

公司代码：601519

公司简称：大智慧

上海大智慧股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2017年4月26日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《2016年度利润分配预案》，2016年度利润分配方案如下：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度归属于上市公司股东的净利润-1,760,024,929.42元；母公司的净利润为-1,719,173,271.14元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未予提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润人民币-1,076,293,030.00元，2016年末母公司可供股东分配的利润为人民币-2,795,466,301.14元。公司拟定2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

☒适用 ☐不适用

（一）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。

（二）2015年4月，因公司信息披露涉嫌违反证券法律规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。2016年7月26日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2016]88号）（详见公告2016-050）。

根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定，尚不能排除公司股票退市风险。敬请投资者注意风险，理性投资。

（三）公司收到上海市第一中级人民法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 983 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，截至 2017 年 4 月 24 日公司收到法院准许部分原告撤诉申请的《民事裁定书》，以及一名原告经法院一审判决驳回诉讼请求。扣除已收到的《民事裁定书》的诉讼请求金额，原告要求公司赔偿投资差额损失、佣金、印花税和利息损失等合计 188,700,490.61 元。以上诉讼已陆续开庭审理，公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。本报告批准报告日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

（四）2015 年度、2016 年度公司经审计的净利润为负，若 2017 年度公司经审计的净利润仍为负或出现上海证券交易所《股票上市规则》第 14.1.1 情形之一公司股票将暂停上市，请投资者注意投资风险。

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第九节	公司治理	59
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告	62
第十二节	备查文件目录	171

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2016 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
软件开发	指	上海大智慧软件开发有限公司
信息科技	指	上海大智慧信息科技有限公司
财富管理	指	上海大智慧财富管理有限公司
财汇科技	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
视吧传媒	指	上海视吧文化传媒有限公司
阿斯达克网络	指	阿斯达克网络信息有限公司
搬矿科技	指	上海搬矿网络科技有限公司
大智慧信息技术	指	大智慧信息技术有限公司
慧远保银	指	北京慧远保银信息技术有限公司
新加坡新思维	指	NEXTVIEW PTE LTD
金融信息公司	指	上海大智慧金融信息服务有限公司
天蓝蓝	指	上海天蓝蓝投资管理有限公司
油宝宝	指	油宝宝（北京）化工投资管理有限公司
艾雅斯	指	艾雅斯资讯科技有限公司
上海申久	指	上海申久信息技术有限公司
慧虹投资	指	上海慧虹投资管理有限公司
财速软件	指	上海大智慧财速软件科技有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年		本期比上年同期增减 (%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,130,563,777.81	654,171,249.62	651,341,061.02	72.82	924,561,518.01	820,451,544.82
归属于上市公司股东的净利润	-1,760,024,929.42	-447,452,065.30	-456,016,604.74	-293.34	209,258,569.28	106,924,126.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,607,286,821.74	-694,267,786.79	-702,832,326.23	-131.51	-526,890,041.51	-624,893,182.81
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,336,966.27	-328,257,123.55	-328,257,123.55	-226.37	-530,838,614.16	-530,838,614.16
	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末 增减 (%)	2014年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	944,203,943.91	2,578,192,366.68	2,603,094,092.68	-63.38	2,993,961,149.20	3,027,427,414.64
总资产	1,648,735,111.70	2,895,145,254.97	2,895,145,254.97	-43.05	3,258,243,324.13	3,260,943,324.13

(二)主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年 同期增减 (%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	-0.885	-0.225	-0.229	-293.34	0.105	0.054
稀释每股收益（元 / 股）	-0.885	-0.225	-0.229	-293.34	0.105	0.054
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.809	-0.349	-0.354	-131.81	-0.265	-0.314
加权平均净资产收益率（%）	-99.93	-16.10	-16.24	减少83.83个百分点	7.25	3.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-87.47	-26.15	-26.18	减少61.32个百分点	-20.91	-21.03

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	11,806.27	16,365.16	23,492.40	61,392.55
归属于上市公司股东的净利润	-16,798.30	-6,103.80	-51,833.29	-101,267.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,865.53	-4,516.34	-50,702.08	-91,644.73
经营活动产生的现金流量净额	-4,806.14	-8,750.12	-39,087.32	-54,490.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	1,727,680.82		214,146,574.32	705,102,881.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,210,511.28		8,350,787.48	17,079,980.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			42,665.75	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	77,324.81			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	17,461,378.54		46,508,179.97	36,856,625.00
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	-189,601,584.39		-3,476,194.69	-2,179,155.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-18,073,220.00	-18,704,178.14
处置子公司取得的投资收益	0			
少数股东权益影响额	263,184.14		-751,184.87	-852,125.68
所得税影响额	-876,602.88		68,113.53	-1,155,416.10
合计	-152,738,107.68		246,815,721.49	736,148,610.79

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	893,094.80		-893,094.80	
交易性金融资产	1,560,350.00	384,851.00	-1,175,499.00	-955,849.00
合计	2,453,444.80	384,851.00	-2,068,593.80	-955,849.00

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务：

公司是国内领先的互联网金融信息服务提供商之一，公司的主要业务是以互联网为核心平台，基于自身在移动互联网领域取得的长期积累，充分发挥大平台和大数据优势，向投资者提供及时、专业的金融数据和数据分析，向广大互联网用户提供基于互联网平台应用的产品和服务。公司在互联网金融信息服务业拥有完整的产业链，客户包括券商、机构投资者和普通投资者等金融市场的各层次参与主体。

报告期内，公司进一步加强移动互联网金融服务平台的转型步伐，进一步加强整体战略投入继续深入实施平台转型，积极打造以用户需求为导向，以财富管理为中心，集资讯、服务、交易为一体的一站式互联网金融服务平台。同时，进一步延伸和完善服务链条，拓展服务范围，进一步提升用户体验，互联网金融平台的服务能力和水平得到了全面提高，活跃用户量进一步提升，进一步巩固和夯实了公司的核心竞争力和市场地位。

（二）公司经营模式：

报告期内公司的主要经营聚焦在互联网金融信息服务平台、大数据及数据工程服务、海外业务以及 2016 年拓展的大智慧“视吧”直播业务。

1、互联网金融信息服务平台

报告期内，随着计算机技术的迅猛发展，人工智能、大数据、云平台等领域的高速发展，为金融信息服务行业提升产品体验、丰富产品种类、以及提供更多样化、便捷化的创新业务模式带来了更多机会。在报告期内，公司着眼于行业前沿，通过核心技术研发和积累，在对应人工智能、机器学习、云平台和云计算等领域都拥有了自己的核心技术及产品，并成功应用于移动终端产品、PC 金融服务终端、券商服务平台，持续给机构及个人用户带来更好的使用体验和智能化的服务。

2016 中国证劵交易类 App 年度排行榜

排名	应用名	周活跃渗透率	周人均打开次数
1	 同花顺	0.752%	28.6
2	 大智慧	0.258%	38.3
3	 东方财富网	0.206%	55.5
4	 涨乐财富通v2.2.2	0.165%	41.4
5	 易阳指	0.106%	38.9
6	 海通e海通财	0.092%	18.5
7	 广发证券易淘金	0.080%	42.4
8	 金太阳	0.078%	54.6
9	 银河玖乐	0.073%	24.3
10	 平安证券	0.053%	35.4

排名依据：周活跃用户渗透率。周活跃用户渗透率=app的周活跃用户数/中国市场总周活跃用户数。

数据截止于2016.12.25，安卓端数据。



根据猎豹全球智库 2016 年中国证劵交易类 APP 年度排行榜显示大智慧证劵类交易 APP 软件周活跃渗透率 0.258%、周人均打开次数 38.3 次排名第二。

2、大数据及数据工程服务

报告期内，依托大智慧丰富资源，全资子公司财汇科技致力于建立中国及海内外最专业、最精准、最全面的金融数据中心，提供金融数据以及数据管理、数据监控、数据挖掘等服务，并打造财汇金融数据库、大智慧大数据终端、证劵风险预警系统和金融解决方案等优势产品。随着金融市场的发展和金融混业经营，为财汇科技的发展提供了良好的契机，作为国内最早的金融数据

服务商，财汇科技取得了良好的业绩并稳步增长，金融数据库产品已经覆盖了所有托管行、95%基金公司、90%以上保险资管公司等众多金融机构。财汇科技顺应时代的发展和市场的变化，不断开拓创新，充分利用自身技术积累和先进的大数据技术，推出业界首个证券风险预警系统，有效提升了各类金融机构风险管理能力和水平。未来公司将进一步加大对金融数据云的投入，通过标准的行情与数据接口，为各类金融机构提供金融数据，为金融机构业务互联网发展提供有力的金融数据支持。

3、海外业务

报告期内，公司拥有前瞻性的国际板块布局。大智慧全资子公司香港阿斯达克网络是香港地区最大的金融信息服务商和财经网站，其旗下的全资子公司艾雅斯也是香港本土最大的云交易柜台提供商。公司在新加坡及日本均收购信息服务商及交易服务商，形成完整的服务模式，收入和利润取得稳健的增长，有效打通了国际国内通道，为中国投资世界、世界投资中国提供便利服务的条件。

4、大智慧“视吧”直播业务

报告期内，在科技趋势及用户需求的驱动下，基于智能手机、4G 网络及大数据的技术发展，直播平台蓬勃发展。在这样的趋势下，公司拓展了大智慧“视吧”直播业务，致力于发展全民直播时代。

2016中国直播类App年度排行榜

排名	应用名	周活跃渗透率	周人均打开次数
1	虎牙直播	0.569%	30.0
2	YY直播	0.557%	36.3
3	映客直播	0.547%	24.9
4	斗鱼	0.457%	28.2
5	咪咕直播	0.370%	11.5
6	熊猫直播	0.256%	30.0
7	触手	0.210%	27.4
8	一直播	0.171%	13.5
9	花椒直播	0.163%	29.3
10	人人	0.130%	4.6
11	小米直播	0.121%	10.7
12	龙珠直播	0.109%	28.7
13	视吧	0.108%	44.2
14	酷狗直播	0.085%	28.2
15	now	0.080%	18.6
16	全民TV	0.075%	21.0
17	棒直播	0.072%	6.2
18	95啪啪	0.056%	3.9
19	么么直播	0.053%	14.8
20	秀色美女秀场	0.052%	10.2

排名依据：周活跃用户渗透率。周活跃用户渗透率=app的周活跃用户数/中国市场总周活跃用户数。

数据截止于2016.12.25，安卓端数据。



根据猎豹全球智库2016年中国直播类APP年度排行榜显示视吧直播APP周活跃渗透率0.108%、周人均打开次数44.2次排名第十三。

“视吧”业务从无到有，2016年公司在广告宣传、市场推广、从业人员配置、系统开发维护、平台网络运行成本和主播劳务报酬等方面进行了巨量投入，其中主播劳务报酬总计发放人民币13.96亿；广告宣传投入总计2.1亿元、因视吧APP充值慧币而产生苹果、财付通、支付宝充值渠道手续费1,100万元等，但是收入渠道单一，“视吧”主要的收入来源仅为用户的充值。公司为用户提供视频服务，用户可购买虚拟币用以购买虚拟道具以供打赏主播。公司收到虚拟币款项

后，在用户实际使用虚拟币购买虚拟道具时确认收入。报告期内公司总计确认“视吧”收入仅有人民币 5.53 亿元，远远小于公司投入的各项成本，导致该业务报告期内严重亏损。

（三）行业情况说明

1、行业监管及自律管理将促进互联网金融行业进一步规范、持续健康发展为促进互联网金融行业规范发展，监管机构出台了一系列互联网金融政策文件，2016 年 3 月 5 日政府工作报告中也提出要“规范发展互联网金融”，同时，全国性的互联网金融行业自律组织中国互联网金融协会已于 2016 年 3 月挂牌成立。随着国家相关政策和措施的不断出台，相关行业监管细则的落地，行业自律管理的不断加强，将促进互联网金融行业进一步规范发展，互联网金融行业将迎来更加广阔的持续健康发展空间。

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

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第 39 次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至 2016 年 12 月底，我国网民规模达 7.31 亿，手机网民规模达 6.95 亿，网民中使用手机上网的人群占比达到 95.10%。如图所示：



同时，我国信息基础设施和网络技术不断完善，智能手机等移动终端及移动宽带覆盖率持续提升，上网速度和网络安全性不断提高，网络环境日趋完善，用户体验不断得到提升，促进了互联网用户规模，特别是移动互联网用户规模持续提升，为互联网金融行业发展奠定了坚实基础。

3、中国移动视频直播行业现状主要表现在移动端增长迅猛，PC 端优势稳固，平台阶梯性逐步显现。2016 年移动端泛娱乐类直播平台用户增长迅猛，其中花椒、触手、映客及全民直播用户规模均有飞跃式发展。此外，较早进入移动直播领域的斗鱼、视吧、映客、YY 月活均超千万，已形成一定的市场规模。移动时代来临，但 PC 端仍然保持相当的用户吸引力，老牌直播中月活超千万平台有天鸽互动、斗鱼、六间房、龙珠、YY 及直播吧等。



以上数据摘自艾瑞咨询《2016 年中国移动视频直播市场研究报告》。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

为真实反映公司截至 2016 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值和经营成果，公司根据《企业会计准则》的规定，对资产负债表日的各类资产进行全面检查和减值测试后，基于谨慎性原则，决定对公司 2016 年末部分发生减值迹象的资产计提资产减值准备，合计 4,940.43 万元。本次计提资产减值准备有关事项已经公司第三届董事会第六次会议审议通过。

一、本次计提资产减值准备的情况

（一）坏账准备

（1）2015 年 1 月，公司将所持有的杭州大彩网络科技有限公司（以下简称：“杭州大彩”）31%的股权以人民币 10,000.00 万元转让给中彩合盛网络科技（北京）有限公司（以下简称“中彩合盛”）。股权转让协议生效后，中彩合盛已按照股权转让协议的约定向本公司支付 55%股权转让款人民币 5,500.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，中彩合盛应支付给本公司剩余 45%的股权转让价款人民币 4,500.00 万元尚未支付。公司已多次与中彩合盛及其实际控制人自然人纪玉庄先生联系，敦促其及时履行支付剩余 45%的股权转让价款的义务。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，并基于谨慎性原则，公司按照中彩合盛未支付款项比例所占杭州大彩的年末经审计净资产份额与未收回款项的差额应单独计提坏账准备 4,358.86 万元，其中 2015 年已计提 4,224.84 万元，2016 年增加计提 134.02 万元。公司将与中彩合盛及其实际控制人进一步沟通或交涉，并将根据后续进展情况决定采取（包括但不限于）法律途径等方式追究中彩合盛的有关违约责任。

（2）公司全资子公司上海大智慧财富管理有限公司（以下简称“财富公司”）开通了 T+0 快速赎回基金通道。客户赎回基金时，由财富公司先行垫资给客户，公司再向基金公司收回垫付款项。2016 年度，由于工作人员操作失误出现重复付款 447.88 万元，财富管理公司采取各项措施，最

终追回重复付款 154.05 万元。经测试，剩余款项 293.83 万元预计无法收回，公司对该剩余款项 100%计提坏账准备。

(3) 公司按照账龄分析法计提应收款项及其他应收款的坏账准备，实际计提的坏账准备金额为 -235.63 万元。

综上所述，公司本期共计提坏账准备 192.22 万元。

(二) 无形资产减值准备

公司全资子公司 NEXTVIEW PTE LTD 新思维私人有限公司（以下简称“新思维公司”）根据目前经营情况分析，其收入及市场份额萎缩，公司将进行相关业务整合。预期该公司无形资产已无法为公司带来收益，存在减值迹象。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，并基于谨慎性原则，对新思维公司 2016 年无形资产期末净值人民币 513.63 万元全额计提无形资产减值准备。

(三) 商誉减值准备

(1) NEXTVIEW PTE LTD 新思维私人有限公司

2013 年公司收购了新思维公司 100%的股权。取得该项长期股权投资的初始投资成本人民币 3,211.75 万元。合并成本大于按比例获得的可辨认净资产公允价值，形成商誉人民币 1,772.24 万元。

对新思维公司目前经营情况分析，其收入及市场份额萎缩，公司将进行相关业务整合。本公司投资成本超过享有新思维私人有限公司账面净资产份额的差额可能无法收回。商誉减值测试是按照该资产组合其账面净资产确定，经测试，该资产组合的账面净资产小于包含商誉的资产组账面价值，本期计提商誉减值准备人民币 1,772.24 万元。

(2) 北京慧远保银信息技术有限公司

2013 年公司收购了北京慧远保银信息技术有限公司（以下简称：“慧远保银”）100%的股权。取得该项长期股权投资的初始投资成本为 1,024.00 万元。合并成本大于按比例获得的可辨认净资产公允价值，形成商誉 124.29 万元。

2016 年末，根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，资产组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。商誉减值测试是按照该资产组合其账面净资产确定，公司根据近年财务数据对慧远保银未来现金流分析测算，该资产组合预计未来现金流量的现值小于资产组账面价值，本期计提商誉减值准备 124.29 万元。

综上所述，公司本期共计提商誉减值准备 1,896.53 万元。

(四) 可供出售金融资产减值准备

(1) 上海狮王黄金有限责任公司

2014 年 4 月，公司收购了上海狮王黄金有限责任公司（以下简称：“狮王黄金”）100.00%的股权。取得该项长期股权投资的始投资成本为 4,370.00 万元，合并成本大于按比例获得的可辨认净资产公允价值，形成商誉 3,322.66 万元。

2016 年 3 月 4 日，公司将持有的狮王黄金 65%股权转让给上海铃孚互联网科技有限公司，转让价款为 2,860.00 万元。股权转让完成后，公司仍将持有狮王黄金 35%的股权，不存在重大影响，剩余股权划分为可供出售金融资产核算，金额为取得该项长期股权投资的初始投资成本 4,370.00 万元按照公司剩余狮王黄金 35%的股权的份额计算得出 1,529.50 万元。2016 年 12 月 29 日，公司以人民币 175.00 万元增加狮王黄金注册资本。截止至 2016 年 12 月 31 日账面余额为 1,704.50 万元。

根据《企业会计准则》规定，公司对狮王黄金股权进行减值测试，公司聘请上海申威资产评估有限公司（以下简称：“申威评估”）确定狮王黄金全部资产及负债所形成的权益在评估基准日的可收回价值，为公司进行资产减值测试提供价值参考依据。申威评估出具了《上海大智慧股份有限公司了解上海狮王黄金有限责任公司股东全部权益价值估值咨询报告》（沪申威咨报字[2017]第 1311 号），评估结论为在评估基准日 2016 年 12 月 31 日，采用资产基础法，被评估企业总资产评估值为 8,689.47 万元，总负债评估值为 8,106.88 万元，股东全部权益估算值为 582.59 万元，较被评估单位账面净资产评估增值 2.47 万元，增值率 0.43%。

2016 年末，根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，资产组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失，狮王黄金资产组合可收回金额 203.91 万元小于账面价值 1,704.50 万元计提减值准备 1,500.59 万元，其中 2015 年已计提 359.55 万元，2016 年增加计提 1,141.04 万元。

(2) 上海龙软信息技术有限公司

2015 年 11 月公司将其所持有的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，以下简称上海龙软）51%的股权转让上海尚跃投资中心，转让价款为 4,488.00 万元。股权转让完成后，公司仍将持有上海龙软 19%的股权，不存在重大影响，剩余股权划分为可供出售金融资产核算，金额为 1,672.00 万元。

根据《企业会计准则》规定，公司对上海龙软股权进行减值测试，公司聘请上海申威资产评估有限公司（以下简称：“申威评估”）确定上海龙软全部资产及负债所形成的权益在评估基准日的可收回价值，为公司进行资产减值测试提供价值参考依据。申威评估出具了《上海大智慧股份有限公司因减值测试对所涉及的上海龙软信息技术有限公司 股东全部权益价值评估报告》（沪申威咨报字[2017]第 1313 号），评估结论为在评估基准日 2016 年 12 月 31 日，采用市场法，被评估企业股东全部权益估算值为 2,500.00 万元，较被评估单位账面净资产评估增值 58.50 万元，增值率 2.40%。

2016 年末，根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，资产组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失，上海龙软资产组合可收回的金额 475.00 万元，小于其账面价值 1,672.00 万元计提减值准备 1,197.00 万元。

综上所述，公司本期共计提可供出售金融资产减值准备 2,338.04 万元。

二、本次计提对公司财务状况及经营成果的影响

本次计提资产减值准备，将影响公司 2016 年度利润总额 4,940.43 万元，影响归属于上市公司股东的净利润 4,940.43 万元。

其中：境外资产计提资产减值准备 2,285.87（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.39%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）领先的行业地位

经过多年的发展，公司已成为中国领先的互联网金融信息服务提供商之一，在所处行业的市场地位、核心技术、核心团队、企业资质、业务协同等方面已取得一定的领先优势，公司的品牌也广泛得到了行业和社会的认可。在行业发生变迁的时候，公司凭借前瞻性的需求预判能力提前布局，占据互联网金融的制高点，保持了领先的行业地位。

（二）行业领先的技术与研发实力

公司始终致力于推动互联网金融领域的技术发展，多年的技术积累形成技术平台，培养了一支稳定、过硬的技术研发团队，并保持着在这一领域的领先优势。多年来，大智慧为券商等投资机构提供行情、资讯、各类信息服务、行情服务器托管信息系统开发，具备强大的 IT 技术实力，为未来发展提供了强大的技术保障与研发支持。不断优化和完善现有互联金融服务大平台系统。强大的技术研发力量和核心技术储备为公司后续发展奠定了坚实的基础。同时，在互联网金融服务大平台的建设上，大智慧选择与多家券商、机构合作。

（三）品牌知名度优势和客户资源优势

“大智慧”的品牌知名度和投资者认可度形成了公司强大的品牌优势，公司持续加强品牌推广力度，品牌影响力和知名度得到了进一步提升。公司通过网站平台和移动平台等，为客户提供全面的互联网金融信息服务，公司覆盖了证券市场不同类型的客户群体。与国内多家券商建立了业务合作关系。同时，公司积极推进一站式互联网金融服务平台战略，继续深入平台转型，积极打造以用户需求为导向，以财富管理为中心，集资讯、服务、交易为一体的一站式互联网金融服务平台。

（四）拥有前瞻性的国际板块布局

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）2016 年度经营情况

报告期内，公司积极贯彻落实企业发展战略及年度经营计划，以市场需求为导向，持续不断地推进产品研发和技术创新紧紧围绕互联网金融服务平台进行战略转型的战略目标，进一步加强产品和服务的研发创新，进一步优化完善移动金融信息服务平台的建设。

报告期内，公司全新大智慧手机版移动平台和金融信息终端产品在进一步完善行情、资讯、交易等核心功能的同时，也提供了高品质高用户量的移动直播平台，方便股民线上交流学习，并提供了和券商、基金等公司的深入合作，除提供便捷的移动端开户联合服务外，还引入了券商的投资顾问、产品路演等入驻，联合为用户提供更加高效、便捷的移动服务。在提升移动平台的粘性和活跃度同时，也有助于在互联网金融领域形成公司特有的“投资+社交+大数据”的链条，有望成为公司新亮点以及业绩增长点，并向开放平台战略又迈进一步。

报告期内，公司进一步加强技术和产品的研发，努力建设以自动化、智能化为目标的第三代数据采编中心，积极打造以用户需求为导向，以数据管理为中心，集资讯、服务、定制化为一体的一站式金融数据服务平台。完善服务链条，拓展服务范围，提升数据处理技术、提升数据的处理效率、准确性和及时性。在数据内容建设上新增一系列特色数据：企业关联关系、负面舆情监控，进一步巩固和夯实了公司的核心竞争力和市场地位。产品上也在不断的优化创新、推出特色功能服务、其中风险预警系统深的客户好评。在开发类项目上为大型金融机构定制化开发移动行情资讯服务。

报告期内，公司拥有前瞻性的国际板块布局。大智慧全资子公司香港阿斯达克网络是香港地区最大的金融信息服务商和财经网站，其旗下的全资子公司艾雅斯也是香港本土最大的云交易柜台提供商。公司在新加坡及日本均收购信息服务商及交易服务商，形成完整的服务模式，收入和利润取得稳健的增长，有效打通了国际国内通道，为中国投资世界、世界投资中国提供便利服务的条件。公司董事会将着力加快发展规模化、专业化和一站式的金融大平台，紧跟行业发展趋势，积极进取，把握市场机遇，推进落实公司在互联网金融领域的战略布局。

报告期内，公司大力拓展了大智慧“视吧”直播业务，以全民直播为目标，着重于开发及探索财经直播平台发展方向，以“财经直播”为特色，力争将直播生态与投资理财相结合，为每一位客户提供多样化视频内容。“视吧”目前的主要收入来源为用户的充值，未来逐步拓展到金融类场景广告等其他增值服务。公司为用户提供视频服务，用户可购买虚拟道具以供打赏主播。报告期内公司总计确认“视吧”收入人民币 5.53 亿元。然而 2016 年在广告宣传、市场推广、从业人员配置、系统开发维护、平台网络运行成本和主播劳务报酬等进行了巨量投入，其中主播劳务报酬总计发放人民币 13.96 亿，广告宣传投入总计 2.1 亿元，因视吧 APP 充值慧币而产生苹果、财付通、支付宝充值渠道手续费 1,100 万元。“视吧”靠着大智慧的资源优势，9 月成为直播行业排名第三，成为腾讯应用宝 10 大明星 APP 之一。



主播在获得用户打赏的同时，公司还按排名顺序（排名顺序主要根据主播所获得的用户打赏金额、主播的播出时间等系数计算得出）向主播发放对应的劳务报酬。但目前主播补贴政策具有不可持续性，2017 年，公司将调整优化“视吧”业务的补贴政策；同时，积极增加外部合作及收入来源，争取早日实现收支平衡，使“视吧”业务得以良性发展。

2016 年度归属于母公司净利润为-176,002.49 万元，经营利润出现巨额亏损，亏损原因主要是 2016 年度新增的视吧直播平台业务，收入未达到预期且 2016 年在广告宣传、市场推广、从业人员配置、系统开发维护、平台网络运行成本和主播劳务报酬等进行了巨量投入，其中主播劳务报酬总计发放人民币 13.96 亿，广告宣传投入总计 2.1 亿元，因视吧 APP 充值货币而产生苹果、财付通、支付宝充值渠道手续费 1,100 万元。对此，管理层进行了深刻反思，这个经营结果说明公司对新项目的风险认识不足，投资的管控能力不高，成本控制意识不强，这些都需要在今后的公司经营中得到改进。

（二）关于公司转让子公司部分股权的有关工作

公司第三届董事会第五次会议和 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司部分股权的议案》，公司将持有的全资子公司上海大智慧财汇数据科技有限公司（以下简称：“大智慧财汇”）70%股权以及与该等目标股权相关的股东权利和义务转让给上海华信资本投资有限公司（以下简称“华信资本”），股权转让价格合计为人民币 139,760 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，华信资本未履行《股权转让协议》约定的付款期限条款，双方亦未办理大智慧财汇股权的工商过户登记。

2017 年 1 月 20 日公司收到华信资本发来的关于商请解除《股权转让协议》的函，在履行协议过程中发现标的公司“数据源的独立授权”存在暂时无法排除的障碍，虽经过双方多次沟通，仍然无法在短时间内有效排除，继续履行《股权转让协议》将无法实现协议目的或双方预期的效果。

鉴于上述原因，根据与公司协商的情况，依据《股权转让协议》第十条（终止与解除）第 10.1（3）项约定，商请与公司解除《股权转让协议》。”

公司第三届董事会 2017 年第一次临时会议与 2017 年第一次临时股东大会通过审议《通过公司与华信资本协商解除〈股权转让协议〉的议案》。

（三）积极推进公司治理水平，提升规范化运作水平

2015 年 4 月，因公司信息披露涉嫌违反证券法律规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。2016 年 7 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2016]88 号）（详见公告：2016—050《关于收到中国证监会〈行政处罚决定书〉的公告》）。公司及现任董事、监事和高级管理人员将严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规各规则的要求，规范运作，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

公司管理层深刻认识到在公司治理中存在的诸多不足，吸取教训，并对此已积极采取改正措施。

首先，相关错误已经得到纠正。公司根据处罚决定书的要求，履行董监事会审议和独立董事发表独立意见的程序，于 2017 年 2 月 17 日对行政处罚所涉及的信息披露问题进行了更正并发布了公告。详见（公告编号：临 2017-021）

其次，相关责任人员已经全部撤换。目前，公司已经更换了全部董监高，且前任管理层对所涉问题受到行政处罚有了深刻认识，进行了深刻反省并从中吸取了教训。新任董事长尤其强调公司治理和合规风控，以前车之鉴警示新管理班子持续学习信息披露相关法律法规，重点加强具体层级环节上的执行力度，消除因非主观故意导致的风险，保证信息披露的及时性、准确性、公平性和完整性。同时，公司吸取了前些年扩张过急而管理跟不上的教训，对销售和财务工作进行了全面自查自纠，对不符合要求的销售、财务以及其他人员采取辞退警告等措施。

报告期内，公司严格按照上市公司的标准规范股东大会、董事会、监事会的运作和公司管理层工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制，切实维护上市公司及股东利益。

公司进一步加强财务管理工作，积极发挥财务职能作用。进一步加强了人力资源管理工作，进一步完善绩效考核和激励机制，推进员工持股计划等相关工作，进一步加强人才引进和团队凝聚力建设工作，企业整体管理水平得到进一步提升。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 113,056.38 万元，同比增长 72.82%；利润总额-173,593.90 万元，归属于上市公司股东的净利润为-176,002.49 万元。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,130,563,777.81	654,171,249.62	72.82
营业成本	1,662,196,236.44	237,820,936.84	598.93
销售费用	495,844,164.11	371,734,783.93	33.39
管理费用	510,893,039.66	501,106,657.89	1.95
财务费用	-8,332,120.34	-7,116,814.24	-17.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,336,966.27	-328,257,123.55	-226.37
投资活动产生的现金流量净额	976,776,138.46	502,440,989.72	94.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	-866,743.23	100.00
研发支出	161,498,159.28	221,355,136.94	-27.04

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 营业收入增加 72.82%，主要原因有两个，一是 2016 年度公司新增视吧直播平台业务，该业务 2016 年度实现收入 55,270.04 万元；二是金融数据服务业务收入增加 2,615.32 万元，主要是子公司财汇科技的市场份额稳步增长；

(2) 营业成本大幅增加 598.93%，其主要原因是本期公司新增视吧直播平台业务，2016 年共计发生主播劳务费 13.96 亿元；

(3) 销售费用大幅增加 33.39%，其主要原因：一是本年新增视吧直播平台业务增加的广告费 2.1 亿元；二是因视吧 APP 充值慧币而产生苹果、财付通、支付宝充值渠道手续费 1,100 万。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
信息咨询服务业务	571,574,145.35	197,459,421.68	65.45	-11.15	-14.56	增加 65.45 个百分点
“视吧”社交平台	552,700,430.70	1,456,144,918.17	-163.46			
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	157,794,892.98	84,320,690.30	46.56	-24.11	-24.93	增加 0.59 个百分点
金融资讯及数据移动终端服务系统	21,100,772.94	6,120,451.49	70.99	103.96	240.75	减少 11.64 个百分点
证券营业部证券行情及基本资讯服务	78,347,397.80	38,811,088.58	50.46	-14.67	4.70	减少 9.17 个百分点
港股服务系统	227,023,071.07	60,694,879.81	73.26	3.96	-17.04	增加 6.77 个百分点
直播平台	552,700,430.70	1,456,144,918.17	-163.46			减少 163.46 个百分点
广告	19,585,603.47	0.00		-76.38		减少 100.00 个百分点
其他	67,722,407.09	7,512,311.50	88.91	94.95	11.39	增加 8.32 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
境内	827,068,902.80	1,554,223,864.73	-87.92	133.90	1,156.15	减少 152.93 个百分点
境外	297,205,673.25	99,380,475.12	66.56	2.59	-7.97	增加 3.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
信息咨询服务业		197,459,421.68	11.94	231,713,640.47	100	-14.78	
“视吧”社交平台		1,456,144,918.17	88.06				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
金融资讯及数据PC终端服务系统		84,320,690.30	5.10	112,326,683.70	48.61	-43.51	
金融资讯及数据移动终端服务系统		6,120,451.49	0.37	1,796,161.57	0.78	-0.41	
证券营业部证券行情及基本资讯服务		38,811,088.58	2.35	37,068,314.57	16.04	-13.69	
港股服务系统		60,694,879.81	3.67	73,164,677.01	31.66	-27.99	
直播平台		1,456,144,918.17	88.06		-	88.06	
其他		7,512,311.50	0.45	6,744,332.62	2.92	-2.46	

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 4,530.08 万元，占年度销售总额 4.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 13,413.41 万元，占年度采购总额 8.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

主要销售客户	金额
客户一	14,519,183.61
客户二	8,382,075.26
客户三	7,994,846.88
客户四	7,955,304.64
客户五	6,449,401.11
合计	45,300,811.49

供应商	金额
供应商一	41,596,574.65
供应商二	36,082,365.62
供应商三	21,492,842.52
供应商四	18,886,876.40
供应商五	16,075,431.12
合计	134,134,090.31

2. 费用

√适用 □不适用

项目	2016 年	2015 年	增减	变动原因
销售费用	495,844,164.11	371,734,783.93	33.39%	本报告期，销售费用较上年同期增加，主要是由于“视吧”社交平台，由于尚处业务发展阶段，战略性投入较大。各项宣传推广费用相应增加。
管理费用	510,893,039.66	501,106,657.89	1.95%	本报告期，管理费用较上年同期略有增加，主要变动为：实施员工持股计划，以权益结算的股份支付费用增加。经营模式大幅精简和调整，相应的管理费用支出下降。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	161,498,159.28
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	161,498,159.28
研发投入总额占营业收入比例（%）	14.28
公司研发人员的数量	580
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	63.46
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

√适用 □不适用

研发支出主要的归集内容是开发人员薪酬支出。依据是开发人员所对应的项目分组。

报告期内研发项目的目的、进展和拟达到的目标等相关信息如下：

项目名称	研发项目的目的和目标	进展
大智慧慧理财 Web 版软件	慧理财致力于打造安全、省心、便捷的投资理财服务平台，为用户提供一站式理财服务。慧理财以 WEB 网页模式内嵌在手机 app 软件中，且有独立网页模式。用户可以在慧理财内购买活期、定期、基金等理财产品。	截至报告期项目已完成
大智慧金融信息云服务平台	大智慧金融信息云服务 API 为开发者提供标准统一的金融信息数据访问接口，即开发者通过 WebSocket 或 http 协议发送 URL 格式请求，获取返回 json 格式的响应数据。用户可以基于此开发 JavaScript、C#、C++、Java 等语言的行情、财务、新闻等金融应用。为广大投资者、投研机构，金融应用服务商、开发者提供准确、及时的金融数据，便利的应用开发平台，低成本、精准的销售平台。	截至报告期项目已完成
大智慧证券行情分析系统 internet 经典版软件	大智慧证券行情分析系统 internet 经典版是一套通过 web 技术实现，操作简单，功能强大，包括用户行情、K 线、行情分析以及资讯信息接收的证券信息平台软件。面向证券市场机构、各阶层证券分析、咨询、投资人员，并特别关注广大股民的使用习惯和感受。	截至报告期项目已完成
大智慧 MAC 版软件	随着中国金融市场的发展，投资者将会越来越多，对金融信息软件来说是机会也是挑战，专业的投资者对软件会有更严苛及个性化的需求。大智慧 MAC 版件通过技术	截至报告期项目已完成

	处理,能够实现在苹果电脑上进行安装和使用,满足不通过平台投资用户需求。	
大智慧港股通专业版软件	软件采用高速专线连接的方式从香港交易所直接将数据传送给客户终端,保证了行情的稳定性,准确性和及时性。自港交所延长其交易时间,大智慧港股通专业版已和最新港股交易时间同步,提供实时的港股行情信息,从而能够更好的接轨 A 股市场,增强 AH 股联动性。	截至报告期项目已完成
大智慧手机平台版软件	大智慧手机平台版软件专门为在移动状态中不能及时了解行情的证券用户开发,只需用户所在范围内有无线 WIFI 或使用手机的 GPRS 功能,即可方便的查询自己所关注的股票行情、基本面、公告资讯、板块监测、阶段统计等,同时包含港股、期货、外汇、基金、债券行情,随时观察股市资金动向。	截至报告期项目已完成
大智慧专业版软件	随着中国金融市场的发展,机构投资者将会越来越多,对金融信息软件来说是机会也是挑战,专业的投资者对软件会有更严苛及个性化的需求。大智慧主题策略投资终端软件采用最新全领域多级数据监控技术,通过海量数据和专业量化工具,投资者可以设计策略模型,实现智能选股、投资组合优化等,真正有效地辅助投资者决策。	截至报告期项目已完成
大智慧大数据终端软件	大智慧大数据终端软件是公司集合优势资源,按照国际高端金融数据服务标准、面向机构业务打造的全新金融数据服务软件产品。可以满足各类金融机构、财经媒体、金融高校、政府部门、研究机构等机构在投资交易、证券研究、市场分析、风险管理、绩效评估等过程中,对于金融经济和市场数据的需求。	截至报告期项目已完成
财汇证券预警系统应用软件	证券风险预警系统应用软件实现对证券投资面临的风险信息进行全方位预警,提示投资者当前所面临的各方面的预警信息。主要功能包括:债券违约事件追踪;热点事件;退市警示等,实现按新闻重要性分类,并且提供了邮件自动发送功能,做到与金融市场投资运用的完美结合。	截至报告期项目尚未完成
财汇 PDF 文件财务数据自动解析软件	财汇 PDF 文件财务数据自动解析软件可以稳定且高效的在财报披露高峰时期,实现对上市公司 PDF 公告内容中特定信息的自动识别、抽取、筛选、校验、入库等操作;提高财务数据生产时的智能化程度,降低数据生产成本,最终提高数据产品的竞争力。	截至报告期项目已完成

4. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额	-1,071,336,966.27	-328,257,123.55	226.37%	经营活动产生的现金流出净额增加,主要原因系公司 2016 年推出全新互联网直播板块“视吧”社交平台,由于尚处业务发展阶段,战略性投入较大。
投资活动产生的现金流量净额	976,776,138.46	502,440,989.72	94.41%	投资活动产生的现金流量净额增加,主要原因系上年度投资的理财产品本期收回本金。
筹资活动产生的现金流量净额	-	-866,743.23	-100.00%	本年未发生筹资活动现金流

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过《2015 年第一期员工持股计划》，公司于 2015 年 12 月 3 日起实行员工持股计划，张长虹先生拟向参与持股计划员工无偿赠与股票收益权。截至 2016 年 12 月 31 日，实际参加本期员工持股计划的总人数为 1,711 人，员工持股计划份额为 880.40 万股，占张长虹先生持股总数的 0.80%，占公司总股本的比例为 0.44%。本报告期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 101,309,020.00 元。

2. 报告期内，公司收到上海市第一中级人民法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 983 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，截至 2017 年 4 月 24 日公司收到法院准许部分原告撤诉申请的《民事裁定书》，以及一名原告经法院一审判决驳回诉讼请求。扣除已收到的《民事裁定书》的诉讼请求金额，原告要求公司赔偿投资差额损失、佣金、印花税和利息损失等合计 188,700,490.61 元。以上诉讼已陆续开庭审理，公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。本报告批准报告日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

3. 报告期内，根据《企业会计准则》的规定，对资产负债表日的各类资产进行全面清查和减值测试后，基于谨慎性原则，对公司 2016 年末部分发生减值迹象的资产计提资产减值准备，合计 4,940.43 万元。

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	532,769,779.27	32.31	613,815,258.34	21.20	-13.20	本报告期货币资金减少，主要系互联网直播社交平台业务各项成本、费用支出。
应收账款	72,045,239.60	4.37	117,181,116.09	4.05	-38.52	本报告期应收账款减少，主要由于收回应收账款相关款项。
其他应收款	22,666,996.39	1.37	64,575,961.45	2.23	-64.90	本报告期其他应收款减少，主要由于狮王黄金丧失控制权，合并范围减少，其他应收款相应减少。
其他流动资产	151,570,918.06	9.19	1,116,180,840.26	38.55	-86.42	本报告期其他流动资产，系银行理财产品减少，主要用于互联网直播社交平台业务各项成本、费用支出。
固定资产	65,281,095.12	3.96	128,624,990.01	4.44	-49.25	本报告期固定资产减少，主要系部分房产重分类至投资性房产核算以及业务转型和调整对沉淀资产进行处置。
应付账款	275,230,785.34	16.69	75,361,950.69	2.60	265.21	本报告期应付账款增加，主要系互联网直播社交平台业务主播劳务费以及广告费宣传费等费用待支付。
预计负债	188,700,490.61	11.45	-	0.00		本报告期预计负债增加，主要系因本公司证券虚假陈述责任纠纷案，预计很可能导致公司承担赔偿责任。
资本	1,141,827,255.90	69.25	1,040,518,235.90	35.94	9.74	本报告期资本公积增加，主要

公积						系公司审议通过《2015 年员工持股计划》，根据《企业会计准则》规定，相关股份支付费用计入管理费用和资本公积。
其他综合收益	35,054,076.06	2.13	10,326,589.41	0.36	239.45	本报告期其他综合收益增加主要系外汇波动，导致外币财务报表折算差额增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四)行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

参见本报告第四节：三、公司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。

(五)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	10,925.00
投资额增减变动数	10,922.31
上年同期投资额	2.69
投资额增减幅度（%）	406,033.83%

(1) 重大的股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资的公司名称	主要业务	投资份额	持股比例（%）	资金来源	本期投资盈亏	是否涉诉	备注
上海视吧文化传媒有限公司	信息技术、计算机科技领域内的技术咨询、技术服务，计算机软硬件的开发及销售，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）。	9,000.00	90	自有资金	-4,446.75	否	增资
视吧（上海）网络科技有限公司	从事网络科技、计算机科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，网络运行维护，系统集成，数据处理服务，文化艺术交流活动策划，影视策划，文艺创作与表演，会展服务，创意服务，动漫设计，各类广告的设计、制作、代理、发布，广播电视节目制作，电子商务（不得从事金融业务），企业形象策划，图文设计、制作，计算机软硬件的开发、销售。	7,000.00 （尚未实际出资）	100	自有资金	0.64	否	设立
视吧（深圳）网络科技有限公司	网络技术服务；计算机系统数据处理；文化艺术交流活动策划；影视策划；文艺创作与表演；展览展示策划；创意策划；动漫设计；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；网络科技技术服务（不得从事科技中介）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；市场营销策划；图文设计；计算机软硬件的开发及销售；计算机软硬件科技领域内的技术咨询、技术服务。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除	1,000.00 （尚未实际出资）	100	自有资金	0	否	设立

	外,限制的项目须取得许可后方可经营)广播电视节目制作。						
上海搬矿网络科技有限公司	从事网络科技、信息科技、通讯科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,电子商务(不得从事增值电信、金融业务),计算机、软硬件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)的销售,企业管理咨询、商务信息咨询(以上咨询均除经纪),市场营销策划,企业形象策划,设计、制作、利用自有媒体发布广告,接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包。	800	100	自有资金	13.35	否	收购

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

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	893,094.80	0.00	-893,094.80	-
交易性金融资产	1,560,350.00	384,851.00	-1,175,499.00	-955,849.00
合计	2,453,444.80	384,851.00	-2,068,593.80	-955,849.00

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

参见第四节，一、经营情况讨论与分析，（二）关于公司转让子公司部分股权的有关工作

(七)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要控股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海大智慧软件开发有限公司	计算机软件的开发与销售	1,000.00	2,015.83	1,075.63	1,405.61	27.38
上海大智慧财富管理有限公司	咨询服务	8,000.00	1,659.33	-591.22	3,22.56	-1,659.72
上海大智慧信息科技有限公司	计算机软件的开发与销售	10,000.00	40,078.89	29,686.72	15,991.07	-24,418.31
阿斯达克网络信息有限公司	互联网金融信息服务	14,413.98 (港币)	39,345.64	34,321.58	29,033.64	7,594.62
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	13,584.73	13,189.38	624.90	-609.66
上海大智慧财汇数据科技有限公司	计算机软硬件开发与销售	3,000.00	12,915.68	10,230.53	11,252.81	5,712.60
大智慧信息技术有限公司	计算机软件开发	5,000.00	4,636.78	4,617.54	0.00	-276.74
北京慧远保银信息技术有限公司	软件系统服务	512.00	1,722.18	1,384.09	773.40	80.32
NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	软件资讯业务	634.46 (新加坡元)	1,731.93	1,680.18	686.92	-272.33
上海天蓝蓝投资管理有限公司	投资管理	3,605.00	2,821.09	2821.09	-63.25	-492.34
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	投资及化工贸易	400.00	395.18	394.88	0.00	-1.57
深圳市前海博盈石油化工投资有限公司	化工贸易	1,000.00	0.39	-4.61	0.00	-0.91
上海大智慧金融信息服务有限公司	金融信息服务	1,000.00	63.44	-36.76	212.77	-36.76
上海搬矿网络科技有限公司	网络科技、信息科技、通讯科技领域内的技术开发	105.86	611.18	459.75	142.12	13.35

2、主要参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州大彩网络科技有限公司（公司持有其 49%股权）	信息服务	5,000.00	2,336.30	1,011.73	-	-783.63
上海狮王黄金有限责任公司（公司持有其 35%股权）	贵金属交易及进出	500.00	8,687.00	580.13	943.33	-789.33
上海龙软信息技术有限公司（公司持有其 19%股权）	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	1,000.00	4,494.23	2,441.51	2,120.39	71.72
中证机构间报价系统股份有限公司（公司持有其 2.65%股权）	提供以非公开募集方式设立产品的报价、发行与转让服务；提供证券公司柜台市场、区域性股权交易市场等私募市场的信息和交易联网服务，并开展相关业务合作；提供以非公开募集方式设立产品的登记结算和担保品第三方管理等服务；管理和公布机构间私募产品报价与服务系统相关信息	755,024.45	877,505.35	788,274.85	-	3,995.18
上海数箴金融信息服务有限公司	金融信息服务（除金融业务），接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包，市场信息咨询与调查（不得从事社会调研、社会调查、民意调查、民意测验），投资咨询、商务咨询、企业管理咨询（以上咨询均除经纪），电子商务（不得从事增值电信、金融业务），从事计算机软件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件的销售，计算机数据处理，实业投资，投资管理，资产管理，从事货物及技术的进出口业务。	800.00	376.16	329.92	283.47	29.92

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司所处的互联网金融服务行业目前发展态势主要有以下几点：

1、国家政策支持互联网金融行业的规范发展，未来空间广阔。

根据“十三五”国家信息化规划布局，未来几年我国将积极推进“互联网+”行动，促进互联网深度广泛应用，带动生产模式和组织模式变革，形成网络化、智能化、服务化、协同化的产业发展形态。推动宽带网络、移动互联网、物联网、云计算、大数据、三网融合等新一代信息技术融合发展，规范发展互联网金融，促进金融信息服务业健康发展。《十三五规划纲要》提出深化大数据在各行业的创新应用，探索与传统产业协同发展业态新模式，加快完善大数据产业链。以上系列产业政策的推出，金融信息服务行业发展将迎来新的机遇，为公司建设成为业内领先的综合性金融信息服务商提供良好的政策环境。

2、随着互联网技术的发展，服务模式创新成为互联网金融发展的驱动力。

随着互联网技术持续发展，金融服务对物理场所和时间的依赖度将越来越低，逐渐向互联网、移动互联网迁移，用户更倾向于通过终端设备，随时随地、自助式地获取资讯，完成交易和服务。互联网已经成为中国人生活和工作形影不离的工具，并且互联网正呈现加快向移动端迁移的趋势，金融服务走向自助化和碎片化。得移动互联网得天下，移动互联网将继续渗透到我们的生活和工作，将在诸多方面改变和改善我们的生活和工作形态。根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第39次中国互联网络发展状况统计报告》显示，我国新增网民中使用手机上网的群众占比达到80.7%，较2015年增长9.2个百分点。移动互联网发展是带动网民增长的首要因素。



在行业同质化竞争明显的情况下，以用户为中心的服务模式将取代以产品为中心的旧模式。随着互联网金融深化，账户功能将进一步升级，未来证券账户不是局限于体系内的金融投资理财、交易功能，而是具有打通体系内和体系外的全功能，是集综合业务、产品、服务于一体的超级大平台。

3、互联网金融向集团化发展，综合性金融信息服务商逐步成为发展趋势。

互联网金融始于渠道革命，相对于传统金融机构，互联网企业的最直接，也是最大的优势在于边际成本几乎为零的渠道，在银行、保险、基金等高昂的销售成本面前，互联网是天然的革命者。金融企业需要解决高渠道成本问题，互联网企业则具备成本优势，同时具有强烈的切入金融领域的意愿，使两者结合体现出惊人的爆发力，唤起市场对互联网金融强烈的看好预期，互联网企业在利益结合中获得更好的金融应用场景。随着多层次资本市场和对各种金融产品服务需求的全面发展，对金融服务的需求也快速膨胀，提供给社会资金的选择方式也将走向产品化和标准化，账户通用、数据共享和全需求覆盖是互联网金融行业发展的趋势，金融创新产品的增多促使互联网金融信息服务行业进一步发展，互联网金融平台将是标准化金融产品的重要载体，行业将涌现一批平台式的“金融超市”。公司将紧紧围绕互联网金融行业的发展方向，不断开拓创新，努力发展成为领先的综合性金融信息服务商。

4、信息传播渠道历经文字时代、图文时代、音频时代，已经进入视频时代。从广播电视，到网络视频，再到现在的互联网电视、移动视频、互动数字视听、VR 及视频通讯，视频时代发展日新月异。视频服务向跨平台、多屏幕、全媒体的方向发展，用户已从单向传输内容的接受者转变为多维度互动的参与者、体验者、创造者、传输者。与此同时，时代驱动着直播产业的崛起和发展。随着科技的发展，智能产品进入千家万户的日常生活中，移动端的智能手机已不是昔日的稀缺物。4G 技术的普及使得大众能够在手机端接收到实时且高质的视频产品。直播平台提供的各样内容，一反之前录播电视媒体的内容特性，呈现出真实、多样、实时、互动性强等特性。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的愿景是把大智慧打造成国内领先“一站式”互联网金融服务平台。作为国内领先的金融信息 IT 提供商之一，公司在传统业务上继续夯实产品基础，提高用户体验，实现持续稳步增长的策略，同时继续转型互联网金融服务平台，在坚持提高用户体验、不断优化证券信息主营业务的前提下，紧紧抓住在金融创新、互联网金融兴起背景下行业爆发出来的种种机遇，勇于探索、不断创新，对商业模式进行积极探索，努力拓宽互联网金融服务大平台的服务范围，努力延伸和完善服务链条，更好的服务多层次的个人和机构用户。2017 年，公司将持续推进“平台化”业务模式，坚持证券信息服务主营业务不动摇，贯彻“夯实基础服务、稳步持续发展”的经营理念，持续优化大智慧软件的基础性能，完善各项产品服务体验。深耕细作，提升大智慧传统的证券信息服务主业收入和用户美誉度。在新业务探索和公司互联网金融服务大平台的业务拓展、服务拓宽上，采取“轻投入、小团队、快速迭代”的发展策略，保持对前沿新技术和新服务的研发和探索，为公司的持续发展储备技术和产品力量。2017 年，公司将继续致力于完善 to B 与 to C 两个生态系统，在 C 端和 B 端加强业务创新、客户体验和服务升级，构建出大智慧的互联网金融生态系统。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年公司将通过全面加强精益化管控、积极拓展市场，提高资金运营效率，采取增加收入、降低成本、节省费用、加强预算控制等措施，努力实现公司 2017 年度扭亏为盈的工作目标，给广大股东带来回报。

1、继续加强内控管理，规范公司治理结构。公司根据相关法规的要求严格规范公司运作，持续贯彻实施并完善公司内部管理制度，加强公司财务管理、成本管控、内部审计力度，不断提升公司运营水平，完善公司治理模式。

2、持续加大转型力度，控制运行成本。公司将继续围绕互联网金融平台转型的战略，继续加大转型力度，继续对与移动互联金融业务平台转型战略不匹配的传统业务、沉淀资产和人员等进行梳理，逐步实现“更专、更轻、更大”的转型目标。同时，公司继续加大运行成本的控制力度，不断提升公司盈利能力。

3、顺应互联网技术的发展，互联网金融服务新业务。公司将密切关注最新技术发展趋势和应用，持续加强公司移动端产品的研发和创新力度，积极探索拓展互联网金融服务新业务，进一步

拓宽公司互联网金融服务的服务范围，进一步延伸和完善服务链条，促进一站式互联网金融服务整体战略目标的实现。

通过持续以互联网金融服务平台为核心的建设培育和转型整合，公司基本形成了以证券信息服务及云平台、财汇大数据服务及工程和海外金融信息及交易为代表的三大支柱型主营业务板块。2017 年，三大主营板块将继续快速发展，占领更大市场份额，并实现较好的运营利润。在视频直播、互联网理财、私募基金等创新业务方向，结合当前国内证券市场“稳中调整”的整体形势，以夯实基础，逐步投入为主，加强成本控制。公司董事会相信，在管理团队的领导下，在一线经营团队的共同努力下，公司在 2017 年将获得健康快速的发展。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

(一) 行业竞争进一步加剧的风险

从长期来看互联网金融信息行业仍然处于快速发展的起步阶段，创新业务模式不断涌现，行业竞争将会进一步加剧，可能会增加公司的营运压力，而缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司缺乏积极开拓新业务的决心，平台业务推动缓慢，有可能导致被竞争对手超越，从而错失先发优势。公司将紧密围绕战略定位，持续加大研发投入，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，促进公司可持续健康发展。

(二) 宏观监管政策风险

互联网金融业务发展受到监管层的高度重视，随着金融领域创新层出不穷，公司所从事的互联网金融信息服务业，在业务创新过程中，可能出现现行法规尚未明确规定的领域，公司积极跟踪和研究行业相关政策及变化，严格按照法律法规开展公司业务。

(三) 受金融市场波动影响的风险

公司业务与金融市场的发展情况紧密相关，证券场景气度、市场活跃程度都可能对公司的经营业绩带来影响。公司将继续积极加强技术和产品的研发创新，丰富平台服务内容，拓展和延伸平台服务范围，平滑金融市场波动带来的影响。

(四) 新兴服务领域市场不确定性的风险

由于互联网金融领域业务多伴随技术发展而产生，业务模式及技术实现都尚处于摸索阶段，商业模式及运行环境均存在一定的不确定性。管理层一方面会引进人才，积极发展业务，一方面密切关注行业动态，管理动态，做好风险控制。

(五) 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，如果出现互联网系统安全运行问题，利润出现设备故障、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等后果，从而给公司的品牌以及经营业绩带来不利影响。公司将进一步完善内部软硬件管理规范，提高技术安全维护队伍的技术水平，防范软件、硬件和系统故障，保证数据库系统与网络系统平稳运行和数据安全。

（六）诉讼风险

公司收到上海市第一中级人民法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 983 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，截至 2017 年 4 月 24 日公司收到法院准许部分原告撤诉申请的《民事裁定书》，以及一名原告经法院一审判决驳回诉讼请求。扣除已收到的《民事裁定书》的诉讼请求金额，原告要求公司赔偿投资差额损失、佣金、印花税和利息损失等合计 188,700,490.61 元。以上诉讼已陆续开庭审理，公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。本报告批准报告日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

（七）暂停上市风险

1、2015 年度、2016 年度公司经审计的净利润为负，若 2017 年度公司经审计的净利润仍为负或出现上海证券交易所《股票上市规则》第 14.1.1 情形之一，公司股票将暂停上市，请投资者注意投资风险。

2、2016 年 7 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称：“中国证监会”）《行政处罚决定书》（[2016]88 号）。《行政处罚决定书》显示中国证监会对公司违反证券法律法规行为进行了立案调查审理，根据查明的违法事实，中国证监会已对公司及相关责任人作出了行政处罚决定。公司已于 2016 年 7 月 27 日对该重大事项通过中国证监会指定信息披露媒体进行公告（公告编号：临 2016-050）。

根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定，尚不能排除公司股票退市风险。请投资者注意风险，理性投资。

（五）其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	-1,760,029,929.42	0
2015 年	0	0	0	0	-456,016,604.74	0
2014 年	0	0	0	0	106,924,126.07	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	张长虹	本人保证在控股或实际控制大智慧期间，本人直接或间接控制的、与他人共同控制的、或本人可以施加重大影响的企业不会从事与大智慧相同或类似的业务，以避免对大智慧的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。	长期。在解除义务后，可以不再受此限制。	是	是		
	解决同业竞争	张婷	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的或间接的业务竞争。	长期。在解除义务后，可以不再受此限制。	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	担任公司董事、监事、高级管理人员。	现任及离任公司董事、监事、高级管理人员在其任职期间，每年转让的其直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	长期	是	是		
	股份限售	张长虹、张婷、张志宏	自 2017 年 2 月 10 日起，张长虹先生、张婷女士和张志宏先生在未来六个月内无计划通过证券交易系统以集中竞价交易方式或通过大宗交易方式减持本人持有的公司股份。	6 个月	是	是		

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策的变更

(1) 本次会计政策变更概述

① 会计政策变更原因：

为进一步规范增值税会计处理，促进《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的贯彻落实，财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)，该规定自2016年5月1日起执行。

② 变更前采用的会计政策

中国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

③ 变更后采用的会计政策及变更日期

增值税相关会计处理按照财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)执行。公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(2) 会计政策变更具体情况及对公司的影响

本次会计政策变更也是为了执行《增值税会计处理规定》而进行的损益科目间的调整，不涉及往年度的追溯调整。因此，本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果不构成影响，具体变更情况详见下表：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额1,381,170.18元，调减管理费用本年金额1,381,170.18元。
(3) 将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”(或“其他非流动负债”)项目。比较数据不予调整。	无影响。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额23,984,155.17元，调增应交税费期末余额23,984,155.17元。

2. 会计政策的完善

(1) 公司本次完善会计政策的原因

鉴于公司开展了互联网直播社交平台系统业务，主要为用户提供视频服务，用户可购买虚拟币用以兑换相应服务或购买奖品和虚拟道具。为使财务信息能更准确、真实地反映公司财务状况及经营成果，根据《企业会计准则第 14 号-收入》，结合公司新增业务特点，拟完善销售收入的会计政策。

(2) 本次完善会计政策的具体内容

在销售收入确认原则中补充虚拟币收入确认的具体原则：

互联网直播社交平台系统为用户提供视频服务，用户可购买虚拟币用以兑换相应服务或购买奖品和虚拟道具。

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

(3) 本次完善会计政策对财务状况和经营成果的影响

本次完善会计政策，是为适应公司新增业务需求，符合企业会计准则的相关规定。公司执行所完善的会计政策，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司已披露的财务报表不产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 2 月 15 日召开了第三届董事会 2017 年第二次临时会议，董事会审议通过《关于会计前期差错更正及其追溯调整的议案》，根据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2016]88 号）的要求对所涉相关年度的财务报表进行追溯调整；同时立信会计师事务所（特殊普通合伙）就前期会计差错更正事项出具了《关于上海大智慧股份有限公司前期会计差错更正事项说明的专项审核报告》（信会师报字【2017】第 ZA10170 号）。（详见公告临 2017-021）

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105
境内会计师事务所审计年限	8 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构，聘期均为一年。上述信息公司已于 2016 年 10 月 18 日在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体进行了披露的《上海大智慧股份有限公司第三届董事会 2016 年第七次临时会议决议公告》（公告编号：临 2016-085）。

根据中国人民银行 2016 年 12 月 31 日人民币外汇牌价，公司境外子公司 2016 年度审计费用折合人民币约为 53.71 万元

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

☒适用 ☐不适用

1、2015 年度、2016 年度公司经审计的净利润为负，若 2017 年度公司经审计的净利润仍为负或出现上海证券交易所《股票上市规则》第 14.1.1 情形之一公司股票将暂停上市，请投资者注意投资风险。

2、2016 年 7 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称：“中国证监会”）《行政处罚决定书》（[2016]88 号）。《行政处罚决定书》显示中国证监会对公司违反证券法律法规行为进行了立案调查审理，根据查明的违法事实，中国证监会已对公司及相关责任人作出了行政处罚决定。公司已于 2016 年 7 月 27 日对该重大事项通过中国证监会指定信息披露媒体进行公告（公告编号：临 2016-050）。

根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定，尚不能排除公司股票退市风险。

(二)公司拟采取的应对措施

☒适用 ☐不适用

公司 2015、2016 连续两个会计年度亏损，公司管理层在 2017 年将会认真吸取各种经验教训，进一步强化管理，进一步加快互联网金融服务平台的转型步伐，进一步控制运行成本，全面提升企业管理水平。通过优质的产品、优秀的人才，积极开拓市场，提高市场占有率，增加收入、控制成本，争取完成 2017 年扭亏为盈的工作目标，给广大股东、投资者带来回报。

1. 继续加强内控管理，规范公司治理结构。公司根据相关法规的要求严格规范公司运作，持续贯彻实施并完善公司内部管理制度，加强公司财务管理、成本管控、内部审计力度，不断提升公司运营水平，完善公司治理模式。

2. 持续加大转型力度，控制运行成本。公司将继续围绕互联网金融平台转型的战略，继续加大转型力度，继续对与移动互联金融业务平台转型战略不匹配的传统业务、沉淀资产和人员等进行梳理，逐步实现“更专、更轻、更大”的转型目标。同时，公司继续加大运行成本的控制力度，不断提升公司盈利能力。

3. 顺应互联网技术的发展，互联网金融服务新业务。公司将密切关注最新技术发展趋势和应用，持续加强公司移动端产品的研发和创新力度，积极探索拓展互联网金融服务新业务，进一步拓宽公司互联网金融服务的服务范围，进一步延伸和完善服务链条，促进一站式互联网金融服务整体战略目标的实现。

4. 发挥品牌优势，努力整合内部业务资源，在公司的各业务单元均推行目标责任制，增收节支，力争全公司 2017 年实现盈利。

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√ 适用 □ 不适用

事项概述及类型	查询索引
截至 4 月 24 日公司收到上海市第一中级人民法院发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 983 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案。	详见公司关于收到《应诉通知书》的公告（一）-（三十）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 其他说明

√ 适用 □ 不适用

公司收到上海市第一中级人民法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 983 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，截至 2017 年 4 月 24 日公司收到法院准许部分原告撤诉申请的《民事裁定书》，以及一名原告经法院一审判决驳回诉讼请求。扣除已收到的《民事裁定书》的诉讼请求金额，原告要求公司赔偿投资差额损失、佣金、印花税和利息损失等合计 188,700,490.61 元。以上诉讼已陆续开庭审理，公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。本报告批准报告日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

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

√ 适用 □ 不适用

2015 年 4 月，因公司信息披露涉嫌违反证券法律规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。2016 年 7 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2016]88 号）（详见公告：2016—050《关于收到中国证监会〈行政处罚决定书〉的公告》）。公司及现任董事、监事和高级管理人员将严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规各规则的要求，规范运作，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

公司管理层深刻认识到在公司治理中存在的诸多不足，吸取教训，并对此已积极采取改正措施。

首先，相关错误已经得到纠正。公司根据处罚决定书的要求，履行董监事会审议和独立董事发表独立意见的程序，于 2017 年 2 月 17 日对行政处罚所涉及的信息披露问题进行了更正并发布了公告。参见（公告编号：临 2017-021）

其次，相关责任人员已经全部撤换。目前，公司已经更换了全部董监高，且前任管理层对所涉问题受到行政处罚有了深刻认识，进行了深刻反省并从中吸取了教训。新任董事长尤其强调公司治理和合规风控，以前车之鉴警示新管理班子持续学习信息披露相关法律法规，重点加强具体层级环节上的执行力度，消除因非主观故意导致的风险，保证信息披露的及时性、准确性、公平性和完整性。同时，公司吸取了前些年扩张过急而管理跟不上的教训，对销售和财务工作进行了全面自查自纠，对不符合要求的销售、财务以及其他人员采取辞退警告等措施。

再者，公司致力于积极消除不良影响，拟在法律框架下采取有效措施补偿确实受到损失的投资者，同时也切实保护上市公司中小股东合法权益。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☒适用 ☐不适用

2016 年 1 月，实际控制人张长虹先生已与本期员工持股计划的参加对象签署了《员工股票收益权捐赠协议》，实际参加本期员工持股计划的总人数为 1,892 人，实际控制人张长虹先生实际向参加对象赠与 9,372,000 股上海大智慧股份有限公司股票所对应的收益权，占张长虹先生现在持股总数的 0.85%，占公司总股本的比例为 0.47%。

按照公司《2015 年员工持股计划》有关规定，员工持股计划生效之日起 12 个月内，若持有人从公司辞职、离职，其全部获赠股票（或股票收益权）将自动由张长虹先生无偿收回，持有人获得公司特别批准的情况除外。截至 2016 年 12 月 31 日，经实际控制人张长虹先生同意，并经公司员工持股计划管理委员会审议批准，公司员工持股计划份额中应由张长虹先生收回但获得豁免不予收回的为 1,520,000 股所对应的收益权；因辞职、离职，予以回收的为 568,000 股所对应的收益权；期末，员工持股计划份额为 8,804,000 股对应的收益权，占张长虹先生现在持股总数的 0.8%，占公司总股本的比例为 0.44%。

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)其他

☐适用 ☒不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二)担保情况

☐适用 ☒不适用

(三)委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	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	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
杭州银行		4,000.00	2015/9/25	2016/3/25	保本浮动收益	4,000.00	69.81	是	0	否	否	
杭州银行		4,000.00	2016/3/29	2016/9/29	保本浮动收益	4,000.00	61.67	是	0	否	否	
民生银行		10.00	2015/10/30	2016/01/12	非保本浮动收益	10.00	0.02	是	0	否	否	
民生银行		10.00	2015/10/30	2016/01/15	非保本浮动收益	10.00	0.03	是	0	否	否	
民生银行		5.00	2015/10/30	2016/01/20	非保本浮动收益	5.00	0.02	是	0	否	否	
民生银行		5.00	2015/10/30	2016/01/22	非保本浮动收益	5.00	0.02	是	0	否	否	
民生银行		25.00	2015/10/30	2016/01/27	非保本浮动收益	25.00	0.09	是	0	否	否	
民生银行		31.00	2015/10/30	2016/02/04	非保本浮动收益	31.00	0.13	是	0	否	否	
民生银行		4.00	2015/10/30	2016/02/19	非保本浮动收益	4.00	0.02	是	0	否	否	
民生银行		3.00	2015/10/30	2016/03/07	非保本浮动收益	3.00	0.02	是	0	否	否	
民生银行		7.00	2015/10/30	2016/03/07	非保本浮动收益	7.00	0.05	是	0	否	否	
民生银行		9.00	2015/10/30	2016/03/15	非保本浮动收益	9.00	0.06	是	0	否	否	
民生银行		5.00	2015/10/30	2016/03/16	非保本浮动收益	5.00	0.04	是	0	否	否	
民生银行		5.00	2015/10/30	2016/05/09	非保本浮动收益	5.00	0.06	是	0	否	否	
民生银行		1.00	2015/10/30	2016/05/11	非保本浮动收益	1.00	0.01	是	0	否	否	
民生银行		13.00	2015/10/30	2016/05/16	非保本浮动收益	13.00	0.16	是	0	否	否	
民生银行		4.00	2015/10/30	2016/05/19	非保本浮动收益	4.00	0.05	是	0	否	否	
民生银行		47.00	2015/10/30	2016/05/25	非保本浮动收益	47.00	0.60	是	0	否	否	
民生银行		3.00	2015/10/30	2016/06/06	非保本浮动收益	3.00	0.04	是	0	否	否	
民生银行		15.00	2015/10/30	2016/06/15	非保本浮动收益	15.00	0.21	是	0	否	否	
民生银行		53.00	2015/10/30	2016/06/23	非保本浮动收益	53.00	0.76	是	0	否	否	
民生银行		8.00	2015/10/30	2016/7/5	非保本浮动收益	8.00	0.13	是	0	否	否	
民生银行		20.00	2015/10/30	2016/7/15	非保本浮动收益	20.00	0.34	是	0	否	否	

民生银行		31.00	2015/10/30	2016/7/19	非保本浮动收益	31.00	0.77	是	0	否	否	
民生银行		37.00	2015/10/30	2016/8/15	非保本浮动收益	37.00	0.68	是	0	否	否	
民生银行		40.00	2015/10/30	2016/9/13	非保本浮动收益	40.00	0.83	是	0	否	否	
民生银行		40.00	2015/10/30	2016/10/10	非保本浮动收益	40.00	0.90	是	0	否	否	
民生银行		5.00	2015/10/30	2016/10/17	非保本浮动收益	5.00	0.12	是	0	否	否	
民生银行		50.00	2015/10/30	2016/11/4	非保本浮动收益	50.00	1.22	是	0	否	否	
民生银行		50.00	2015/10/30	2016/12/8	非保本浮动收益	50.00	1.34	是	0	否	否	
民生银行		289.00	2015/10/30		非保本浮动收益	-	7.87	是	0	否	否	
上海银行		500.00	2015/4/17	2016/4/11	非保本浮动收益	500.00	5.25	是	0	否	否	
上海银行		2,000.00	2015/4/17	2016/9/7	非保本浮动收益	2,000.00	44.12	是	0	否	否	
上海银行		2,000.00	2015/5/6	2016/9/7	非保本浮动收益	2,000.00	44.12	是	0	否	否	
上海银行		2,500.00	2015/6/11	2016/9/7	非保本浮动收益	2,500.00	55.15	是	0	否	否	
工商银行		400.00	2015/8/25		非保本浮动收益	-	-	是	0	否	否	
兴业银行		2,000.00	2015/8/26		非保本浮动收益	-	-	是	0	否	否	
上海银行		600.00	2015/10/26	2016/9/7	非保本浮动收益	600.00	13.24	是	0	否	否	
工商银行		150.00	2015/11/4		非保本浮动收益	-	-	是	0	否	否	
上海银行		600.00	2015/11/30	2016/9/7	非保本浮动收益	600.00	13.24	是	0	否	否	
上海银行		300.00	2015/12/24	2016/9/7	非保本浮动收益	300.00	6.39	是	0	否	否	
上海银行		200.00	2015/12/24		非保本浮动收益	-	5.79	是	0	否	否	
上海银行		1,200.00	2015/12/31		非保本浮动收益	-	33.96	是	0	否	否	
工商银行		140.00	2016/1/6		非保本浮动收益	-	-	是	0	否	否	
上海银行		500.00	2016/2/5		非保本浮动收益	-	12.51	是	0	否	否	
厦门银行		1,900.00	2015/12/15	2016/3/18	保本保收益	1,900.00	18.36	是	0	否	否	
厦门银行		2,000.00	2016/3/22	2016/10/21	保本保收益	2,000.00	39.07	是	0	否	否	
厦门银行		4,000.00	2015/12/28	2016/7/29	保本保收益	4,000.00	87.48	是	0	否	否	
厦门银行		10,000.00	2016/2/23	2016/5/27	保本保收益	10,000.00	87.45	是	0	否	否	
厦门银行		10,000.00	2016/6/1	2016/12/31	保本保收益	10,000.00	195.36	是	0	否	否	
厦门银行		10,000.00	2015/12/15	2016/1/14	保本浮动收益	10,000.00	30.57	是	0	否	否	
厦门银行		10,000.00	2016/1/18	2016/2/18	保本浮动收益	10,000.00	31.11	是	0	否	否	

浦发银行		5,000.00	2015/12/25	2016/3/25	保本保收益	5,000.00	43.75	是	0	否	否	
浦发银行		10,000.00	2015/12/4	2016/6/3	保本保收益	10,000.00	160.38	是	0	否	否	
浦发银行		5,000.00	2016/3/30	2016/6/30	保本保收益	5,000.00	37.15	是	0	否	否	
浦发银行		12,000.00	2016/3/25	2016/10/8	保本保收益	12,000.00	194.21	是	0	否	否	
浦发银行		5,000.00	2016/6/8	2017/6/6	保本保收益	-	-	是	0	否	否	
上海银行		9,000.00	2015/10/28	2016/1/27	保本保收益	9,000.00	83.47	是	0	否	否	
上海银行		2,200.00	2015/11/4	2016/2/3	保本保收益	2,200.00	19.64	是	0	否	否	
上海银行		2,200.00	2015/11/25	2016/2/24	保本保收益	2,200.00	19.47	是	0	否	否	
上海银行		28,000.00	2016/1/6	2016/4/6	保本保收益	28,000.00	252.60	是	0	否	否	
宁波通商银行		5,000.00	2015/12/8	2016/6/8	保本浮动收益	5,000.00	85.14	是	0	否	否	
宁波通商银行		5,000.00	2016/6/8	2016/12/8	保本浮动收益	5,000.00	74.50	是	0	否	否	
光大银行		3,000.00	2016/2/5	2016/2/19	非保本浮动收益	3,000.00	3.80	是	0	否	否	
上海银行		800.00	2015/10/28	2016/1/5	非保本浮动收益	800.00	1.02	是	0	否	否	
上海银行		10,500.00	2015/12/17	2016/1/5	非保本浮动收益	10,500.00	13.40	是	0	否	否	
上海银行		16,700.00	2015/12/31	2016/1/5	非保本浮动收益	16,700.00	21.32	是	0	否	否	
上海银行		1,800.00	2015/12/31	2016/1/15	非保本浮动收益	1,800.00	1.64	是	0	否	否	
上海银行		2,200.00	2015/12/31	2016/1/26	非保本浮动收益	2,200.00	7.42	是	0	否	否	
上海银行		2,700.00	2015/12/31	2016/2/3	非保本浮动收益	2,700.00	9.11	是	0	否	否	
上海银行		2,000.00	2015/12/31	2016/3/14	非保本浮动收益	2,000.00	11.76	是	0	否	否	
上海银行		2,600.00	2015/12/31	2016/3/24	非保本浮动收益	2,600.00	17.54	是	0	否	否	
上海银行		9,000.00	2016/1/29	2016/3/24	非保本浮动收益	9,000.00	42.50	是	0	否	否	
上海银行		400.00	2016/2/3	2016/3/24	非保本浮动收益	400.00	1.73	是	0	否	否	
上海银行		500.00	2016/2/3	2016/4/21	非保本浮动收益	500.00	3.36	是	0	否	否	
上海银行		1,300.00	2016/2/3	2016/5/13	非保本浮动收益	1,300.00	11.10	是	0	否	否	
上海银行		600.00	2016/2/25	2016/5/13	非保本浮动收益	600.00	4.07	是	0	否	否	
上海银行		100.00	2016/4/14	2016/5/13	非保本浮动收益	100.00	0.24	是	0	否	否	
上海银行		4,300.00	2016/4/14	2016/5/13	非保本浮动收益	4,300.00	10.33	是	0	否	否	
上海银行		1,900.00	2016/4/14	2016/6/14	非保本浮动收益	1,900.00	9.63	是	0	否	否	
上海银行		1,100.00	2016/4/14	2016/6/30	非保本浮动收益	1,100.00	5.66	是	0	否	否	

上海银行		4,000.00	2016/4/14	2016/8/8	非保本浮动收益	4,000.00	37.70	是	0	否	否	
上海银行		1,500.00	2016/4/14	2016/8/15	非保本浮动收益	1,500.00	14.82	是	0	否	否	
上海银行		5,000.00	2016/4/14	2016/8/29	非保本浮动收益	5,000.00	54.83	是	0	否	否	
上海银行		7,100.00	2016/4/14	2016/9/2	非保本浮动收益	7,100.00	79.92	是	0	否	否	
厦门银行		4,100.00	2016/8/29	2016/10/21	保本保收益	4,100.00	18.22	是	0	否	否	
光大银行		1,200.00	2015/11/18	2016/2/17	保本保收益	1,200.00	10.77	是	0	否	否	
上海银行		1,200.00	2016/2/24	2016/5/25	保本保收益	1,200.00	9.29	是	0	否	否	
上海银行		1,200.00	2016/2/18	2016/2/23	非保本浮动收益	1,200.00	0.53	是	0	否	否	
招商银行		700.00	2015/10/28	2016/2/3	保本保收益	700.00	7.71	是	0	否	否	
招商银行		1,000.00	2016/2/18	2016/5/19	保本保收益	1,000.00	9.17	是	0	否	否	
招商银行		1,000.00	2016/6/2	2016/12/1	保本保收益	1,000.00	17.64	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/1/6	2016/2/1	非保本浮动收益	800.00	2.27	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/2/5	2016/2/5	非保本浮动收益	800.00	1.01	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/2/24	2016/3/23	非保本浮动收益	800.00	2.21	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/3/25	2016/9/16	非保本浮动收益	800.00	13.26	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/1/6	2016/2/3	非保本浮动收益	800.00	2.27	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/2/5	2016/2/19	非保本浮动收益	800.00	1.01	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/2/24	2016/3/23	非保本浮动收益	800.00	2.21	是	0	否	否	
光大银行		800.00	2016/3/25	2016/9/16	非保本浮动收益	800.00	13.26	是	0	否	否	
上海银行		1,000.00	2016/7/29		非保本浮动收益	-	10.73	是	0	否	否	
上海银行		1,000.00	2016/12/21		非保本浮动收益	-	-	是	0	否	否	
招商银行		1,000.00	2016/12/20	2017/5/5	保本保收益	-	-	是	0	否	否	
光大银行		2,000.00	2016/8/9	2016/8/16	非保本浮动收益	2,000.00	0.69	是	0	否	否	
光大银行		2,000.00	2016/8/9	2016/8/22	非保本浮动收益	2,000.00	1.71	是	0	否	否	
光大银行		2,000.00	2016/8/9	2016/8/26	非保本浮动收益	2,000.00	2.52	是	0	否	否	
合计	/	263,115.00	/	/	/	250,236.00	2,330.93	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

公司孙公司广东财慧期末投资贵金属合约产品保证金 192,350 元，资金来源为自有资金、产品类型贵金属合约产品、截止至 2016 年 12 月 31 日盈亏情况为盈利 103,085 元，不涉诉讼。

(四)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一)上市公司扶贫工作情况**

☐适用 ☒不适用

(二)社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

公司自创立之日起便将社会责任与企业成长紧密融合，我们坚信股东的信任和支持是公司赖以生存和发展的基础，为此，公司始终致力于落实发展战略规划，持续完善公司治理结构，保护股东和债权人权益，实现与利益相关者的和谐共赢。同时，公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为企业所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济振兴，积极回报社会。

(三)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(四)其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	160,720
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	162,463

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
张长虹	0	1,104,792,657	55.58	0	质押	492,010,000	境内自然人
张婷	0	115,025,402	5.79	0	质押	80,000,000	境内自然人
张志宏	0	51,238,600	2.58	0	无	0	境内自然人
王玫	0	12,603,562	0.63	0	无	0	境内自然人
张跃军	10,000,000	10,000,000	0.50	0	无	0	未知
沈宇	0	5,054,217	0.25	0	无	0	境内自然人
陈鸿樑	3,803,022	3,803,022	0.19	0	无	0	未知
朱建华	3,657,008	3,657,008	0.18	0	无	0	未知
刘大海	3,600,000	3,600,000	0.18	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	3,292,600	0.17	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
张长虹	1,104,792,657			人民币普通股	1,104,792,657		
张婷	115,025,402			人民币普通股	115,025,402		
张志宏	51,238,600			人民币普通股	51,238,600		
王玫	12,603,562			人民币普通股	12,603,562		
张跃军	10,000,000			人民币普通股	10,000,000		
沈宇	5,054,217			人民币普通股	5,054,217		
陈鸿樑	3,803,022			人民币普通股	3,803,022		
朱建华	3,657,008			人民币普通股	3,657,008		
刘大海	3,600,000			人民币普通股	3,600,000		
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,292,600			人民币普通股	3,292,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东张长虹先生与公司第二大股东张婷女士系兄妹关系；与公司第三大股东张志宏先生系兄弟关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用

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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

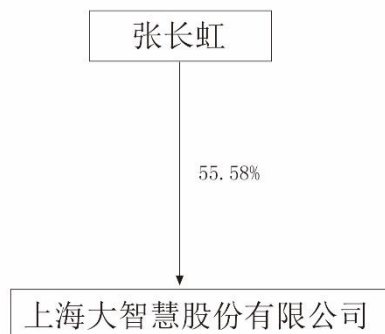
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

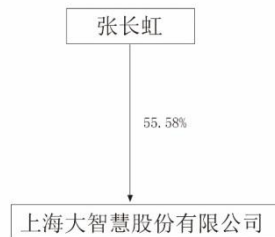
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☒适用 ☐不适用

公司控股股东、实际控制人为张长虹先生，59 岁，中国国籍，无永久境外居住权，研究生学历，报告期内持有公司 1,104,792,657 股，占公司总股本的 55.58%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☒适用 ☐不适用

2017 年 2 月 8 日收到公司股东张婷女士减持公司股份的《告知函》，并于 2017 年 2 月 9 日通过中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露了《关于持股 5%以上股东减持公司股份计划的提示性公告》（临 2017-015）。

2017 年 2 月 15 日收到股东张婷女士的通知，张婷女士通过上海证券交易所交易系统以大宗交易方式减持所持有公司部分无限售条件流通股 3,000 万股，减持数量占公司总股本的 1.51%，减持计划已实施完毕。

本次减持公司股份期间，股东张婷女士减持未违反《与首次公开发行相关的承诺》，严格遵守了《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》。

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张长虹	董事长、总经理（离任）	男	59	2015/10/15	2016/7/23	1,104,792,657	1,104,792,657	0	无	99.65	否
张志宏	董事长(选举)	男	56	2016/12/30	2018/10/14	51,238,600	51,238,600	0	无	0	否
徐可	董事、总经理	男	39	2015/10/15	2018/10/14	5,000	5,000	0	无	166.66	否
章新甫	董事、副总经理	男	50	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	74.50	否
戴勇斌	董事会秘书、财务总监(离任)	男	43	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	78.20	否
朱啸虎	董事	男	43	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	10	否
原红旗	独立董事（离任）	男	47	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	10	否
孙军军	独立董事	男	47	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	10	否
姜明	独立董事	男	51	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	10	否
丁小银	独立董事(选举)	男	59	2016/12/30	2018/10/14	0	0	0	无	0.06	否
张军	监事会主席	男	45	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	65.66	否
刘囡	监事	女	40	2015/10/15	2018/10/14	0	0	0	无	27.61	否
裴晶	职工监事	女	45	2015/09/30	2018/10/14	0	0	0	无	14.84	否
陈志	董事会秘书兼财务总监	男	47	2017/3/31	2018/10/14	0	0	0	无	0	否
合计	/	/	/	/	/	1,156,036,257	1,156,036,257	0	/	567.18	/

姓名	主要工作经历
张志宏	曾参与了上海大智慧股份有限公司的创立。现任成都零一智慧科技有限责任公司监事，上海大智慧股份有限公司董事长。
徐可	曾任北京世华国际金融信息有限公司历任产品总监、常务副总经理、总经理；上海大智慧股份有限公司代理董事长。现任上海大智慧股份有限公司董事、总经理。
章新甫	曾任农襄上证主要软件总设计师、上海金汇信息系统有限公司、上海易富网络技术有限公司联合创始人；现任上海大智慧财汇数据科技有限公司总经理；上海大智慧股份有限公司董事、副总经理。
陈志	曾任四川中和达投资管理有限公司财务总监；成都乐创自动化技术股份有限公司董秘兼财务总监；上海大智慧股份有限公司董秘兼财务总监。
朱啸虎	曾任麦肯锡咨询公司的资深咨询顾问；现任金沙江创业投资公司董事、总经理；上海大智慧股份有限公司董事。
孙军军	曾任山西证券第一任研究所总经理；现任上海界石投资管理有限公司执行董事兼总经理，上海大智慧股份有限公司独立董事。
姜明	现任天明集团有限公司董事长兼总经理，上海大智慧股份有限公司独立董事。
丁小银	曾任上海建筑工程材料有限公司财务主管；上海外高桥保税区开发股份有限公司财务科长；上海外高桥保税区汽车交易市场财务经理、总裁助理；上海富兰德林会计师事务所项目经理。现任中兴财光华会计师事务所上海分所高级项目经理、副所长；上海大智慧股份有限公司独立董事。
张军	现任上海大智慧股份有限公司运维保障中心总经理；监事会主席。
刘囡	现任上海大智慧股份有限公司法务经理、监事。
裴晶	曾任上海万国股市测评咨询有限公司行政部职员；现任上海大智慧股份有限公司任行政部经理职工代表监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

2016 年 7 月 23 日公司董事会收到公司董事长、总经理张长虹先生提交的辞职报告，张长虹先生由于个人原因，向公司董事会申请辞去所担任的董事、董事长、总经理职务，同时一并辞去公司第三届董事会专业委员会委员相关职务。（详见公告 2016-046）

2016 年 7 月 25 日，第三届董事会 2016 年第六次临时会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》。公司董事会决定聘任徐可先生为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。（详见公告 2016-047）

公司于 2016 年 7 月 25 日召开了公司第三届董事会 2016 年第六次临时会议，提名张志宏先生担任公司第三届董事会非独立董事候选人。2016 年第二次临时股东大会会议选举了张志宏先生担任公司第三届董事会董事。2016 年 12 月 30 日，经第三届董事会 2016 年第九次临时会议经全体董事选举张志宏先生为公司第三届董事会董事长，任期与第三届董事会任期一致。

2016 年 10 月 27 日公司董事会收到公司独立董事原红旗先生提交的辞职报告，原红旗先生由于个人原因，向公司董事会申请辞去所担任的独立董事职务，同时一并辞去公司第三届董事会专业委员会委员相关职务。（详见公告 2016-093）

公司于 2016 年 12 月 11 日召开了公司第三届董事会 2016 年第八次临时会议，提名丁小银先生担任公司第三届董事会独立董事候选人。2016 年第五次临时股东大会会议选举了丁小银先生担任公司第三届董事会独立董事，任期与第三届董事会任期一致。

截至本报告披露时止，公司董事、监事和高级管理人员任职情况发生变动，变动情况详见本节（第八节：公司董事、监事、高级管理人员变动情况）

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

□适用 √不适用

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章新甫	上海大智慧财汇数据科技有限公司	董事、总经理	2002 年	
朱啸虎	金沙江创业投资公司	董事、总经理	2007 年	
原红旗	金卡高科技股份有限公司（上市公司）	独立董事	2012 年 9 月 24 日	2015 年 09 月 23 日
原红旗	上海凯利泰医疗科技股份有限公司（上市公司）	独立董事	2013 年 4 月 16 日	2016 年 9 月 2 日
原红旗	上海新时达电气股份有限公司（上市公司）	独立董事	2014 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 12 日
原红旗	江苏奥力威传感高科股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2013 年 10 月	2016 年 10 月
原红旗	贵州燃气集团股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2016 年 1 月 15 日	2019 年 1 月 14 日
孙军军	上海界石投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2011 年	
姜明	天明集团有限公司	董事长兼总经理	1993 年 6 月	
丁小银	中兴财光华会计师事务所上海分所	高级项目经理、副所长	2012 年	
在其他单位任职情况的说明		不适用		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬考核管理办法拟定公司高级管理人员的薪酬方案，以绩效与薪酬挂钩为主，以经审计的年度报告的主要经济指标和其它考核指标为依据，进行绩效评价后形成决议，提交董事会审议决定，并按考核结果支付报酬。公司独立董事津贴发放标准和程序按照公司股东大会决议执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期末全体董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 567.18 万元。
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 567.18 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张长虹	董事长、总经理	离任	个人原因
张志宏	董事长	选举	
徐可	总经理	聘任	
原红旗	独立董事	离任	个人原因
丁小银	独立董事	选举	
戴勇斌	董事会秘书	离任	个人原因
陈志	董事会秘书	聘任	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2016 年 7 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》，根据《行政处罚决定书》显示，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，对原董事长兼总经理张长虹（已离任）给予警告，并处以 30 万元罚款。

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	113
主要子公司在职员工的数量	801
在职员工的数量合计	914
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	130
技术人员	580
财务人员	28
行政人员	70
管理人员	106
合计	914
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	93
本科	603
大专	188
大专以下	30
合计	914

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

开展员工培训，对公司管理、企业发展、员工综合能力的持续提升有着十分重要的意义。我们综合公司战略发展、产品和业务规划以及员工岗位胜任力需要，针对不同的岗位和职能，制定个性化的培训方案。在公司快速变化的过程中，为提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力，对公司团队核心人员开展领导力培训；结合课堂式培训、分享会、沙龙等线下培训方式，后期持续跟踪反馈，实现培训效果的落地。通过各类团队拓展培训、团队建设活动提升团队协作及团队内外部交流，促进团队凝聚力，对核心人才的保留也起到积极作用。我们将以入职培训、岗位技能培训、通用能力培训为基础，以产品、业务及技术培训为提升技能，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式、重实效、充满活力的培训格局。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

☐适用 ☒不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》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《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和各项规章制度，这些内控制度保证了公司经营管理的正常开展。

报告期内，公司内部控制工作持续推进，整合优化了业务流程，起草、修订了相关的体系文件，查漏补缺，整改缺陷，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。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 23 日	公告编号：2016-032	2016 年 5 月 24 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 7 月 18 日	公告编号：2016-043	2016 年 7 月 19 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 8 月 10 日	公告编号：2016-057	2016 年 8 月 11 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 11 月 2 日	公告编号：2016-101	2016 年 11 月 3 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 11 月 14 日	公告编号：2016-110	2016 年 11 月 15 日
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 12 月 30 日	公告编号：2016-132	2016 年 12 月 31 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一)董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张长虹	否	6	6	4	0	0	否	2
张志宏	否	5	5	4	0	0	否	4
徐可	否	12	12	10	0	0	否	4
章新甫	否	12	12	9	0	0	否	6
朱啸虎	否	12	12	9	0	0	否	2
原红旗	是	11	11	9	0	0	否	1
姜明	是	12	12	11	0	0	否	0
孙军军	是	12	12	9	0	0	否	4
丁小银	是	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	12
-------------	----

其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司建立了高级管理人员的选择、考评机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，同时通过制订《高级管理人员薪酬管理制度》建立、健全薪酬考核及激励约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬。报告期内，公司未实施股权激励。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年4月26日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《2016年度内部控制评价报告》。全文详见2017年4月28日登载于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，《2016年度内部控制审计报告》全文详见2017年4月28日登载于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2017]第 ZA13922 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（以下简称大智慧公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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大智慧公司管理层的责任。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。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，大智慧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，公允反映了大智慧公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司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：葛勤

中国注册会计师：黄海

中国·上海

二〇一七年四月二十六日

财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	532,769,779.27	613,815,258.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	384,851.00	1,560,350.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)	72,045,239.60	117,181,116.09
预付款项	(六)	7,499,036.45	11,865,478.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七)		233,246.58
应收股利			
其他应收款	(九)	22,666,996.39	64,575,961.45
买入返售金融资产			
存货	(十)	279,660.06	253,253.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	151,570,918.06	1,116,180,840.26
流动资产合计		787,216,480.83	1,925,665,504.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十四)	207,789,081.35	217,613,094.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)	5,825,450.91	9,665,250.00
投资性房地产	(十八)	158,021,123.12	121,200,521.47
固定资产	(十九)	65,281,095.12	128,624,990.01
在建工程	(二十)	1,735,353.34	139,795.16
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	(二十五)	50,983,220.64	79,068,017.24
开发支出			
商誉	(二十七)	361,779,911.51	400,577,928.81
长期待摊费用	(二十八)	8,394,686.27	11,333,736.15
递延所得税资产	(二十九)	426,657.33	1,256,416.43
其他非流动资产	(三十)	1,282,051.28	
非流动资产合计		861,518,630.87	969,479,750.07
资产总计		1,648,735,111.70	2,895,145,254.97

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(三十五)	275,230,785.34	75,361,950.69
预收款项	(三十六)	116,821,379.28	107,683,627.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十七)	34,620,807.06	25,730,102.99
应交税费	(三十八)	16,493,383.98	29,422,735.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(四十一)	62,865,595.02	67,934,341.30
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(四十四)	50,000.00	
流动负债合计		506,081,950.68	306,132,758.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	(五十)	188,700,490.61	
递延收益			
递延所得税负债	(二十九)	8,031,337.31	9,017,614.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		196,731,827.92	9,017,614.90
负债合计		702,813,778.60	315,150,373.37
所有者权益			
股本	(五十三)	1,987,700,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	1,141,827,255.90	1,040,518,235.90
减：库存股			
其他综合收益	(五十七)	35,054,076.06	10,326,589.41
专项储备			

2016 年年度报告

盈余公积	(五十九)	35,061,708.21	35,061,708.21
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	-2,255,439,096.26	-495,414,166.84
归属于母公司所有者权益合计		944,203,943.91	2,578,192,366.68
少数股东权益		1,717,389.19	1,802,514.92
所有者权益合计		945,921,333.10	2,579,994,881.60
负债和所有者权益总计		1,648,735,111.70	2,895,145,254.97

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		202,565,789.54	309,617,792.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	11,095,045.58	72,366,762.98
预付款项		1,662,834.86	4,177,553.92
应收利息			233,246.58
应收股利			
其他应收款	(二)	31,306,102.65	11,812,423.41
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,762,043.45	913,403,773.40
流动资产合计		312,391,816.08	1,311,611,553.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		207,789,081.35	207,410,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	700,643,645.59	1,009,675,739.22
投资性房地产		60,393,743.86	63,620,026.18
固定资产		17,790,677.14	37,523,239.53
在建工程			139,795.16
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		3,686,390.79	6,343,295.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,221,978.78	9,613,101.38
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		997,525,517.51	1,334,325,196.73

资产总计		1,309,917,333.59	2,645,936,749.80
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		613,965,186.73	559,196,227.35
预收款项		28,953,722.39	53,888,176.48
应付职工薪酬		9,112,801.00	10,740,883.00
应交税费		4,193,157.34	1,886,338.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		95,819,312.55	33,238,210.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		50,000.00	
流动负债合计		752,094,180.01	658,949,835.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		188,700,490.61	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		188,700,490.61	
负债合计		940,794,670.62	658,949,835.69
所有者权益：			
股本		1,987,700,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,141,827,255.90	1,040,518,235.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,061,708.21	35,061,708.21
未分配利润		-2,795,466,301.14	-1,076,293,030.00
所有者权益合计		369,122,662.97	1,986,986,914.11
负债和所有者权益总计		1,309,917,333.59	2,645,936,749.80

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,130,563,777.81	654,171,249.62
其中:营业收入	(六十一)	1,130,563,777.81	654,171,249.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,714,787,345.99	1,334,893,328.24
其中:营业成本	(六十一)	1,662,196,236.44	237,820,936.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十二)	4,781,742.93	6,366,018.38
销售费用	(六十三)	495,844,164.11	371,734,783.93
管理费用	(六十四)	510,893,039.66	501,106,657.89
财务费用	(六十五)	-8,332,120.34	-7,116,814.24
资产减值损失	(六十六)	49,404,283.19	224,981,745.44
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六十七)	-955,849.00	347,064.30
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十八)	20,142,159.66	257,367,514.50
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)		-1,565,037,257.52	-423,007,499.82
加:营业外收入	(六十九)	21,943,232.31	9,931,400.27
其中:非流动资产处置利得		775,704.33	42,473.79
减:营业外支出	(七十)	192,844,961.69	10,740,932.82
其中:非流动资产处置损失		363,685.41	5,726,599.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,735,938,986.90	-423,817,032.37
减:所得税费用	(七十一)	24,171,068.25	21,861,117.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,760,110,055.15	-445,678,149.49
归属于母公司所有者的净利润		-1,760,024,929.42	-447,452,065.30
少数股东损益		-85,125.73	1,773,915.81
六、其他综合收益的税后净额		24,727,486.65	13,610,062.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,727,486.65	13,610,062.78
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		24,727,486.65	13,610,062.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-380,632.63	229,629.90
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		25,108,119.28	13,380,432.88
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,735,382,568.50	-432,068,086.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,735,297,442.77	-433,842,002.52
归属于少数股东的综合收益总额		-85,125.73	1,773,915.81
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.89	-0.23
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.89	-0.23

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	642,646,182.73	230,416,493.29
减：营业成本	(四)	1,574,494,013.36	581,186,165.13
税金及附加		2,079,583.28	2,020,497.90
销售费用		196,159,925.27	60,538,200.17
管理费用		235,499,250.65	204,871,913.05
财务费用		-8,149,040.59	-6,860,007.93
资产减值损失		390,374,468.28	60,575,946.48
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)	210,976,896.03	221,467,864.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,839,799.09	-8,624,300.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,536,835,121.49	-450,448,357.18
加：营业外收入		10,428,227.56	5,927,915.79
其中：非流动资产处置利得		551,881.87	38,153.79
减：营业外支出		192,766,377.21	10,010,396.37
其中：非流动资产处置损失		285,117.05	4,996,062.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,719,173,271.14	-454,530,837.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,719,173,271.14	-454,530,837.76
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或			

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,719,173,271.14	-454,530,837.76
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,232,719,826.88	649,020,466.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,239,027.19	753,802.29
收到其他与经营活动有关的现金	(七十二)	65,208,146.72	114,763,476.50
经营活动现金流入小计		1,299,167,000.79	764,537,745.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,469,556,648.78	231,173,657.45
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		289,746,899.24	293,635,162.54
支付的各项税费		59,844,691.77	46,464,488.76

支付其他与经营活动有关的现金	(七十二)	551,355,727.27	521,521,560.45
经营活动现金流出小计		2,370,503,967.06	1,092,794,869.20
经营活动产生的现金流量净额		-1,071,336,966.27	-328,257,123.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,539,485,793.16	5,967,470,298.15
取得投资收益收到的现金		4,249,069.31	46,452,579.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,355,996.36	7,522,043.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,974,828.36	435,898,714.78
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,572,065,687.19	6,457,343,636.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,502,342.60	13,844,355.17
投资支付的现金		1,574,750,000.00	5,938,058,291.11
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,037,206.13	
支付其他与投资活动有关的现金	(七十二)		3,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,595,289,548.73	5,954,902,646.28
投资活动产生的现金流量净额		976,776,138.46	502,440,989.72
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			792,824.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			73,919.10
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			866,743.23
筹资活动产生的现金流量净额			-866,743.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,515,348.74	4,798,928.82
五、现金及现金等价物净增加额		-81,045,479.07	178,116,051.76
加:期初现金及现金等价物余额		613,815,258.34	435,699,206.58
六、期末现金及现金等价物余额		532,769,779.27	613,815,258.34

法定代表人: 张志宏

主管会计工作负责人: 陈志

会计机构负责人: 李菁

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		707,791,311.30	179,218,402.35

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,011,165,504.73	208,469,107.20
经营活动现金流入小计		2,718,956,816.03	387,687,509.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,529,776,930.36	277,007,061.40
支付给职工以及为职工支付的现金		75,849,520.00	99,672,859.94
支付的各项税费		2,233,449.79	3,696,844.80
支付其他与经营活动有关的现金		2,198,580,344.97	458,915,465.12
经营活动现金流出小计		3,806,440,245.12	839,292,231.26
经营活动产生的现金流量净额		-1,087,483,429.09	-451,604,721.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,187,761,843.03	5,985,750,000.00
取得投资收益收到的现金		200,081,047.51	39,784,270.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,134,951.15	7,300,332.98
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		2,390,977,841.69	6,032,834,603.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,190,783.79	1,962,007.96
投资支付的现金		1,405,750,000.00	5,482,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,409,940,783.79	5,487,462,007.96
投资活动产生的现金流量净额		981,037,057.90	545,372,595.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-605,632.05	-26,729.88
五、现金及现金等价物净增加额		-107,052,003.24	93,741,143.72
加：期初现金及现金等价物余额		309,617,792.78	215,876,649.06
六、期末现金及现金等价物余额		202,565,789.54	309,617,792.78

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先 股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90		10,326,589.41		35,061,708.21		-470,512,440.84	1,802,514.92	2,604,896,607.60
加：会计政策变更													
前期差错更正											-24,901,726.00		-24,901,726.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90		10,326,589.41		35,061,708.21		-495,414,166.84	1,802,514.92	2,579,994,881.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					101,309,020.00		24,727,486.65				-1,760,024,929.42	-85,125.73	-1,634,073,548.50
（一）综合收益总额							24,727,486.65				-1,760,024,929.42	-85,125.73	-1,735,382,568.50
（二）所有者投入和减少资本					101,309,020.00								101,309,020.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					101,309,020.00								101,309,020.00
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90		35,054,076.06		35,061,708.21		-2,255,439,096.26	1,717,389.19	945,921,333.10

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,987,700,000.00				1,022,445,015.90		-3,283,473.37		35,061,708.21		-14,495,836.10	15,637,332.84	3,043,064,747.48
加：会计政策变更													
前期差错更正											-33,466,265.44		-33,466,265.44
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,022,445,015.90		-3,283,473.37		35,061,708.21		-47,962,101.54	15,637,332.84	3,009,598,482.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,073,220.00		13,610,062.78				-447,452,065.30	-13,834,817.92	-429,603,600.44
（一）综合收益总额							13,610,062.78				-447,452,065.30	1,773,915.81	-432,068,086.71
（二）所有者投入和减少资本					18,073,220.00							-15,608,733.73	2,464,486.27
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,073,220.00								18,073,220.00
4. 其他												-15,608,733.73	-15,608,733.73
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2016 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90		10,326,589.41		35,061,708.21		-495,414,166.84	1,802,514.92	2,579,994,881.60

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90				35,061,708.21	-1,065,552,147.00	1,997,727,797.11
加：会计政策变更											
前期差错更正										-10,740,883.00	-10,740,883.00
其他											
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90				35,061,708.21	-1,076,293,030.00	1,986,986,914.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					101,309,020.00					-1,719,173,271.14	-1,617,864,251.14
（一）综合收益总额										-1,719,173,271.14	-1,719,173,271.14
（二）所有者投入和减少资本					101,309,020.00						101,309,020.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					101,309,020.00						101,309,020.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90				35,061,708.21	-2,795,466,301.14	369,122,662.97

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,987,700,000.00				1,022,445,015.90				35,061,708.21	-597,212,616.53	2,447,994,107.58
加：会计政策变更											
前期差错更正										-18,255,249.18	-18,255,249.18
其他											
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,022,445,015.90				35,061,708.21	-615,467,865.71	2,429,738,858.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,073,220.00					-460,825,164.29	-442,751,944.29
（一）综合收益总额										-454,530,837.76	-454,530,837.76
（二）所有者投入和减少资本					18,073,220.00						18,073,220.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,073,220.00						18,073,220.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										-6,294,326.53	-6,294,326.53
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,040,518,235.90				35,061,708.21	-1,076,293,030.00	1,986,986,914.11

法定代表人：张志宏

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：李菁

一、公司基本情况

(一)公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

2009年10月，公司注册资本由2,200万元增加至2,514.29万元，增资款由新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。

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

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

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

截止2016年12月31日，公司股本总数为198,770.00万股，均为无限售条件股份。本公司主要经营活动为：计算机软件服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），互联网证券期货信息类视听节目，计算机系统服务，数据处理，计算机、软件及辅助设备的零售，网络测试、网络运行维护，房地产咨询（不得从事经纪），自有房屋租赁，会议服务、创意服务、动漫设计，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计，电视节目制作、发行；游戏产品运营，网络游戏虚拟货币发行。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

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

总部办公地：上海市浦东新区杨高南路428号1号楼。

本公司的法定代表人为张志宏，本公司的实际控制人为张长虹。
本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

(二)合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

注 1：原 Nextview Sdn Bhd（新思维（马来西亚）有限公司）2016 年更名为 DZH International Sdn. Bhd.

注 2：原上海申携文化传媒有限公司 2016 年更名为上海视吧文化传媒有限公司。

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

√适用 □不适用

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十八）”、“五、（六十一）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

(十二) 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品在正常经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十五）投资性房地产

如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产**1、确认条件**

√适用 □不适用

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

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

2、折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

(十七) 在建工程

√适用 □不适用

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

(十八) 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 生物资产

□适用 √不适用

(二十) 油气资产

□适用 √不适用

(二十一)无形资产**计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十二) 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十三) 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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

(二十四) 职工薪酬**1、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

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

3、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(二十五) 预计负债

√适用 □不适用

预计负债的确认标准

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

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、（五十）预计负债”。

(二十六) 股份支付

√适用 □不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(二十八) 收入

√适用 □不适用

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

2、具体原则**(1) 金融资讯及数据终端服务系统：**

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

(2) 证券公司综合服务系统：

证券公司综合服务系统，包括行情及资讯的传送、技术支持、客户支持等服务，在提供服务

的期间内分期确认收入。

(3) 港股服务系统：

在提供服务的期间内分期确认收入。

(4) 贵金属交易服务系统：

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

(5) 互联网直播社交平台系统：

为用户提供视频服务，用户可购买虚拟币用以兑换相应服务或购买奖品和虚拟道具。

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

(6) 其他：

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

(二十九) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建 或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助，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；

4、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿本公司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。

(三十)递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(三十一)租赁**1、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

2、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(三十二)其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

(三十三)重要会计政策和会计估计的变更**1、重要会计政策变更**

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	第三届董事会第六次会议	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	第三届董事会第六次会议	调增税金及附加本年金额 1,381,170.18 元，调减管理费用本年金额 1,381,170.18 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	第三届董事会第六次会议	无影响。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	第三届董事会第六次会议	调增其他流动资产期末余额 20,466,682.25 元，调增应交税费期末余额 20,466,682.25 元。

2、重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十四)其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
利得税	香港子公司、新加坡子公司按应纳税所得额计征	16.50%、17%
法人税	日本子公司按应纳税所得额计征	37.11%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

(二)税收优惠

√适用 □不适用

1、根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条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) 上海大智慧财富管理有限公司 2014 年 9 月 4 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：GF201431000031，有效期为三年。

(2) 上海大智慧财汇数据科技有限公司 2014 年 9 月 4 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：GF201431000155，有效期为三年。

(3) 北京慧远保银信息技术有限公司 2014 年 7 月 30 日经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201411000105，有效期为三年。

(4) 上海大智慧股份有限公司 2014 年 10 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201431001527，有效期为三年。

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

(三)其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,272.47	137,640.01
银行存款	531,125,944.12	612,656,040.50
其他货币资金	1,540,562.68	1,021,577.83
合计	532,769,779.27	613,815,258.34
其中：存放在境外的款项总额	189,216,651.73	225,352,207.69

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	384,851.00	1,560,350.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	384,851.00	1,560,350.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	384,851.00	1,560,350.00

(三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据

1、应收票据分类列示

□适用 √不适用

2、期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(五) 应收账款

1、应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,089,154.70	99.90	4,043,915.10	5.31	72,045,239.60	123,547,151.69	99.64	6,366,035.60	5.15	117,181,116.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	73,424.25	0.10	73,424.25	100.00		443,644.55	0.36	443,644.55	100.00	
合计	76,162,578.95	100.00	4,117,339.35		72,045,239.60	123,990,796.24	100.00	6,809,680.15		117,181,116.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	74,127,440.69	3,709,802.54	5.00
1 年以内小计	74,127,440.69	3,709,802.54	5.00
1 至 2 年	1,705,100.65	170,510.05	10.00
2 至 3 年	122,158.36	36,647.51	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	37,500.00	30,000.00	80.00
5 年以上	96,955.00	96,955.00	100.00
合计	76,089,154.70	4,043,915.10	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,396,879.33 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

3、本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
United Overseas Bank Limited	4,006,248.48	5.26	200,312.42
阳光恒美（上海）文化传播有限公司	3,554,650.00	4.67	177,732.50
OCBC SECURITIES PTE LTD	2,143,712.74	2.81	107,185.64
Citibank Singapore Limited	2,077,272.22	2.73	103,863.61
GroupM Communications HK Ltd.	1,800,993.46	2.36	90,049.67
合计	13,582,876.90	17.83	679,143.84

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,096,494.27	94.64	11,568,165.76	97.49
1 至 2 年	371,484.13	4.95	293,769.40	2.48
2 至 3 年	31,058.05	0.41	2,067.86	0.02
3 年以上			1,475.62	0.01
合计	7,499,036.45	100.00	11,865,478.64	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
Arracourt Ltd	608,633.76	8.12
中国投资信息有限公司	477,349.93	6.37
深圳证券信息有限公司	418,626.00	5.58
上海陆家嘴物业管理有限公司	293,465.02	3.91
HKEx Hosting Services Ltd.	262,124.28	3.50
合计	2,060,198.99	27.48

其他说明

□适用 √不适用

(七) 应收利息**1、应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		233,246.58
委托贷款		
债券投资		
合计		233,246.58

2、重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(八) 应收股利**1、应收股利**

□适用 √不适用

2、重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(九) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,000,000.00	64.70	43,588,639.33	96.86	1,411,360.67	47,103,559.21	43.12	44,351,921.71	94.16	2,751,637.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,028,930.69	28.80	313,772.76	1.57	19,715,157.93	62,097,605.07	56.84	273,281.12	0.44	61,824,323.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,519,869.76	6.50	2,979,391.97	65.92	1,540,477.79	41,091.07	0.04	41,091.07	100.00	
合计	69,548,800.45	100.00	46,881,804.06		22,666,996.39	109,242,255.35	100.00	44,666,293.90		64,575,961.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款 (按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	45,000,000.00	43,588,639.33	96.86	可能发生减值
合计	45,000,000.00	43,588,639.33	/	/

注：2015 年 1 月，公司将所持有的杭州大彩网络科技有限公司（以下简称“杭州大彩”）31%的股权以人民币 10,000 万元转让给中彩合盛网络科技（北京）有限公司（以下简称“中彩合盛”）。2016 年 12 月 31 日，中彩合盛尚有股权转让价款人民币 4,500 万元未支付。公司对该应收款项进行了减值测试，计提坏账准备 43,588,639.33 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	190,123.66	9,506.18	5.00
1 年以内小计	190,123.66	9,506.18	5.00
1 至 2 年	3,042,665.75	304,266.58	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,232,789.41	313,772.76	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1：保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	16,796,141.28		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,319,069.37 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	16,450,659.28	56,724,112.44
员工借款	345,482.00	26,400.00
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他企业间往来	7,752,659.17	7,491,742.91
合计	69,548,800.45	109,242,255.35

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	股权转让款	45,000,000.00	1-2 年	64.70	43,588,639.33
上海由由置业有限公司	押金	6,701,722.72	1-5 年	9.64	
杭州大彩网络科技有限公司	企业借款	3,042,665.75	1-2 年	4.37	304,266.58
Arracourt Ltd	押金	1,861,806.93	2-3 年, 5 年以上	2.68	
中印集团文化有限责任公司	押金	796,726.00	1-2 年	1.15	
合计	/	57,402,921.40	/	82.54	43,892,905.91

6、涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(十) 存货

1、存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	279,660.06		279,660.06	253,253.54		253,253.54
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	279,660.06		279,660.06	253,253.54		253,253.54

2、存货跌价准备

□适用 √不适用

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十一) 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

(十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	129,648,333.34	1,088,229,528.76
增值税留抵税额	20,466,682.25	26,442,971.58
预缴企业所得税	98,663.87	137,090.96
预缴其他税金	1,357,238.60	1,371,248.96
合计	151,570,918.06	1,116,180,840.26

(十四)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	234,765,000.00	26,975,918.65	207,789,081.35	218,151,675.53	538,580.73	217,613,094.80
按公允价值计量的				1,431,675.53	538,580.73	893,094.80
按成本计量的	234,765,000.00	26,975,918.65	207,789,081.35	216,720,000.00		216,720,000.00
合计	234,765,000.00	26,975,918.65	207,789,081.35	218,151,675.53	538,580.73	217,613,094.80

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海龙软信息技术有限公司	16,720,000.00			16,720,000.00		11,970,000.00		11,970,000.00	19.00	
中证机构间报价系统股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					2.65	
上海数筏金融信息服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					25.00	
上海狮王黄金有限责任公司		17,045,000.00		17,045,000.00		15,005,918.65		15,005,918.65	35.00	
合计	216,720,000.00	18,045,000.00		234,765,000.00		26,975,918.65		26,975,918.65	/	

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	538,580.73		538,580.73
本期计提	26,975,918.65		26,975,918.65
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	538,580.73		538,580.73
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	26,975,918.65		26,975,918.65

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十五) 持有至到期投资**1、持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

2、期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

3、本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十六) 长期应收款**1、长期应收款情况：**

□适用 √不适用

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十七) 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末余 额
		追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州大彩网络科技有限公司	149,440,215.30			-3,839,799.09						145,600,416.21	139,774,965.30
小计	149,440,215.30			-3,839,799.09						145,600,416.21	139,774,965.30
合计	149,440,215.30			-3,839,799.09						145,600,416.21	139,774,965.30

(十八) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	141,904,876.59			141,904,876.59
2. 本期增加金额	54,080,428.55			54,080,428.55
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	54,080,428.55			54,080,428.55
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	195,985,305.14			195,985,305.14
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	20,704,355.12			20,704,355.12
2. 本期增加金额	17,259,826.90			17,259,826.90
(1) 计提或摊销	8,255,401.61			8,255,401.61
(2) 固定资产\在建工程转入	9,004,425.29			9,004,425.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,964,182.02			37,964,182.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	158,021,123.12			158,021,123.12
2. 期初账面价值	121,200,521.47			121,200,521.47

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十九) 固定资产

1、固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	77,873,689.35	4,985,558.99	182,375,210.04	3,288,440.50	268,522,898.88
2. 本期增加金额			12,848,610.30	170,000.00	13,018,610.30
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			63,023.05		63,023.05
(4) 购置及在建工程转入			10,785,413.11	170,000.00	10,955,413.11
(5) 投资性房地产等其他转入增加					
(6) 外币报表折算差额			2,000,174.14		2,000,174.14
3. 本期减少金额	54,080,428.55		16,003,535.75		70,083,964.30
(1) 处置或报废			15,754,452.61		15,754,452.61
(2) 转入投资性房地产等其他减少	54,080,428.55				54,080,428.55
(3) 合并范围变化而减少			249,083.14		249,083.14
4. 期末余额	23,793,260.80	4,985,558.99	179,220,284.59	3,458,440.50	211,457,544.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,405,250.85	3,065,991.30	115,155,244.88	1,343,263.36	130,969,750.39
2. 本期增加金额	2,214,075.72	467,859.69	25,094,225.51	666,188.07	28,442,348.99
(1) 计提	2,214,075.72	467,859.69	23,427,767.47	666,188.07	26,775,890.95
(2) 投资性房地产等其他转入增加					
(3) 外币报表折算差额			1,642,919.18		1,642,919.18
(4) 企业合并增加			23,538.86		23,538.86
3. 本期减少金额	9,004,425.29		11,864,143.74		20,868,569.03
(1) 处置或报废			11,767,681.22		11,767,681.22
(2) 转入投资性房地产等其他减少	9,004,425.29				9,004,425.29
(3) 合并范围变化而减少			96,462.52		96,462.52
4. 期末余额	4,614,901.28	3,533,850.99	128,385,326.65	2,009,451.43	138,543,530.35
三、减值准备					
1. 期初余额			8,928,158.48		8,928,158.48
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			1,295,239.07		1,295,239.07
(1) 处置或报废			1,295,239.07		1,295,239.07
4. 期末余额			7,632,919.41		7,632,919.41
四、账面价值					
1. 期末账面价值	19,178,359.52	1,451,708.00	43,202,038.53	1,448,989.07	65,281,095.12
2. 期初账面价值	66,468,438.50	1,919,567.69	58,291,806.68	1,945,177.14	128,624,990.01

2、暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公及电子设备	18,846,646.00	9,967,466.59	7,632,919.41	1,246,260.00	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

5、未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十)在建工程

1、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼及装修工程	1,735,353.34		1,735,353.34	139,795.16		139,795.16
合计	1,735,353.34		1,735,353.34	139,795.16		139,795.16

2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
由由大厦1号楼装修		132,000.00			132,000.00							自有资金
武汉办事处装修		7,795.16			7,795.16							自有资金
北京办事处装修			1,735,353.34			1,735,353.34		90.00%				自有资金
合计		139,795.16	1,735,353.34		139,795.16	1,735,353.34	/	/			/	/

3、本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十一)工程物资

□适用 √不适用

(二十二)固定资产清理

□适用 √不适用

(二十三)生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十四)油气资产

□适用 √不适用

(二十五)无形资产

1、无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件、商标及著作权	数据、监测系统及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	158,248,576.85	58,766,871.01	217,015,447.86
2. 本期增加金额	8,973,767.55	3,180,949.27	12,154,716.82
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	5,400,000.00		5,400,000.00
(4) 购置及内部研发	2,276,031.28	89,622.64	2,365,653.92
(5) 外币报表折算差额	1,297,736.27	3,091,326.63	4,389,062.90
3. 本期减少金额	1,237,307.70	3,180,000.00	4,417,307.70
(1) 处置	1,212,307.70		1,212,307.70
(2) 合并范围变化而减少	25,000.00	3,180,000.00	3,205,000.00
4. 期末余额	165,985,036.70	58,767,820.28	224,752,856.98
二、累计摊销			
1. 期初余额	72,912,821.90	20,161,954.14	93,074,776.04
2. 本期增加金额	23,112,836.18	9,267,762.41	32,380,598.59
(1) 计提	21,945,088.45	8,446,074.19	30,391,162.64
(2) 企业合并增加	600,000.00		600,000.00
(3) 外币报表折算差额	567,747.73	821,688.22	1,389,435.95
3. 本期减少金额	160,384.62	1,484,000.00	1,644,384.62
(1) 处置	135,384.62		135,384.62
(2) 合并范围变化而减少	25,000.00	1,484,000.00	1,509,000.00
4. 期末余额	95,865,273.46	27,945,716.55	123,810,990.01
三、减值准备			
1. 期初余额	44,719,321.37	153,333.21	44,872,654.58
2. 本期增加金额	5,085,991.75		5,085,991.75
(1) 计提	5,136,327.12		5,136,327.12

(2) 外币报表折算差额	-50,335.37		-50,335.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	49,805,313.12	153,333.21	49,958,646.33
四、账面价值			
1. 期末账面价值	20,314,450.12	30,668,770.52	50,983,220.64
2. 期初账面价值	40,616,433.58	38,451,583.66	79,068,017.24

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二十六) 开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

(二十七) 商誉

1、商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置	合并范围变化而减少	
上海大智慧财汇数据科技有限公司	97,314,694.17					97,314,694.17
上海大智慧财富管理有限公司	147,793.66					147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57					1,242,922.57
DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	17,722,424.81					17,722,424.81
DZH Financial Research, Inc.	24,038,222.12		1,626,840.75			25,665,062.87
Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司)	58,450,792.21		3,955,788.40			62,406,580.61
阿斯达克网络信息有限公司	156,665,920.01					156,665,920.01
上海狮王黄金有限责任公司	33,226,595.59				33,226,595.59	
Dzh International Pte.Ltd (大智慧国际有限公司)	15,511,857.33		1,049,800.33			16,561,657.66
上海搬矿网络科技有限公司		3,165,996.19				3,165,996.19
合计	404,321,222.47	3,165,996.19	6,632,429.48		33,226,595.59	380,893,052.55

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处 置	合并范围变化而减少	
上海大智慧财富管理有限公司	147,793.66				147,793.66
上海狮王黄金有限责任公司	3,595,500.00			3,595,500.00	
北京慧远保银信息技术有限公司		1,242,922.57			1,242,922.57
DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)		17,722,424.81			17,722,424.81
合计	3,743,293.66	18,965,347.38		3,595,500.00	19,113,141.04

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1、上海大智慧财汇数据科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

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

2、北京慧远保银信息技术有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

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

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

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

新思维公司目前收入及市场份额萎缩，将对新思维公司进行相关业务的整合，本公司投资成本超过享有新思维私人有限公司账面净资产份额的差额可能无法收回。商誉减值测试是按照该资产组合其账面净资产确定，经测试，该资产组合的账面净资产小于包含商誉的资产组账面价值，本期计提商誉减值准备 17,722,424.81 元。

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

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2012 年支付 330,000,000 日元合并成本收购了 DZH Financial Research, Inc. 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 23,264,970.64 元，确认为 DZH Financial Research, Inc. 相关的商誉。本期因期初期末汇率差增加商誉 1,626,840.75 元，累计汇率差影响数 2,400,092.23 元，商誉期末余额为 25,665,062.87 元。

(2) 商誉减值测试的方法

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

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

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付港币 130,000,000 元合并成本收购了艾雅斯资讯科技有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 55,276,393.74 元，确认为艾雅斯资讯科技有限公司相关的商誉。本期因期初与期末汇率差增加商誉 3,955,788.40 元，累计汇率差影响数 7,130,186.87 元，商誉期末余额为 62,406,580.61 元。

(2) 商誉减值测试的方法

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

6、阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

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

7、上海狮王黄金有限责任公司的商誉形成说明

商誉的计算过程

本公司于 2014 年支付 43,700,000.00 元合并成本收购了上海狮王黄金有限责任公司（以下简称“狮王黄金”）100.00% 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 33,226,595.59 元，确认为狮王黄金相关的商誉。2016 年 3 月公司将其所持有的狮王黄金 65% 的股权以 2,860 万元转让上海铃孚互联网科技有限公司，公司对狮王黄金失去控制权，由于不再纳入合并范围减少商誉 33,226,595.59 元，减少商誉减值准备 3,595,500.00 元。

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

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2014 年支付 5,616 万港元合并成本收购了大智慧国际有限公司（包含其子公司解决方案实验室（马来西亚）私人有限公司）100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 14,590,921.80 元，确认为大智慧国际有限公司相关的商誉。本期因期初与期末汇率差增加商誉 1,049,800.33 元，累计汇率差影响数 1,970,735.86 元，商誉期末余额为 16,561,657.66 元。

(2) 商誉减值测试的方法

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

9、上海搬矿网络科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二十八)长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	11,333,736.15	2,408,877.40	5,347,927.28		8,394,686.27
合计	11,333,736.15	2,408,877.40	5,347,927.28		8,394,686.27

(二十九)递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,050,623.50	157,593.52	739,233.02	110,884.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可用以后年度税前利润弥补的亏损	725,043.95	269,063.81	3,086,853.89	1,145,531.48
合计	1,775,667.45	426,657.33	3,826,086.91	1,256,416.43

2、 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	39,247,802.61	7,983,212.06	47,307,975.68	8,730,527.40
可供出售金融资产公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	192,501.00	48,125.25	1,148,350.00	287,087.50
合计	39,440,303.61	8,031,337.31	48,456,325.68	9,017,614.90

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

☐适用 ☒不适用

4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	274,290,969.60	270,726,016.42
预提费用	148,440,095.89	
预计负债	188,700,490.61	
广告费超支	224,738,166.70	
福利费超支	18,938.36	
可用以后年度税前利润弥补的亏损	2,783,709,383.15	1,552,984,772.16
合计	3,619,898,044.31	1,823,710,788.58

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		17,223.92	
2017 年	333,218,126.86	333,688,664.75	
2018 年	213,340,911.45	213,341,088.81	
2019 年	525,147,532.87	523,375,654.76	
2020 年	471,721,483.66	482,562,139.92	
2021 年	1,240,281,328.31		
合计	2,783,709,383.15	1,552,984,772.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(三十一)短期借款

1、短期借款分类

☐适用 ☒不适用

2、已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(三十二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

(三十三)衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

(三十四)应付票据

☐适用 ☒不适用

(三十五)应付账款

1、应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付成本费用款项	274,990,785.34	74,200,950.69
非流动资产欠款	240,000.00	1,161,000.00
合计	275,230,785.34	75,361,950.69

2、账龄超过1年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(三十六)预收款项

1、预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	116,821,379.28	106,614,256.84
房租及综合服务费		1,069,371.00
合计	116,821,379.28	107,683,627.84

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十七)应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,642,955.90	266,243,028.58	259,902,176.92	31,983,807.56
二、离职后福利-设定提存计划	87,147.09	21,279,687.48	21,366,834.57	
三、辞退福利		10,509,062.45	7,872,062.95	2,636,999.50
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,730,102.99	298,031,778.51	289,141,074.44	34,620,807.06

2、短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,642,955.90	236,404,802.56	230,063,950.90	31,983,807.56
二、职工福利费		11,827,112.91	11,827,112.91	
三、社会保险费		10,180,766.19	10,180,766.19	
其中：医疗保险费		9,184,339.89	9,184,339.89	
工伤保险费		158,361.17	158,361.17	
生育保险费		838,065.13	838,065.13	
四、住房公积金		6,234,951.48	6,234,951.48	
五、工会经费和职工教育经费		414,773.98	414,773.98	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,180,621.46	1,180,621.46	
合计	25,642,955.90	266,243,028.58	259,902,176.92	31,983,807.56

3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	87,147.09	20,398,596.47	20,485,743.56	
2、失业保险费		881,091.01	881,091.01	
3、企业年金缴费				
合计	87,147.09	21,279,687.48	21,366,834.57	

其他说明：

☐适用 ☒不适用**(三十八) 应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,565,365.51	7,631,327.92
消费税		
营业税	107,608.09	1,014,835.72
企业所得税	5,400,437.51	16,802,620.68
个人所得税	4,086,282.67	1,242,467.59
城市维护建设税	332,641.07	510,769.04
房产税	1,418,904.11	1,485,660.31
教育费附加	101,942.12	396,326.48
地方教育费附加	141,472.45	14,398.77
土地使用税	5,025.00	5,025.00
印花税	44,813.20	
河道管理费	46,787.30	81,846.03
水利基金	235.95	191.01
文化事业建设费	240,918.08	236,658.41
其他	950.92	608.69
合计	16,493,383.98	29,422,735.65

(三十九) 应付利息☐适用 ☒不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**(四十) 应付股利**☐适用 ☒不适用**(四十一) 其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	9,934,415.35	6,299,188.72
费用	37,100,109.15	17,907,366.93
其他企业间往来	15,831,070.52	3,387,048.01
客户权益资金		40,340,737.64
合计	62,865,595.02	67,934,341.30

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(四十二)划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

(四十三)1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

(四十四)其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十五)长期借款**1、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

(四十六)应付债券**1、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

4、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(四十七)长期应付款**1、按款项性质列示长期应付款：**

☐适用 ☒不适用

(四十八)长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(四十九)专项应付款

☐适用 ☒不适用

(五十)预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司对本期可能导致公司承担赔偿责任尚未判决的诉讼，确认预计负债和营业外支出。
详见附注十二（二）

(五十一)递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(五十二)其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

(五十三)股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(五十四)其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(五十五)资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,022,445,015.90			1,022,445,015.90
其他资本公积	18,073,220.00	101,309,020.00		119,382,240.00
合计	1,040,518,235.90	101,309,020.00		1,141,827,255.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期员工持股计划的实施增加管理费用 101,309,020.00 元，增加资本公积 101,309,020.00 元。股份支付的具体情况详见附注十一。

(五十六)库存股

☐适用 ☒不适用

(五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,326,589.41	24,727,486.65			24,727,486.65		35,054,076.06
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	394,117.07						394,117.07
可供出售金融资产公允价值变动损益	380,632.63	-380,632.63			-380,632.63		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	9,551,839.71	25,108,119.28			25,108,119.28		34,659,958.99
其他综合收益合计	10,326,589.41	24,727,486.65			24,727,486.65		35,054,076.06

(五十八) 专项储备

□适用 √不适用

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-470,512,440.84	-14,495,836.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-24,901,726.00	-33,466,265.44
调整后期初未分配利润	-495,414,166.84	-47,962,101.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,760,024,929.42	-447,452,065.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,255,439,096.26	-495,414,166.84

调整期初未分配利润明细：

1、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-24,901,726.00 元。详见本附注十四（一）。

(六十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,124,274,576.05	1,653,604,339.85	646,132,820.05	231,100,169.47
其他业务	6,289,201.76	8,591,896.59	8,038,429.57	6,720,767.37
合计	1,130,563,777.81	1,662,196,236.44	654,171,249.62	237,820,936.84

2、主营业务收入和主营业务成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	157,794,892.98	84,320,690.30
金融资讯及数据移动终端服务系统	21,100,772.94	6,120,451.49
证券营业部证券行情及基本资讯服务	78,347,397.80	38,811,088.58
港股服务系统	227,023,071.07	60,694,879.81
直播平台	552,700,430.70	1,456,144,918.17
广告收入	19,585,603.47	0.00
其他	67,722,407.09	7,512,311.50
合计	1,124,274,576.05	1,653,604,339.85

(六十二)税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	232,772.22	1,266,275.08
城市维护建设税	662,017.78	1,924,177.53
教育费附加	740,101.82	1,645,299.14
资源税		
房产税	503,406.77	
土地使用税	809,165.21	
车船使用税	10,770.00	
印花税	57,828.20	
文化事业建设费	1,765,680.93	1,530,266.63
合计	4,781,742.93	6,366,018.38

(六十三)销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	127,414,275.72	165,458,361.92
广告费	268,338,257.79	102,688,465.31
职工薪酬	35,453,755.82	42,554,285.76
宣传推广费	24,348,873.67	28,521,822.64
手续费	11,275,627.05	
邮电费	7,081,456.33	10,724,069.40
折旧费	3,320,410.14	9,186,012.16
其他	18,611,507.59	12,601,766.74
合计	495,844,164.11	371,734,783.93

(六十四)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	161,498,159.28	221,355,136.94
职工薪酬	121,893,527.12	103,114,285.68
租赁费	47,957,201.77	77,111,794.50
聘请中介机构费	16,385,357.84	16,159,679.90
无形资产摊销	15,653,123.88	14,564,631.42
折旧费	9,241,766.50	13,187,630.92
物业能源费	11,622,564.45	13,413,389.44
股份支付	101,309,020.00	18,073,220.00
其他	25,332,318.82	24,126,889.09
合计	510,893,039.66	501,106,657.89

(六十五)财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		73,919.10
减：利息收入	-10,337,372.62	-7,935,086.41
汇兑损益	1,553,913.75	311,707.65
其他	451,338.53	432,645.42
合计	-8,332,120.34	-7,116,814.24

(六十六)资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,922,190.04	27,810,467.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	23,380,418.65	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		139,774,965.30
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		8,928,158.48
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	5,136,327.12	44,872,654.58
十三、商誉减值损失	18,965,347.38	3,595,500.00
十四、其他		
合计	49,404,283.19	224,981,745.44

(六十七) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-955,849.00	347,064.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-955,849.00	347,064.30
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-955,849.00	347,064.30

(六十八) 投资收益

√适用 □不适用

1、投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,839,799.09	-8,624,300.83
处置长期股权投资产生的投资收益	1,315,661.90	219,830,699.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,379,717.20	-770,992.96
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,249,069.31	46,932,108.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,796,944.74	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	20,142,159.66	257,367,514.50

其他说明：

2、处置长期股权投资产生的投资收益明细：

单位：元 币种：人民币

处置对象	处置投资收益金额
上海狮王黄金有限责任公司	1,315,661.90

(六十九) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	775,704.33	42,473.79	775,704.33
其中：固定资产处置利得	775,704.33	42,473.79	775,704.33
无形资产处置利得			
债务重组利得	77,324.81		77,324.81
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,210,511.28	8,350,787.48	18,210,511.28
其他	2,879,691.89	1,538,139.00	2,879,691.89
合计	21,943,232.31	9,931,400.27	21,943,232.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	1,239,027.19	564,747.51	与收益相关
高新技术成果转化补贴款		272,000.00	与收益相关
上海市对外投资合作专项资金		27,800.00	与收益相关
上海市张江高科技园区企业发展扶持资金	5,086,000.00	3,791,000.00	与收益相关
张江科技园区财政扶持资金		17,000.00	与收益相关
创新资金	140,000.00	120,000.00	与收益相关
软件和集成电路产业发展专项资金	370,000.00	540,000.00	与收益相关
金融行业业务管理与信息服务系统应用 (2012BAH11B04)		100,000.00	与收益相关
2011 年度上海市高新技术产业产业化重点项目	1,500,000.00	750,000.00	与收益相关
软件著作权登记费资助	12,312.00	17,600.00	与收益相关
张江专项发展资金-香港证券市场会员席位与高频数据开放平台	1,320,000.00	1,320,000.00	与收益相关
财政补助	64,392.69	618,000.00	与收益相关
杨浦区经济园区退税		137,000.00	与收益相关
Government grant for childcare leave		18,463.63	与收益相关
Government grant for wages credit scheme	75,367.25	36,622.76	与收益相关
Government grant for temporary employment credit	20,271.49	18,076.08	与收益相关
The Enhanced Training Support Scheme for SME.		2,477.50	与收益相关
MOM Employment credit	9,134.86		与收益相关
职工培训财政补贴	3,684,005.80		与收益相关
张江平台经济企业研发费用补贴	4,000,000.00		与收益相关
研发机构补贴	690,000.00		与收益相关
合计	18,210,511.28	8,350,787.48	

其他说明：

□适用 √不适用

(七十) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	363,685.41	5,726,599.13	363,685.41
其中：固定资产处置损失	363,685.41	5,726,599.13	363,685.41
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,215,020.76	2,000,000.00	2,215,020.76
罚款支出	600,102.13		600,102.13
其他	1,021.78	462,831.40	1,021.78
违约金	964,641.00	2,551,502.29	964,641.00
预计负债	188,700,490.61		188,700,490.61
合计	192,844,961.69	10,740,932.82	192,844,961.69

(七十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,450,639.31	22,865,130.34
递延所得税费用	-2,279,571.06	-1,004,013.22
合计	24,171,068.25	21,861,117.12

2、 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,735,938,986.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-260,390,848.04
子公司适用不同税率的影响	475,006.63
调整以前期间所得税的影响	-297,029.08
非应税收入的影响	-307,242.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,096,836.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	124,958.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	225,997,430.40
税法规定的额外可扣除费用	-11,528,044.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	24,171,068.25

其他说明：

□适用 √不适用

(七十二)现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	6,759,289.01	6,271,960.27
存款利息收入	10,570,619.20	10,775,264.52
政府补助	17,021,484.09	7,786,039.97
保证金、押金、备用金	20,932,106.67	27,269,220.64
资金往来收到的现金	9,007,575.86	61,122,852.10
其他	917,071.89	1,538,139.00
合计	65,208,146.72	114,763,476.50

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	47,658,665.27	75,769,471.12
费用支出	478,609,367.31	369,763,083.46
银行手续费	451,338.53	432,645.42
现金捐赠支出	2,215,020.76	2,000,000.00
罚款支出	600,102.13	1,207.47
保证金、押金、备用金	13,932,326.61	16,622,927.26
资金往来支付的现金	6,923,243.88	53,919,099.50
其他	965,662.78	3,013,126.22
合计	551,355,727.27	521,521,560.45

3、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款借出的资金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(七十三)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,760,110,055.15	-445,678,149.49
加：资产减值准备	49,404,283.19	224,981,745.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,031,292.56	44,899,265.80
无形资产摊销	30,391,162.63	72,731,325.16
长期待摊费用摊销	5,347,927.28	6,354,189.97
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）	-272,223.76	5,684,125.34
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）	955,849.00	-347,064.30
财务费用（收益以“－”号填列）	1,555,476.30	385,626.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,142,159.66	-257,367,514.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	829,548.59	293,926.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,233,250.54	-1,605,022.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,973.83	29,809.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	33,009,861.56	-77,720,860.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	453,595,275.56	81,070,919.71
其他	101,309,020.00	18,030,554.25
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,336,966.27	-328,257,123.55
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	532,769,779.27	613,815,258.34
减：现金的期初余额	613,815,258.34	435,699,206.58
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	-81,045,479.07	178,116,051.76

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,800,000.00
其中：上海搬矿网络科技有限公司	3,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	762,793.87
其中：上海搬矿网络科技有限公司	762,793.87
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	3,037,206.13

3、本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	28,600,000.00
其中：上海狮王黄金有限责任公司	28,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,625,171.64
其中：上海狮王黄金有限责任公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	24,974,828.36

4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	532,769,779.27	613,815,258.34
其中：库存现金	103,272.47	137,640.01
可随时用于支付的银行存款	531,125,944.12	612,656,040.50
可随时用于支付的其他货币资金	1,540,562.68	1,021,577.83
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	532,769,779.27	613,815,258.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

(七十五)所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

(七十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			188,922,124.63
其中：美元	575,549.60	6.9370	3,992,587.58
欧元	13,227.93	7.3068	96,653.84
港币	159,169,756.61	0.8945	142,377,347.29
日元	166,774,467.00	0.0596	9,939,758.23
新台币	5,800.00	0.2160	1,252.80
新加坡元	5,826,538.50	4.7995	27,964,471.53
马来西亚林吉特	2,696,746.73	1.5527	4,187,238.65
越南盾	373,281,806.00	0.0003	111,984.54
泰国铢	1,292,939.04	0.1940	250,830.17
应收账款			12,600,832.43
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	35,610,033.00	0.0596	2,122,357.97
新加坡币	1,911,936.34	4.7995	9,176,338.46
泰铢	346,301.75	0.0003	103.89
马来西亚林吉特	838,560.00	1.5527	1,302,032.11
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
其他应收款			28,039,413.81
日元	35,610,033.00	0.0596	2,122,357.97
新加坡币	1,911,936.34	4.7995	9,176,338.46
马来西亚林吉特	838,560.00	1.5527	1,302,032.11
泰铢	346,301.75	0.0003	103.89
应付账款			950,686.55
日元	3,256,043.00	0.0596	194,060.16
新加坡币	157,646.92	4.7995	756,626.39
其他应付款			6,768,604.14
日元	45,256,939.00	0.0596	2,697,313.56
新加坡币	848,273.90	4.7995	4,071,290.58

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

√适用 □不适用

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

(七十七)套期

□适用 √不适用

(七十八)其他

□适用 √不适用

六、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

1、本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海搬矿网络科技有限公司	2016年8月31日	7,430,000.00	100.00	现金支付	2016年8月31日	已控制被购买方	1,421,165.05	133,495.46

2、合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海搬矿网络科技有限公司
—现金	7,430,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	7,430,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,264,003.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,165,996.19

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海搬矿网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,610,908.06	810,908.06
货币资金	762,793.87	762,793.87
应收款项		
存货		
固定资产	39,484.19	39,484.19
无形资产	4,800,000.00	
预付账款	8,630.00	8,630.00
负债：	1,346,904.25	146,904.25
借款		
应付款项		
递延所得税负债	1,200,000.00	
流动负债	146,904.25	146,904.25
净资产	4,264,003.81	664,003.81
减：少数股东权益		
取得的净资产	4,264,003.81	664,003.81

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据上海申威资产评估有限公司出具的《上海大智慧股份有限公司拟收购上海搬矿网络科技有限公司股权涉及的股东全部权益价值评估报告》（沪申威评报字〔2016〕第 0322 号），截至 2016 年 5 月 31 日，上海搬矿网络科技有限公司采用资产基础法、收益法确定的股东权益评估价值 8,400,000.00 元。基于上述评估结果，交易各方协商确定上海搬矿网络科技有限公司 100% 的股东权益作价为 7,430,000.00 元。

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

5、购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

6、其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二) 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(三) 反向购买

☐适用 ☒不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海狮王黄金有限责任公司	28,600,000.00	65.00	转让	2016 年 4 月	权力机构变更	1,315,661.90	35.00%	15,295,000.00	15,400,000.00		丧失控制权日市场价格	

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年 9 月公司新设三级子公司视吧（上海）网络科技有限公司，注册资本 7,000 万人民币，截止至 2016 年 12 月 31 日公司尚未实缴出资。

2、2016 年 9 月公司新设三级子公司视吧（深圳）网络科技有限责任公司，注册资本 1,000 万人民币，截止至 2016 年 12 月 31 日公司尚未实缴出资。

3、2016 年 1 月公司新设子公司上海大智慧财速软件科技有限公司，注册资本 1,000 万元人民币，截止至 2016 年 12 月 31 日公司尚未实缴出资。

(六) 其他

□ 适用 √ 不适用

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海大智慧软件开发有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 498 号 14 幢 22301-1816 座	计算机软件的开发与销售	100.00		设立或投资
上海大智慧信息科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区峨山路 91 弄 20 号 1 幢 8 层北单元	计算机软件的开发与销售	100.00		设立或投资
合肥大智慧信息技术有限公司	合肥市	合肥市望江西路 99 号安高城市广场办 1702 室	计算机软件的开发及销售	100.00		设立或投资
大智慧信息技术有限公司	北京市	北京市西城区玉廊西园 9 号楼 3 层 301 室	计算机软件开发	100.00		设立或投资
上海天蓝蓝投资管理有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区张杨路 88 号 7 层	投资管理	100.00		设立或投资
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	北京市	北京市房山区长阳镇碧桂园 3 号商业楼 5 幢一层-11	投资及化工贸易	100.00		设立或投资
深圳市前海博盈石油化工投资有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	化工贸易	100.00		设立或投资
广东财慧贵金属经营有限公司	广州市	广州市南沙区海滨路 171 号南沙金融大厦 16 楼 1601 室之 59	贵金属及投资		70.00	设立或投资
上海大智慧财富管理有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 1102、1103 单元	咨询服务	100.00		同一控制下企业合并
阿斯达克网络信息有限公司	香港	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	100.00		非同一控制下企业合并
阿斯达克有限公司	香港	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		100.00	非同一控制下企业合并
上海大智慧财汇数据科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 498 号 12 幢 21501-21507 室	计算机软硬件开发与销售	100.00		非同一控制下企业合并
DZH Financial Research, Inc.	日本	Seiroka Tower 32F., 8-1, Akashi-cho, Chuo-ku, Tokyo 104-0044, Japan	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
DZH NEXTVIEW PTE LTD (新思维私人有限公司)	新加坡	20 Cecil Street #20-01 Equity Plaza Singapore 049705	Provision of financial information services	100.00		非同一控制下企业合并
DZH International Sdn. Bhd	马来西亚	Suite 11.1A Level 11, Menara Weld, 76 Jalan Raja Chulan 50200 Kuala Lumpur Malaysia	Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company		100.00	非同一控制下企业合并

Nextview (Thailand) Limited (新思维(泰国)有限公司)	泰国	62 Soi Langsuan, Langsuan Road, Lumpini Sub-District Pathumwan District, Bangkok Metropolis	Provision of financial information		100.00	非同一控制下企业合并
奈思飞信息技术(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 351 号 2 号楼 676-02 室	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
Nextview (Vietnam) Ltd(新思维(越南)国际有限公司)	越南	19th Floor Saigon Trade Centre, #37 Ton Duc Thang St, Ward Ben Nghe, District 1, HCMC, Vietnam	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100.00	非同一控制下企业合并
Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司)	香港	17/F, Asia Standard Tower, 59-65 Queen's Road, Central, HK	互联网金融信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
Dzh International Pte.Ltd (大智慧国际有限公司)	新加坡	31 SCIENCE PARK ROAD, #01-15 CRIMSON, THE SINGAPORE 117611	计算机及技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
Solutions Lab (Malaysia) Sdn Bhd (解决方案实验室(马来西亚)私人有限公司)	马来西亚	No.15-1, Jalan PJU 8/3B, Damansara Perdana, Petaling Jaya, Selangor, Malaysia, 47820	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京慧远保银信息技术有限公司	北京市	北京市西城区玉廊西园 9 号楼 801	软件系统服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海申久信息技术有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 1201 室	投资咨询		100.00	设立或投资
上海视吧文化传媒有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 1202 室	文化艺术咨询服务	90.00	10.00	设立或投资
上海慧虹投资管理有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 901 单元	金融信息服务		100.00	设立或投资
上海大智慧金融信息服务有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 1203 室	投资管理	100.00		设立或投资
DZH (HK) Investment Holding Company Limited (大智慧(香港)投资控股有限公司)	香港	香港中环德辅道中 189 号李宝椿大厦 19 楼	Management and consultancy	100.00		设立或投资
视吧(上海)网络科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 3 层	技术服务		100.00	设立或投资
视吧(深圳)网络科技有限责任公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	技术服务		100.00	设立或投资
上海搬矿网络科技有限公司	上海市	上海市浦东新区金高路 311 号 4 幢 216 室	网络科技	100.00		非同一控制下企业合并
上海大智慧财速软件科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 1104 室	技术开发	100.00		设立或投资

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东财慧贵金属经营有限公司	30.00%	-85,125.73		1,717,389.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东财慧贵金属经营有限公司	5,782,863.66		5,782,863.66	10,107.77	48,125.25	58,233.02	6,470,086.26		6,470,086.26	174,615.68	287,087.50	461,703.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东财慧贵金属经营有限公司	405,645.70	-283,752.44	-283,752.44	-3,694,083.94	521,292.02	-392,704.67	-392,704.67	2,686,440.34

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州大彩网络 科技有限公司	上海	杭州市西湖区三墩镇萍水西街 80 号优盘时代中心 1 号楼 12 层	信息 服务	49.00		采用权益法核算

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	杭州大彩网络科技有限公司	杭州大彩网络科技有限公司
流动资产	22,182,839.02	27,113,861.61
非流动资产	1,180,177.20	1,677,704.36
资产合计	23,363,016.22	28,791,565.97
流动负债	13,245,735.44	10,837,960.51
非流动负债		
负债合计	13,245,735.44	10,837,960.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,117,280.78	17,953,605.46
按持股比例计算的净资产份额	4,957,467.58	8,797,266.68
调整事项	140,642,948.62	140,642,948.62
—商誉	140,642,948.62	140,642,948.62

—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	145,600,416.21	149,440,215.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		633,493.81
净利润	-7,836,324.68	-17,600,613.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-7,836,324.68	-17,600,613.94
本年度收到的来自联营企业的股利		

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

☐适用 ☒不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

(四)重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

风险管理目标和政策：

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

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致公司产生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 17.83% (2015 年：57.38%)；公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占公司其他应收款总额的 82.54% (2015 年：87.90%)。

(二) 市场风险

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

1、利率风险

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

2、汇率风险

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	3,992,587.58	184,929,537.05	188,922,124.63	5,697,866.07	218,817,295.74	224,515,161.81
应收账款		12,600,832.43	12,600,832.43		35,227,085.86	35,227,085.86
其他应收款		28,039,413.81	28,039,413.81		231,359.99	231,359.99
应付账款		950,686.55	950,686.55		8,941,564.12	8,941,564.12
其他应付款		6,768,604.14	6,768,604.14			
合计	3,992,587.58	233,289,073.98	237,281,661.56	5,697,866.07	263,217,305.71	268,915,171.78

于 2016 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 333,345.75 元；如果人民币对欧元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 8,070.59 元；如果人民币对日元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润

1,254,918.76 元；如果人民币对美元新台币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 104.61 元；如果人民币对新加坡元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 2,218,870.34 元；如果人民币对马来西亚林吉特升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 458,354.11 元；如果人民币对越南盾升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 9,386.54 元；如果人民币对泰国铢升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 26,652.69 元；管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对各外币可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

本公司无其他价格风险。

(三) 资本管理

公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 42.63%（2015 年 12 月 31 日：10.89%）。

(四) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

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

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	75,361,950.69			75,361,950.69
其他应付款	67,934,341.30			67,934,341.30
合计	143,296,291.99			143,296,291.99

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	384,851.00			384,851.00
1. 交易性金融资产	384,851.00			384,851.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	384,851.00			384,851.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	384,851.00			384,851.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒适用 ☐不适用

交易性金融资产期末公允价值是基于无锡君泰贵金属合约交易中心 2016 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

(八)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

(九)其他

☐适用 ☒不适用

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

张长虹先生对本公司的直接持股比例为：55.58%

本企业最终控制方是张长虹先生

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州大彩网络科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

(四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海狮王黄金有限责任公司	参股股东
上海数筏金融信息服务有限公司	参股股东
上海龙软信息技术有限公司	参股股东

(五) 关联交易情况**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州大彩网络科技有限公司	利息		42,665.75
杭州大彩网络科技有限公司	服务费		1,016,117.94
上海龙软信息技术有限公司	技术服务费	403,773.57	
上海数筏金融信息服务有限公司	服务费	458,366.03	
上海数筏金融信息服务有限公司	信息服务费	194,716.97	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**5、关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**6、关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**7、关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	567.18	610.87

8、其他关联交易☐适用 ☒不适用**(六) 关联方应收应付款项****1、 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州大彩网络科技有限公司	519,822.72	51,982.27	519,822.72	25,991.14
其他应收款	杭州大彩网络科技有限公司	3,042,665.75	304,266.58	3,042,665.75	152,133.29

2、 应付项目☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海数笈金融信息服务有限公司	689,937.51	

(七) 关联方承诺☒适用 ☐不适用

根据公司 2016 年 12 月 15 日召开的第三届董事会 2016 年第八次临时会议决议，公司控股股东张长虹先生向公司及下属子公司提供总额不超过人民币 1 亿元的无息借款，借款期限为自提供首笔借款之日起一年，公司无需向张长虹先生支付利息、提供抵押或担保。截止至 2016 年 12 月 31 日，张长虹先生暂未提供上述借款。

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	568,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日 2015 年 12 月 3 日公司股票的收盘价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予股票期权登记人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期失效的权益工具总额 56.80 万股，因持有人从公司辞职、离职，其全部获赠股票（或股票收益权）由张长虹先生无偿收回
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	119,382,240.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	101,309,020.00

其他说明

经公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过《2015 年第一期员工持股计划(草案)及摘要》，公司于 2015 年 12 月 3 日起实行一项股份期权计划。2016 年 1 月，公司实际控制人张长虹先生与本期员工持股计划的参加对象签署了《员工股票收益权捐赠协议》。截止至 2016 年 12 月 31 日，实际参加本期员工持股计划的总人数为 1,711 人，员工持股计划份额为 880.40 万股对应的收益权，占张长虹先生持股总数的 0.80%，占公司总股本的比例为 0.44%。上述权益工具本期暂未行权。

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十二、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

- 1、本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见本附注十四（八）1
- 2、与关联方相关的承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容；
- 3、根据公司 2016 年 6 月 28 日签订的《增资协议》，公司以自有资金 300 万元对上海数箴金融信息服务有限公司（以下简称“数箴金融”）增资，其中 100 万元作为资本溢价。增资完成后，数箴金融注册资本为 800 万元，公司持有其 25%的股权。截止至 2016 年 12 月 31 日，公司尚有 200 万元未出资。

(二)或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

公司收到上海市第一中级人民法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，法院已受理 983 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案，截止 2017 年 4 月 24 日公司收到法院准许部分原告的撤诉申请《民事裁定书》，以及一名原告经法院一审判决驳回诉讼请求。扣除已收到的《民事裁定书》的诉讼金额，原告要求公司赔偿投资差额损失、佣金、印花税和利息损失等合计 188,700,490.61 元。以上诉讼已陆续开庭审理，公司预计以上诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。本报告批准报告日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

(三)其他

☐适用 ☒不适用

十三、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

√适用 □不适用

2017 年 1 月 20 日公司收到华信资本发来的《关于商请解除<股权转让协议>的函》，华信资本商请与公司解除《股权转让协议》。详见本附注十四（八）2。

(二)利润分配情况

□适用 √不适用

根据 2017 年 4 月 26 日第三届董事会第六次会议 2016 年度利润分配预案，公司 2016 年不派发现金红利，不以资本公积转增股本。

(三)销售退回

□适用 √不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十四、其他重要事项

(一)前期会计差错更正

1、追溯重述法

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1、年终奖次年计提次年发放调整	2017 年 2 月 15 日，公司第三届董事会 2017 年第二次临时会议、公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于会计前期差错更正及其追溯调整的议案》	应付职工薪酬	24,901,726.00
		营业成本	-613,471.00
		销售费用	-975,548.80
		管理费用	-4,445,331.04
		未分配利润	-24,901,726.00
2、2015 年虚增收入调整		营业收入	2,830,188.60
		资产减值损失	300,000.00

公司于 2016 年 7 月 26 日收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2016]88 号）。公司对《行政处罚决定书》中财务数据错报金额进行了复核确认和重新计算，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》和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 19 号—财务信息的更正及相关披露》的规定，本公司对上述事项作为前期差错进行了追溯调整。

2、未来适用法

□适用 √不适用

(二)债务重组

□适用 √不适用

(三) 资产置换**1、 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

2、 其他资产置换

□适用 √不适用

(四) 年金计划

□适用 √不适用

(五) 终止经营

□适用 √不适用

(六) 分部信息**1、 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

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

2、 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	大陆	港澳及境外	分部间抵销	合计
一、营业总收入	839,017,849.75	297,205,673.25	5,659,745.19	1,130,563,777.81
其中：营业收入	839,017,849.75	297,205,673.25	5,659,745.19	1,130,563,777.81
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,501,423,178.87	219,023,912.31	5,659,745.19	2,714,787,345.99
其中：营业成本	1,568,272,034.60	99,380,475.12	5,456,273.28	1,662,196,236.44
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	4,781,742.93			4,781,742.93
销售费用	482,942,378.78	12,901,785.33		495,844,164.11

管理费用	410,501,580.24	100,594,931.33	203,471.91	510,893,039.66
财务费用	-8,938,546.36	606,426.02		-8,332,120.34
资产减值损失	43,863,988.68	5,540,294.51		49,404,283.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-955,849.00			-955,849.00
投资收益（损失以“-”号填列）	135,772,778.44	201,359.42	115,831,978.20	20,142,159.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,527,588,399.68	78,383,120.36	115,831,978.20	-1,565,037,257.52
加：营业外收入	21,761,133.90	182,098.41		21,943,232.31
减：营业外支出	192,844,961.69			192,844,961.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,698,672,227.47	78,565,218.77	115,831,978.20	-1,735,938,986.90
资产总额	1,550,933,063.54	410,770,156.97	312,968,108.81	1,648,735,111.70
负债总额	657,421,458.07	50,752,620.06	5,360,299.53	702,813,778.60

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

☐适用 ☒不适用

4、其他说明：

☐适用 ☒不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

(八)其他

☒适用 ☐不适用

1、租赁

(1) 上海由由置业有限公司物业租赁情况：

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平方米，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/平米/天。

② 2016年度，本公司与上海由由置业有限公司签订多项退租协议，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路428号的房屋面积变更为名义楼层2层、8-12层及15层，共计12,316.57平方米，租赁期自2014年12月10日至2018年2月9日。日租金标准为4.50元/平米/天。

③ 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号的由世纪广场写字楼1号楼1层102单元，共计479.27平方米。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。

④ 截止至2016年12月31日，本公司已向上海由由置业有限公司支付相关押金6,701,722.72元。

(2) 深圳市皇庭商业管理有限公司物业租赁情况:

① 2012年3月,公司与深圳市皇庭商业管理有限公司(以下简称“深圳皇庭公司”)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 2013 年 7 月,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(02)单元的房屋,共计 187.04 平米,租赁期自 2013 年 7 月 15 日至 2017 年 3 月 11 日。第一年月租金为 37,707.00 元,第二年起每年递增 5%。

③ 2016 年 4 月,本公司与深圳皇庭公司签订退租协议,一致同意于 2016 年 4 月 30 日解除上述两项租赁合同。

(3) 深圳市中智天一投资管理有限公司

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

② 截止至 2016 年 12 月 31 日,本公司已向深圳市中智天一投资管理有限公司支付相关押金 147,726.00 元。

(4) 中印集团文化有限责任公司

① 2015 年 8 月,公司与中印集团文化有限责任公司签订租赁合同,向其租赁位于北京市西城区白纸坊东街 2 号经济日报社 A 座综合楼 6 层 605, 607, 608, 609, 合同期限自 2015 年 11 月 15 日起至 2020 年 11 月 14 日止;免租 60 天,期限 2015 年 9 月 15 日至 2015 年 11 月 15 日。

② 2016 年 6 月,公司与中印集团文化有限责任公司签订租赁合同补充协议,将原合同租期及免租期改为租期自 2016 年 4 月 22 日起至 2021 年 6 月 30 日止;免租 3 个月,期限 2016 年 1 月 22 日至 2016 年 4 月 21 日。

(5) 重大经营租赁最低租赁付款额:

单位:元 币种:人民币	
剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	24,795,761.51
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	5,879,524.44
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	3,705,101.09
3 年以上 4 年以内(含 4 年)	3,901,255.78
4 年以上 5 年以内(含 5 年)	1,716,321.80
合 计	39,997,964.62

2、2016 年 10 月 28 日召开的公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于转让控股子公司部分股权的议案》,同意公司将持有的全资子公司上海大智慧财汇数据科技有限公司(以下简称:“大智慧财汇”)70%股权以及与该等目标股权相关的股东权利和义务转让给上海华信资本投资有限公司(以下简称“华信资本”),股权转让价格为人民币 139,760 万元。根据公司与华信资本 2016 年 10 月 31 日签署的《关于上海大智慧财汇数据科技有限公司 70%股权转让协议》(以下简称“《股权转让协议》”)约定,华信资本应在股权转让协议生效之日起三日内向大智慧预付 30%股权转让款。截至 2016 年 12 月 31 日,华信资本未履行《股权转让协议》约定的付款期限条款,双方未办理大智慧财汇股权的工商过户登记。2017 年 1 月 20 日公司收到华信资本发来的《关于商请解除<股权转让协议>的函》,华信资本商请与公司解除《股权转让协议》。根据 2017 年 3 月 3 日公司召开的第一次临时股东大会决议,公司审议通过了《关于公司与华信资本协商解除<股权转让协议>的议案》。

3、公司 2015 年 4 月 30 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《调查通知书》（调查字 151646 号）。因公司 2013 年信息披露涉嫌违反证券法律规定，证监会对公司进行立案调查。2016 年 7 月 26 日公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2016]88 号），证监会决定对大智慧责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款；对 14 名责任人员给予警告，并处以 3 万元至 30 万元不等的罚款。公司对《行政处罚决定书》所述财务数据错报金额进行了复核确认和重新计算，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，对错报事项作为前期差错进行了相应的追溯调整，详见本附注十四（一）1。

4、公司 2016 年 3 月 8 日召开的第三届董事会 2016 年第三次临时会议审议通过了《关于撤回发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请文件并终止重大资产重组的议案》。公司向证监会报送了《关于撤回上海大智慧股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件的请示》。2016 年 3 月 25 日公司收到证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2016]241 号）。证监会决定终止对公司 2015 年 2 月 11 日提交的《上海大智慧股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重大资产重组事项》行政许可申请的审查。

5、公司控股股东张长虹先生、公司第二大股东张婷女士将其持有的本公司无限售条件流通股与东方证券股份有限公司和中诚信托有限责任公司进行股票质押式回购交易，并已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股份登记质押手续。截止至 2016 年 12 月 31 日，张长虹先生共质押公司股份 492,010,000.00 股，占公司总股本的 24.75%；张婷女士共质押公司股份 80,000,000 股，占公司总股本的 4.02%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,755,240.96	90.32	660,195.38	5.62	11,095,045.58	76,191,756.31	100.00	3,824,993.33	5.02	72,366,762.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,260,000.00	9.68	1,260,000.00	100.00						
合计	13,015,240.96	/	1,920,195.38	/	11,095,045.58	76,191,756.31	/	3,824,993.33	/	72,366,762.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	11,101,311.95	555,065.60	5.00%
1 年以内小计	11,101,311.95	555,065.60	5.00%
1 至 2 年	519,822.72	51,982.27	10.00%
2 至 3 年	77,158.36	23,147.51	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	37,500.00	30,000.00	80.00%
5 年以上			
合计	11,735,793.03	660,195.38	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1：保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	19,447.93		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,904,797.95 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

3、本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
阳光恒美（上海）文化传播有限公司	3,554,650.00	27.31	177,732.50
上海大智慧财富管理有限公司	1,260,000.00	9.68	1,260,000.00
北京腾讯文化传媒有限公司	900,000.00	6.91	45,000.00
中山证券有限责任公司	884,950.00	6.80	44,247.50
平安证券股份有限公司	689,000.00	5.29	34,450.00
合计	7,288,600.00	55.99	1,561,430.00

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	59,000,000.00	66.15	57,588,639.33	97.61	1,411,360.67	45,000,000.00	83.00	42,248,362.50	93.89	2,751,637.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,199,008.56	33.85	304,266.58	1.01	29,894,741.98	9,214,276.28	17.00	153,490.37	1.67	9,060,785.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	89,199,008.56	/	57,892,905.91	/	31,306,102.65	54,214,276.28	/	42,401,852.87	/	11,812,423.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	45,000,000.00	43,588,639.33	96.86	可能发生减值
上海大智慧财富管理有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	59,000,000.00	57,588,639.33	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年	3,042,665.75	304,266.58	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,042,665.75	304,266.58	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	27,156,342.81		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,491,053.04 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

3、本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团公司内部往来款	35,852,567.69	307,128.68
押金、保证金、员工借款	5,303,775.12	5,837,340.29
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他企业间往来	3,042,665.75	3,069,807.31
合计	89,199,008.56	54,214,276.28

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中彩合盛网络科技(北京)有限公司	股权转让款	45,000,000.00	1-2 年	50.45	43,588,639.33
上海大智慧信息科技有限公司	集团公司内部往来款	16,458,942.05	1 年以内	18.45	
上海大智慧财富管理有限公司	集团公司内部往来款	14,000,000.00	1 年以内	15.70	14,000,000.00
上海大智慧软件开发有限公司	集团公司内部往来款	3,290,688.72	1 年以内	3.69	
上海由由置业有限公司	押金	3,138,936.72	1 年以内, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	3.52	
合计	/	81,888,567.49	/	91.81	57,588,639.33

6、涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,057,535,989.22	362,717,794.54	694,818,194.68	1,003,605,989.22	3,595,500.00	1,000,010,489.22
对联营、合营企业投资	24,361,573.55	18,536,122.64	5,825,450.91	28,201,372.64	18,536,122.64	9,665,250.00
合计	1,081,897,562.77	381,253,917.18	700,643,645.59	1,031,807,361.86	22,131,622.64	1,009,675,739.22

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大智慧财富管理有限公司	77,291,853.50			77,291,853.50	77,291,853.50	77,291,853.50
上海大智慧软件开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海大智慧信息科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
阿斯达克网络信息有限公司	290,535,555.00			290,535,555.00		
上海大智慧财汇数据科技有限公司	130,784,500.00			130,784,500.00		
合肥大智慧信息技术有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00	225,574,300.00	225,574,300.00
大智慧信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		3,824,567.68
北京慧远保银信息技术有限公司	10,240,000.00			10,240,000.00		
NEXTVIEWPTLTD(新思维私人有限公司)	32,117,483.22			32,117,483.22	15,315,710.18	15,315,710.18
上海天蓝蓝投资管理有限公司	4,936,597.50			4,936,597.50		
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
上海狮王黄金有限责任公司	43,700,000.00		43,700,000.00			
上海搬矿网络科技有限公司		7,630,000.00		7,630,000.00		
上海视吧文化传媒有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00	40,711,363.18	40,711,363.18
合计	1,003,605,989.22	97,630,000.00	43,700,000.00	1,057,535,989.22	358,893,226.86	362,717,794.54

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州大彩网络科技有限公司	28,201,372.64			-3,839,799.09						24,361,573.55	18,536,122.64
小计	28,201,372.64			-3,839,799.09						24,361,573.55	18,536,122.64
合计	28,201,372.64			-3,839,799.09						24,361,573.55	18,536,122.64

(四) 营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	639,634,858.47	1,571,267,731.04	227,837,140.69	577,959,383.80
其他业务	3,011,324.26	3,226,282.32	2,579,352.60	3,226,781.33
合计	642,646,182.73	1,574,494,013.36	230,416,493.29	581,186,165.13

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	195,831,978.20	8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,839,799.09	-8,624,300.83
处置长期股权投资产生的投资收益	195,000.00	181,828,366.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,249,069.31	40,263,799.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	14,540,647.61	
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	210,976,896.03	221,467,864.33

(六) 其他

□适用 √不适用

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,727,680.82	
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）	18,210,511.28	
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	77,324.81	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	17,461,378.54	
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	-189,601,584.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-876,602.88	
少数股东权益影响额	263,184.14	
合计	-152,738,107.68	

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

□适用 √不适用

(二)净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-99.93	-0.89	-0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-87.47	-0.81	-0.81

(三)境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四)其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张志宏

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用