

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,390,000,000.00	1,322,916,667.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,390,000,000.00	1,322,916,667.00

(三十八) 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	57,565.38	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-17,470.55
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		105,882.16
小计	57,565.38	-88,411.61
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	223,099.66	-2,715,984.09
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	223,099.66	-2,715,984.09
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	280,665.04	-2,804,395.70

(三十九) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
经营租赁收入	121,900.00
财务费用—利息收入	76,661,059.73
营业外收入	165,546.15
政府补助	27,375,704.01
企业间往来	3,292,554.84
押金及保证金	5,498,610.80
合 计	113,115,375.53

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
经营租赁支出	96,006,370.81
费用支出	331,889,953.10
财务费用—其他	1,400,758.37
营业外支出	140,008.33
企业间往来	16,809,620.78
押金及保证金	4,567,122.14
合 计	450,813,833.53

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-265,723,351.32	105,908,770.44
加：资产减值准备	346,735.10	2,030,683.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,667,982.74	15,986,536.38
无形资产摊销	2,962,077.03	474,226.83
长期待摊费用摊销	4,950,133.92	1,617,045.82
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）	431,374.45	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	174,375.24	18,665.65
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,554,458.42	-1,101,430.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,999,922.24	-3,898,030.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-195,392.35	-6,522.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	78,398.95	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-5,796,279.16	-48,891,127.04

项 目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,454,786.28	-33,170,838.82
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-253,113,267.86	38,967,979.53
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	1,948,808,557.38	2,567,695,440.89
减：现金的期初余额	2,567,695,440.89	567,189,079.51
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	-618,886,883.51	2,000,506,361.38

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	53,124,538.67	105,488,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	53,124,538.67	105,488,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,392,698.84	4,706,209.08
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,731,839.83	100,781,790.92
4、取得子公司的净资产	12,261,216.65	11,469,805.83
流动资产	17,112,959.98	11,762,322.35
非流动资产	18,772,313.65	5,425,893.49
流动负债	18,030,441.10	5,718,410.01
非流动负债	5,593,615.88	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	本年金额	上年金额
一、现 金	1,948,808,557.38	2,567,695,440.89
其中：库存现金	132,127.47	107,779.83
可随时用于支付的银行存款	1,942,974,887.39	2,566,312,572.60
可随时用于支付的其他货币资金	5,701,542.52	1,275,088.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,948,808,557.38	2,567,695,440.89

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(四十一) 所有者权益变动表项目注释

根据上海证监局对公司于 2012 年 8 月 23 日下发的《关于对上海大智慧股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决[2012]17 号），经核查，公司将股份制改制前的中介机构费用作为上市发行费用项目列报（包括评估费、律师费等费用），本期作为前期会计差错更正调整。对 2012 年年初所有者权益影响如下：

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的 2012 年 1 月 1 日项目名称	累积影响数
调整上市发行费用中有部分股份制改制相关中介机构费用（包括评估费，律师费等费用）项目列报	董事会决议	资本公积	1,389,300.00
		盈余公积	-138,930.00
		年初未分配利润	-1,250,370.00

六、 本报告期无资产证券化业务的会计处理

七、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元）

(一) 本公司的控制人情况

张长虹先生对本公司的直接持股比例为 55.58%，为本公司的最终实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海大智慧软件开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区郭守敬路498号2幢4层4402座	张长虹	计算机软件的开发与销售	100.00	100.00	100.00	78586346-2
上海大智慧投资咨询有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市浦东新区峨山路91弄20号1幢406-412室	张长虹	咨询服务	8,000.00	100.00	100.00	63087211-0
上海大智慧信息科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	浦东新区峨山路91弄20号1幢8层北单元	张长虹	计算机软件的开发与销售	1,000.00	100.00	100.00	69726894-6
上海大智慧财汇数据科技有限公司（注）	全资子公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区郭守敬路498号浦东软件园12幢21501-21507室	张长虹	计算机软硬件开发与销售	3,000.00	100.00	100.00	74563032-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
合肥大智慧信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	合肥市蜀山区望江西路99号城市天地家园5-104号	张长虹	计算机软硬件开发及销售	25,000.00	100.00	100.00	58723722-5
阿斯达克网络信息有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港中环德辅道中189号李宝椿大厦19楼		互联网行业中的互联网金融信息服务	HKD 2,413.98	100.00	100.00	
阿斯达克有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港中环德辅道中189号李宝椿大厦19楼		金融数据及分析服务	HKD 100	100.00	100.00	
上海龙软信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	峨山路91弄98号202A室	张长虹	计算机软硬件开发及销售	500.00	70.00	70.00	74726045-X
杭州龙软信息科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	杭州市西湖区文三路90号东部软件园创新大厦(科技创新基地)A座A416室	汪建斌	计算机软硬件开发及销售	150.00	100.00	100.00	79968705-X
DZH Financial Research, Inc. (原“T & C Financial Research, Inc.”)	全资子公司的子公司		日本东京		信息服务	JPY 8,000	100.00	100.00	

注：本年本公司之子公司上海财汇信息技术有限公司变更公司名称为“上海大智慧财汇数据科技有限公司”。

八、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）重大承诺事项

本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响见本附注十一/（二）。

（二）前期承诺履行情况

本公司已履行前期已签立的租赁合同，详见附注十一/（二）租赁/1-2。

十、资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）重要的资产负债表日后事项说明

2013 年 1 月 24 日，本公司收到上海市第一中级人民法院民事裁定书（（2011）沪一中民五（知）初字第 226 号），就美国彭博有限合伙企业（Bloomberg L.P，以下简称：彭博）诉本公司“其他不正当竞争纠纷”一案作出民事裁定。准许彭博撤回起诉，该案已终结，对本公司本期利润或后期利润没有影响。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2013 年 4 月 18 日第二届董事会第二次会议 2012 年度利润分配预案，公司以现有股本 1,390,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

十一、其他重要事项说明

（一）租赁

1、上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司物业租赁情况：

（1）2009 年 9 月，本公司与上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于峨山路 91 弄 20 号 1 幢 8 楼北塔、9 楼和 10 楼的房屋，共计 8,644.92 平米，租赁期自 2009 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 25 日。2009 年 12 月 26 日至 2012 年 12 月 25 日日租金标准为 4.10 元、2012 年

12 月 26 日至 2015 年 12 月 25 日日租金标准为 4.50 元，并约定从第二个租赁年度起每年提供一个月的免租期。

- (2) 截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司已向上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司支付房租及物业管理费押金 3,305,871.00 元。

2、 上海由由置业有限公司物业租赁情况：

- （1） 2011 年 9 月，本公司与上海由由置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路 428 号的房屋，共计 39,579.62 平米，租赁期自 2011 年 10 月 10 日至 2018 年 2 月 9 日。日租金标准为 4.50 元。
- （2） 2012 年 9 月，本公司与上海由由置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路 428 号的由由世纪广场写字楼 1 号楼 1 层 102 单元，共计 479.27 平米。租赁期自 2012 年 09 月 17 日至 2018 年 02 月 09 日。日租金标准为：其中 409.73 平方米为 7 元/平米/天；其余 69.54 平方米为 4.5 元/平米/天。
- （3） 截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司已向上海由由置业有限公司支付房租及物业管理费押金 19,103,211.00 元。

3、 深圳市皇庭商业管理有限公司物业租赁情况：

- （1） 本年公司与深圳市皇庭商业管理有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于深圳市福田区金田路 2028 号皇岗商务中心主楼 18F（01、03、04、05、06）单元的房屋，共计 1,832.93 平米，租赁期自 2012 年 3 月 12 日至 2017 年 3 月 11 日。第一年月租金为 351,923.00 元，第二年起每年递增 5%。
- （2） 截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司已向深圳市皇庭商业管理有限公司支付房租及物业管理费押金 852,312.00 元。

4、 小高德（广州）置业有限公司物业租赁情况：

- （1） 本年公司与小高德（广州）置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其珠江东路 13 号高德置地广场第三期写字楼 E 座第 20 层全层单元的房屋，共计 1,844.72 平米，租赁期自 2012 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日。月租金为 295,155.20 元，自 2015 年 5 月起月租金为 344,962.64 元。
- （2） 截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司已向小高德（广州）置业有限公司支付房租及物业管理费押金 798,763.76 元。

5、 重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	87,098,574.87
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	87,318,214.61
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	87,713,885.42
3 年以上 4 年以内（含 4 年）	75,576,658.40
4 年以上 5 年以内（含 5 年）	68,557,773.59
5 年以上 6 年以内（含 6 年）	7,251,573.20
合 计	413,516,680.08

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产 ^①					
1.可供出售金融资产	512,362.40		57,665.15		570,027.55

(三) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产 ^①					
1.贷款和应收款	20,174,532.17				22,974,750.08
2.可供出售金融资产 ^②	512,362.40		57,665.15		570,027.55
金融资产小计	20,686,894.57		57,665.15		23,544,777.63
金融负债					

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	10,125,268.54	100.00	506,263.43	5.00	15,038,759.09	100.00	751,937.95	5.00

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
组合 1	10,125,268.54	100.00	506,263.43	5.00	15,038,759.09	100.00	751,937.95	5.00
组合 2								
组合小计	10,125,268.54	100.00	506,263.43	5.00	15,038,759.09	100.00	751,937.95	5.00
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	10,125,268.54	100.00	506,263.43		15,038,759.09	100.00	751,937.95	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,125,268.54	100.00	506,263.43	15,038,759.09	100.00	751,937.95

3、 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	4,252,691.00	1 年以内	42.00
中国银联股份有限公司	非关联方	1,982,629.37	1 年以内	19.58
快钱支付清算信息有限公司	非关联方	1,450,246.76	1 年以内	14.32
浙商证券有限责任公司	非关联方	446,004.00	1 年以内	4.40
上海市邮政速递物流有限公司	非关联方	301,924.38	1 年以内	2.98
合 计		8,433,495.51		83.28

5、 年末应收账款中无关联方欠款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	7,214,539.52	27.29	360,726.98	5.00	21,787,721.00	83.02	1,089,386.05	5.00
1-2 年(含 2 年)	18,880,480.00	71.42	1,888,048.00	10.00	654,827.00	2.50	65,482.70	10.00
2-3 年(含 3 年)	5,000.00	0.02	1,500.00	30.00	3,799,157.10	14.48	1,139,747.13	30.00
3-4 年(含 4 年)	336,849.10	1.27	202,109.46	60.00				
合计	26,436,868.62	100.00	2,452,384.44		26,241,705.10	100.00	2,294,615.88	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款								
按组合计提坏账 准备的其他应收 款								
组合 1	26,436,868.62	100.00	2,452,384.44	9.28	26,241,705.10	100.00	2,294,615.88	8.74
组合小计	26,436,868.62	100.00	2,452,384.44	9.28	26,241,705.10	100.00	2,294,615.88	8.74
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款								
合计	26,436,868.62	100.00	2,452,384.44		26,241,705.10	100.00	2,294,615.88	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,214,539.52	27.29	2,452,384.44	21,787,721.00	83.02	2,294,615.88
1—2 年	18,880,480.00	71.42	1,888,048.00	654,827.00	2.50	65,482.70
2—3 年	5,000.00	0.02	1,500.00	3,799,157.10	14.48	1,139,747.13
3—4 年	336,849.10	1.27	202,109.46			
合计	26,436,868.62	100.00	4,544,041.90	26,241,705.10	100.00	3,499,845.71

3、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海由由置业有限公司	非关联方	19,103,211.00	1 年以内、 1-2 年	72.26	押金
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	非关联方	3,234,281.00	1 年以内	12.23	押金
快钱支付清算信息有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	4.54	押金
深圳市皇庭商业管理有限公司	非关联方	852,312.00	1 年以内	3.22	押金
小高德（广州）置业有限公司	非关联方	798,763.76	1 年以内	3.02	押金
合 计		25,188,567.76		95.27	

5、 年末其他应收款中无关联方欠款。

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：												
上海大智慧软件开发有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
上海大智慧投资咨询有限公司	成本法	77,291,853.50	77,291,853.50			77,291,853.50	100.00	100.00				
上海大智慧信息科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
阿斯达克网络信息有限公司	成本法	197,017,155.00	197,017,155.00			197,017,155.00	100.00	100.00				
合肥大智慧信息技术有限公司	成本法	250,000,000.00	250,000,000.00			250,000,000.00	100.00	100.00				
上海大智慧财汇数据科技有限公司（注）	成本法	127,488,000.00	130,784,500.00			130,784,500.00	100.00	100.00				
上海龙软信息技术有限公司	成本法	27,300,000.00		27,300,000.00		27,300,000.00	70.00	70.00				
成本法小计			666,093,508.50	27,300,000.00		693,393,508.50						
合计			666,093,508.50	27,300,000.00		693,393,508.50						

注：本年本公司之子公司上海财汇信息技术有限公司变更公司名称为“上海大智慧财汇数据科技有限公司”。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	283,547,262.74	361,085,969.79
其他业务收入	125,664.90	
营业成本	89,691,770.88	84,568,651.10

2、 主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术业	283,547,262.74	89,691,770.88	361,085,969.79	84,568,651.10

3、 主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	256,239,250.49	86,217,624.62	349,706,745.40	81,273,095.51
金融资讯及数据移动终端服务系统	2,904,296.50	1,970,304.92	2,874,088.13	1,427,803.79
证券营业部证券行情及基本资讯服务	16,982,340.20	1,395,293.72	4,613,361.26	1,810,182.91
其他	7,421,375.55	108,547.62	3,891,775.00	57,568.89
合 计	283,547,262.74	89,691,770.88	361,085,969.79	84,568,651.10

4、 主营业务（分地区）

地 区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	260,767,795.31	89,452,507.66	354,884,343.46	84,502,481.10
北京	22,779,467.43	239,263.22	6,201,626.33	66,170.00
合 计	283,547,262.74	89,691,770.88	361,085,969.79	84,568,651.10

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	10,351,264.75	3.65
客户二	3,735,801.45	1.32
客户三	3,573,323.20	1.26
客户四	3,318,943.62	1.17
客户五	3,252,711.98	1.15
合 计	24,232,045.00	8.55

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		42,000,000.00
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	4,406,665.37	817,380.84
合 计	4,406,665.37	42,817,380.84

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
上海大智慧软件开发有限公司		25,000,000.00
上海大智慧投资咨询有限公司		17,000,000.00

3、 投资收益的说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-257,795,741.23	111,184,678.33
加：资产减值准备	-87,905.96	2,084,551.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,455,317.99	10,763,625.39
无形资产摊销	1,908,987.18	280,200.00
长期待摊费用摊销	3,352,002.61	681,544.74
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）	39,629.14	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,406,665.37	-42,817,380.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,061,974.76	-4,104,491.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,351,207.24	-51,102,780.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,742,073.51	-648,919.09
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-237,081,534.61	26,321,028.61
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	1,706,069,094.02	2,266,473,204.65
减：现金的期初余额	2,266,473,204.65	429,429,254.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-560,404,110.63	1,837,043,949.87

十三、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-431,374.45	
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)	27,590,773.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,554,458.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,537.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-291,885.13	

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-206,554.49	
合 计	32,240,955.81	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.69%	-0.192	-0.192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.74%	-0.215	-0.215

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额（或本年金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
固定资产	475,892,804.99	70,970,607.38	570.55%	本年由在建工程完工转入固定资产房屋及建筑物原值为339,184,890.50元。其中，北京办公楼198,788,060.50元，合肥望江西路140,396,830.00。
在建工程	8,396,610.00	326,815,565.50	-97.43%	本年由在建工程完工转入固定资产房屋及建筑物原值为339,184,890.50元。其中，北京办公楼198,788,060.50元，合肥望江西路140,396,830.00。

报表项目	年末余额（或本 年金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
股本	1,390,000,000.00	695,000,000.00	100.00%	本年以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，增加股本 69,500 万元。
资本公积	1,620,596,698.35	2,315,539,132.97	-30.01%	本年以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，资本公积减少 69,500 万元。
未分配利润	-133,081,367.74	203,417,461.60	-165.42%	
销售费用	268,929,141.78	184,695,071.14	45.61%	公司 2012 年度急速扩张，销售相关人力成本大幅增加约 8000 万。
管理费用	407,422,616.24	170,676,437.66	138.71%	与 2011 年相比,本期招聘人员较多,加大研发投入,导致房租、技术开发费用及职工薪酬等费用大幅增加。本年管理费用比上一年度增加 23,675 万元，其中房屋租赁及物业费用增加约 8,200 万元，技术开发费用增长约 8,000 万元，工资及劳动保险费 and 公积金增加约 3,000 万元。

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 4 月 18 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、计财部经理签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：张长虹

上海大智慧股份有限公司

2013年4月20日