

公司代码：601519

公司简称：大智慧

# 上海大智慧股份有限公司 2018 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

2019年3月19日，公司第四届董事会2019年第二次会议审议通过《2018年度利润分配预案》，2018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2018年度归属于上市公司股东的净利润108,313,396.16元；母公司的净利润为270,606,818.91元。2018年初母公司未分配利润人民币-2,464,588,362.76元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，不提取法定盈余公积金，2018年末母公司可供股东分配的利润为人民币-2,193,981,543.85元。公司拟定2018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

公司于2016年7月26日收到中国证监会发布的《行政处罚决定书》（[2016]88号），中国证监会认定公司存在信息披露违法事实。公司因上述《行政处罚决定书》所涉及的虚假陈述责任，陆续收到上海市第一中级人民法院（以下简称“一中院”）、上海市金融法院及上海市高级人民法院发来的《应诉通知书》、《民事判决书》、《民事裁定书》及相关法律文书，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析，三、公司关于公司未来发展的讨论与分析，（四）可能面对的风险，5、诉讼风险”及“第五节重要事项，十、重大诉讼、仲裁事项”。本报告批准报出日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	159

## 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	2018 年年度报告
大智慧、公司、本公司	指	上海大智慧股份有限公司
财汇科技	指	上海大智慧财汇数据科技有限公司
大智慧基金销售公司	指	上海大智慧基金销售有限公司
阿斯达克网络	指	阿斯达克网络信息有限公司
大智慧国际	指	Dzh International Pte.Ltd (大智慧国际有限公司)
DZH Financial Research	指	DZH Financial Research, Inc
大智慧（香港）	指	DZH (HK) Investment Holding Company Limited (大智慧（香港）投资控股有限公司)
宁波恺英	指	宁波恺英互联网小额贷款有限公司
恒生电子	指	恒生电子股份有限公司
新湖集团	指	浙江新湖集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌锋	王旭玲
联系地址	上海市浦东新区杨高南路428号1号楼	上海市浦东新区杨高南路428号1号楼
电话	021-20219988-39117	021-20219988-39117
传真	021-33848922	021-33848922
电子信箱	lr@gw.com.cn	lr@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	lr@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	*ST智慧

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市汉口路 99 号
	签字会计师姓名	刘楨、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	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	593,638,132.46	638,236,192.35	-6.99	1,130,563,777.81
归属于上市公司股东的净利润	108,313,396.16	382,924,649.84	-71.71	-1,760,024,929.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,046,084.28	-108,098,540.34	不适用	-1,607,286,821.74
经营活动产生的现金流量净额	-378,012,304.39	-401,771,325.13	不适用	-1,071,336,966.27
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,441,688,119.35	1,360,805,537.22	5.94	944,203,943.91
总资产	2,031,381,580.48	2,001,189,726.03	1.51	1,648,735,111.70

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.054	0.193	-72.02	-0.885
稀释每股收益(元/股)	0.054	0.193	-72.02	-0.885
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.003	-0.054	不适用	-0.809
加权平均净资产收益率(%)	7.67	33.57	减少25.9个百分点	-99.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.43	-9.48	不适用	-87.47

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

## 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、2018年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	127,510,621.63	149,996,751.72	139,906,776.40	176,223,982.71
归属于上市公司股东的净利润	1,336,976.62	-29,838,893.79	-10,319,465.09	147,134,778.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,458,793.27	7,044,063.55	-6,138,759.21	-3,492,595.35
经营活动产生的现金流量净额	-21,913,506.07	120,063,856.37	-159,879,538.08	-316,283,116.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

分季度主要财务数据波动的情况说明：

### 1) 2018 年分季度收入、利润和现金流变化情况说明

2018 年，公司为提高暂时闲置资金的收益率，购买了银行大额存单、定期存款。该部分存款不能随时用于支付，将根据公司资金使用情况进行转让或持有到期，因此在现金流量表中属于受限货币资金。剔除受限货币资金的影响后，公司的经营活动净现金流已经为正。具体情况如下：

单位：万元	2018 年 Q1	2018 年 Q2	2018 年 Q3	2018 年 Q4
经营活动产生的现金流量净额	-2,191.35	12,006.39	-15,987.95	-31,628.31
受限货币资金对现金流的影响	2,500.00	11,500.00	-16,000.00	-36,500.00
经营活动产生的现金流量净额（剔除受限货币资金的影响）	-4,691.35	506.39	12.05	4,871.69

剔除受限货币资金的影响后，四个季度收入、利润和现金流变化趋势基本一致，差异较大科目情况说明如下：

(1) 公司第三季度营业收入相较第二季度下降 1,009.00 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“扣非后净利润”）相较第二季度下降 1,318.28 万元，收入和利润变化趋势一致。

(2) 公司第四季度营业收入增长，归属于上市公司股东的扣非后净利润为负，主要原因是：公司于第四季度计提年终奖，计入当期成本费用。

(3) 2018 年公司经营现金流受受限货币资金波动影响较大；公司第一季度营业收入较低，且需支付年终奖，因此经营活动产生的现金流量净额（剔除受限货币资金的影响）为-0.47 亿元；公司第四季度营业收入较大，客户回款较多，因此经营活动产生的现金流量净额（剔除受限货币资金的影响）为 0.49 亿元。

### 2) 2018 年分季度主要财务数据与 2017 年差异较大的情况说明

1、2017-2018 年公司第一、第二季度主要财务数据比较如下：

单位：万元	2018 年 Q1	2017 年 Q1	同比	2018 年 Q2	2017 年 Q2	同比
营业收入	12,751.06	14,496.00	-12.04%	14,999.68	16,050.85	-6.55%
归属上市公司股东的净利润	133.70	-7,652.40	-101.75%	-2,983.89	-2,612.42	14.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-345.88	-7,517.47	-95.40%	704.41	-2,907.61	-124.23%
经营活动净现金流	-2,191.35	-21,938.64	-90.01%	12,006.39	-3,298.12	-464.04%

收入变化情况：2018 年第一、二季度营业收入同比下降，主要原因是：2017 年 9 月公司转让了大智慧香港 51% 的股权，合并范围减少。

净利润变化情况：

(1) 2018 年第一季度归属于上市公司股东的净利润同比大幅减亏，主要原因是：2018 年公司经营状况大幅改善；2017 年公司对直播业务调整、对证券信息服务平台整合，产生较大的费用，导致公司仍亏损 7000 多万元。扣非后净利润转正，主要原因是：2018 年公司经营状况持续改善；2017 年公司对业务调整整合持续产生费用。

(2) 2018 年第二季度归属于上市公司股东的净利润仍为负数，主要原因是因虚假陈述案增加计提了 3,897.01 万元的预计负债。

现金流变化情况：

(1) 2018 年第一季度经营活动净现金流同比大幅上升，主要原因是：2018 年公司经营情况改善，经营活动现金流净流入，同时有 0.25 亿受限货币资金净收回；2017 年公司对业务调整整合，产生较大的费用，支付现金较大。

(2) 2018 年第二季度经营活动净现金流同比大幅转正，主要原因是：2018 年公司经营情况改善，经营活动现金流净流入，同时有 1.15 亿受限货币资金净收回；2017 年公司持续对业务调整整合，仍支付了一定的现金。

## 2、2017-2018 年公司第三、第四季度主要财务数据比较如下：

单位：万元	2018 年 Q3	2017 年 Q3	同比	2018 年 Q4	2017 年 Q4	同比
营业收入	13,990.68	16,877.60	-17.11%	17,622.40	16,399.16	7.46%
归属上市公司股东的净利润	-1,031.95	50,716.01	-102.03%	14,713.48	-2,158.73	-781.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-613.88	121.81	-603.97%	-349.26	-506.58	-31.06%
经营活动净现金流	-15,987.95	1,356.23	-1278.85%	-31,628.31	-16,296.60	94.08%

收入变化情况：2018 年第三、四季度营业收入同比变化不同，主要原因是：2018 年第三季度公司同比合并范围减少了大智慧香港，收入同比下降；2018 年第四季度同比合并范围一致，收入同比上升。

## 净利润变化情况：

(1) 2018 年第三季度归属于上市公司股东的净利润同比大幅下降，主要原因是：2017 年公司转让大智慧香港 51% 的股权产生了逾 5 亿元处置收益；扣非后净利润同比下降，主要原因是：公司转让大智慧香港控股权后，其利润贡献减少；公司经营正常波动。

(2) 2018 年第四季度归属于上市公司股东的净利润同比大幅上升，主要原因是：公司转让大智慧香港剩余股权产生了 1.51 亿元投资收益；扣非后净利润同比上升，主要原因是：公司经营正常波动。

## 现金流变化情况：

(1) 2018 年第三季度经营活动净现金流同比大幅下降，主要原因是：经营情况持续改善，经营活动现金流持续净流入；公司增加了 1.60 亿受限货币资金。

(2) 2018 年第四季度经营活动净现金流同比大幅下降，主要原因是：经营情况持续改善，经营活动现金流持续净流入；2017 年第四季度公司增加了 2.15 亿受限货币资金；2018 年第四季度公司增加了 3.65 亿受限货币资金。

## 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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	150,408,010.68	其中：处置大智慧（香港）取得投资收益 1.51 亿元	504,874,887.95	1,727,680.82
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,723,241.09		8,446,139.93	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			31,674.85	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				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	-48,771,950.31	计提预计负债等	-27,289,030.04	
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	9,558,176.35		5,396,908.41	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	-4,846,392.32		604,310.32	-189,601,584.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			86,147.82	263,184.14
所得税影响额	-711,605.05		-1,127,849.06	-876,602.88
合计	114,359,480.44		491,023,190.18	-152,738,107.68

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务概述

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

公司的主要业务聚焦在证券信息服务平台、大数据及数据工程服务和境外业务三大板块。证券信息服务平台是以软件终端为载体，以移动 APP、PC 版软件、云服务、互动直播以及 TV 终端等方式向广大投资者提供及时、专业的证券信息和数据服务的综合性互联网平台。财汇科技致力于建立中国及海内外最专业、最精准、最全面的金融数据中心，向银行、保险公司、基金公司、证券公司、信托公司等金融机构提供金融数据以及数据管理、数据监控、数据挖掘等服务。公司在香港、新加坡（马来西亚）及日本收购了当地的金融信息服务商和交易服务商，通过本土化的团队运作和集团化的规范管理，有效打通了国际国内通道，进行了前瞻性的国际板块布局。

#### (二) 公司经营模式

##### 1、证券信息服务平台

证券信息服务平台的产品主要包括移动 APP 和 PC 产品两大类。

(1) 公司移动 APP 是业内领先的一站式证券信息服务平台，全方位覆盖全球金融市场信息，包括 A 股、港股、美股、基金、期货、外汇、债券等行情和数据。目前平台月活用户近千万，合作券商机构近百家。

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

此外，公司为多家券商系统提供移动 APP 和 PC 版行情、资讯、以及前端交易系统定制化服务，还为金融机构提供慧直播（具有 7\*24 小时丰富的财经内容，主要以云服务方式为金融机构搭

建直播平台)、TV 终端(根据电视台节目需求,推送高速、实时的全市场金融行情数据)等产品和服务。

## 2、大数据及数据工程服务

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

### (1) 数据库产品

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

### (2) 数据应用产品

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

### (3) 数据解决方案

公司深入了解客户实际业务流程目标,运用自身完善的数据库、数据处理技术及应用开发经验为客户量身打造一体化的数据解决方案,为广大机构客户提供各类个性化的产品定制服务,并形成一整套规范化的数据及应用产品定制流程,确保各类定制数据的准确性、及时性和专业性。公司可提供的数据解决方案包括数据中心建设项目、互联网产品方案及金融数据网站开发等。

## 3、境外业务

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

### (三) 行业情况说明

**1、移动互联网用户和互联网理财用户稳定增长,为金融信息服务行业发展奠定坚实的用户基础。**

根据中国互联网络信息中心(CNNIC)发布的《第 43 次中国互联网络发展状况统计报告》显示,截至 2018 年 12 月,我国网民规模达 8.29 亿,普及率达到 59.6%,较 2017 年底末提升 3.8%,全年共计新增网民 5,653 万人。截至 2018 年 12 月,我国手机网民规模达 8.17 亿,较 2017 年年末增加 6,433 万人。网民中使用手机上网人群的占比由 2017 年的 97.5%提升至 98.6%。互联网用户规模总体呈稳定上升趋势,其中移动互联网用户规模持续扩大。



同时, 互联网理财用户数不断增长, 互联网理财规模持续扩大, 网民理财习惯逐渐得到培养。截至 2018 年 12 月, 我国购买互联网理财产品的网民规模达 1.51 亿, 同比增长 17.5%, 网民使用率为 18.3%。

**2017.12-2018.12 互联网理财用户规模及使用率**



移动互联网用户和互联网理财用户稳定增长, 为金融信息服务行业发展奠定坚实的用户基础。

## 2、科技水平不断提升, 大数据、云计算、人工智能与金融信息服务行业频频碰撞出火花, 行业全面进入智能化时代。

随着科技水平不断提升, 公司在金融信息服务中引入大数据、云计算、人工智能等新技术, 通过机器人、语言识别、自然语言处理和专家系统的应用, 拓宽了金融信息服务的深度和广度, 可以使金融信息服务做到“随人”(“千人千面”, 服务智能匹配)、“随时”(服务即时自动化响应)、“随地”(空间阻碍消除, 服务无边界)、“随需”(建立全面精准的用户画像, 为用户提供个性化服务), 实现以客户为中心, 将金融信息服务推向新的智能化时代。

与此同时, 将人工智能与财富管理业务结合的智能投顾业务自 2016 年在国内兴起, 智能投顾可降低投资成本和进入门槛、提高服务效率、有效覆盖长尾用户。根据艾瑞咨询的报告, 预计 2020 年我国智能投顾市场规模将达到 1884.7 亿元, 未来三年的市场规模年均复合增长率将达到 68.0%。

## 3、科创板的推出将大大推动金融市场直接融资长期稳健发展, 为金融信息服务行业带了持续发展的动力。

2018 年 11 月 5 日, 习近平总主席在首届中国国际进口博览会开幕式上表示, 将在上海证券交易所设立科创板并试点注册制, 支持上海国际金融中心和科技创新中心建设, 完善多层次资本市场体系, 补齐服务科技创新短板。

2019 年 1 月 30 日, 中国证监会发布《关于在上海证券交易所设立科创板并试点注册制的实

施意见》。3月1日，中国证监会发布《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》和《科创板上市公司持续监管办法（试行）》。

设立科创板并试点注册制是提升服务科技创新企业能力、增强市场包容性、强化市场功能的一项资本市场重大改革举措。科创板的推出，有利于解决中小型科技创新企业融资难、融资贵的问题，将大大推动中国金融市场直接融资长期稳健发展，也为金融信息服务行业带来了持续发展的动力。

**4、资本市场在经历调整后逐步企稳，并受到了党和国家前所未有的重视，金融信息服务行业有望迎来新机遇。**

近几年，资本市场整体波动，成交量持续低迷，市场活跃投资者大幅减少，影响了金融信息服务行业的发展。随着资管新规配套细则和理财新规出台，放松了过渡期要求，缓和了资本市场流动性风险。证监会陆续完善了上市公司股份回购制度，加快了小额快速并购重组审核，缩短了再融资的时间间隔，同时携各地政府、证券公司、基金公司和银行等主体共同为缓解民营上市公司流动资金问题建立纾困基金，对市场企稳起到了积极作用。

2019年2月22日，习近平总书记在中共中央政治局就完善金融服务、防范金融风险举行的第十三次集体学习上对资本市场提出了：“要建设一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场，完善资本市场基础性制度，把好市场入口和市场出口两道关，加强对交易的全程监管。”总书记还特别强调要“走出中国特色金融发展之路”，表明下一阶段我国资本市场发展的理论探索将会得到强化，资本市场将进入大发展时代，金融信息服务行业也会迎来新的战略发展机遇。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司与恒生电子于2018年10月22日签署了《恒生电子股份有限公司与上海大智慧股份有限公司关于大智慧（香港）投资控股有限公司之股权转让协议》，将持有的大智慧（香港）41.75%股权转让给恒生电子，股权转让价格合计为人民币45,507.50万元。本次股权转让完成后，公司不再持有大智慧（香港）的股权。

其中：境外资产34,929.25（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为17.19%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）公司拥有领先的行业地位和品牌知名度优势。

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

### （二）公司拥有行业领先的技术与研发实力、以及完整的产品线。

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

作为互联网金融信息服务综合提供商，公司拥有业内最完整的产品组合，产品丰富、结构合理，可以为各层次的个人及机构客户，提供全面、准确、及时的互联网金融信息服务和增值服务。作为大数据及数据工程处理的专家，公司拥有海量的历史数据及丰富的数据生产技术经验，数据整合维度广，数据提供方式多样化，能为客户快速提供各类型的定制化的平台搭建与项目研发服务。

### （三）公司拥有丰富的行业经验和海量的金融数据资源。

公司在金融信息服务行业深耕了二十余年，累积丰富的互联网平台运作经验和海量金融数据资源，创造了行业数个第一。公司高层管理人员及核心团队均拥有10年以上行业经验，在科技金融技术服务、投资决策数据服务、用户共享联合运营等多方面拥有深厚的实力。

### （四）公司拥有广泛的客户资源。

经过多年发展，公司向广大用户提供丰富的金融信息产品和服务，客户覆盖银行、券商、基金、保险、资管和普通投资者等金融市场的各层次参与主体。公司长期稳定的客户包括所有具有托管业务资格的托管行，所有保险资产管理公司在内的90%以上的保险机构，95%以上的基金公司，70%以上证券公司以及众多的信托公司、投资公司、金融高校等。

**（五）公司拥有前瞻性的国际板块布局。**

经过多年积累发展，公司境外金融信息服务已辐射至东亚及东南亚多个国家，在亚洲三大金融中心香港、新加坡和日本东京都设立有子公司，业务涵盖金融终端与数据、交易及结算系统、广告投放及市场活动推广等领域，通过本土化的团队运作和集团化的规范管理，有效打通了国际国内通道，进行了前瞻性的国际板块布局。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司实现营业收入 59,363.81 万元，上年同期为 63,823.62 万元，同比下降 6.99%；归属于上市公司股东的净利润 10,831.34 万元，上年同期为 38,292.46 万元，同比下降 71.71%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-604.61 万元，上年同期为-10,809.85 万元。

报告期内，公司坚持以互联网金融信息服务为核心的基本发展思路，加强主业的业务创新和产品创新投入，加大对大数据和人工智能的投入，拓展了主业的服务范围，优化研发和销售业务人员结构，提升了用户使用体验，加强了公司核心竞争力，夯实了公司的市场地位。公司主要工作如下：

#### （一）证券信息服务平台

报告期内，公司以用户需求为导向，努力克服市场环境不利的困难，加强战略投入，鼓励产品和服务的研发创新，不断完善和细分产品结构以提供更优质服务，保持公司的竞争优势，巩固和提升公司的市场份额。

报告期内，公司从基础服务、专业数据服务、证券交易、智能服务、社区建设和大数据应用等方面入手，对移动 APP 和 PC 版金融信息服务平台进行了持续迭代升级。公司加大了移动 APP 的个股深度数据、个股决策工具和个股高频数据等方面的专业性研发投入，全面提升产品功能、计算精度和服务质量。

报告期内，外围市场与国内证券市场的关联性逐渐加大，公司加大了港股、美股、国际期货等各市场信息服务的研发力度，升级了相关的功能，优化了服务质量，提升了用户的满意度。

报告期内，公司基于庞大的用户基础、领先的技术实力和长期的服务经验，构建了更完善的用户画像，根据用户个性化的投资需求，对不同用户提供差异化服务，大大提高了信息的使用效率，更好地提升了用户粘性，增强了企业核心竞争力。

报告期内，公司进一步加大移动 APP 的社区化平台建设，全新推出知识型智能社区服务平台——慧信。慧信以财经用户为基础，构建用户与用户、用户与专家、用户与机构的社群服务圈，促进了信息的自组织生产，加大了用户的服务获得，增强了机构的服务效率。公司充分利用以群为服务基础，结合直播、机器人等服务工具，大大改进了服务形式，提升了用户体验，为未来的平台拓展提供了产品储备。

报告期内，公司加大了综合金融服务领域的探索，加大了机构服务标准化的建设，积极拓展产品在银行、保险、基金等核心金融行业的多层次应用，加速了数据服务和慧直播服务的业务拓展，充分发掘公司与机构用户联合运营和共享服务的价值，四大国有控股商业银行也逐步发展成公司的重要用户。

#### （二）大数据及数据工程服务

报告期内，公司继续加大对大数据、人工智能等领域技术的探索和创新力度，将自动化数据处理技术运用到数据生产中。公司通过增强数据挖掘力度，进一步提升数据生产效率与质量，扩大大数据的生产规模，从而为用户提供更好的服务。

报告期内，公司继续优化自身产品线，加大营销力度，扩大用户数量，提升企业口碑，进一步巩固公司在 B 端机构数据库服务领域的领先优势，累计服务的金融机构已超过 1000 家。

报告期内，国家监管部门更加注重风险防范，金融机构纷纷加强风险控制，公司充分发挥大数据库和数据处理技术的优势，积极开发“企业预警通”APP，该 APP 是国内首家自主研发的此类产品，为金融机构、监管部门、从业人员提供有效的风险预警工具。

报告期内，公司结合企业工商大数据及诚信大数据，推出了着重于企业风险监控的新产品——慧眼大数据风险监测系统。该系统深度运用大数据与人工智能技术，围绕着“以企业为核心”和“精准预警”二个关键点展开，可提供数百种预警因子，能够全方位满足各类金融机构用户日常风险数据的监控需求。

#### （三）境外业务发展

报告期内，阿斯达克网络完成网站的 70 余项升级（包括 AATV 财经视频子网站、财经新闻页面全面改版、全新港股图表分析页面、全新港股派息记录分析页面、以及全新手机版网站等）及移动 APP 的升级开发（包括内嵌 AATV 节目重播及直播节目提示、加入 AATV 直播节目时间表、财经新闻页面全面改版、表现数据、新增相关新闻及视频）；AATV 视频服务已经嵌入到公司所有产

品中，同时推出全新地产视频节目“新盘验楼”和“楼市解码”、以及外汇直播节目“环球汇市”，视频服务的推出成功提升了用户流量和整体广告收益。阿斯达克网络还向多家大型证券公司推出了全新 HTML 即时串流报价系统和手机 APP 开发服务。

报告期内，大智慧国际进一步加强产品研发和服务创新，开发出一系列精确、易用的金融数据分析工具，为银行、券商等金融机构提供定制化的在线交易解决方案，成为新加坡本土最领先的股票和期货的资讯和交易服务提供商。

报告期内，DZH Financial Research 加强基础设施维护，不断拓宽业务范围，丰富业务内容，拓展业务形式，加强对并购的外汇公司一体化整合。

#### (四) 其他

报告期内，公司在工作流程、内部管理机制上采取科学的管理模式，进一步建立健全各项规章制度，提出价值链管理理念，加强精细化管理，对数据生产部门、技术支持部门、软件开发部门制定了严格可行的考核制度，保障数据和信息的准确、及时和完整的提供，保证用户需求和建设的及时反馈，进一步提升用户的满意度。

报告期内，公司不断加强人才储备，扩充研发人员数量，完善内部人力资源合理配置，建立专业的研发团队、销售团队和客服团队，注重各部门人员的业务培训，在管理及关键岗位积极选拔人才，为公司保持核心竞争力奠定良好的基础。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 59,363.81 万元，上年同期为 63,823.62 万元；利润总额 11,978.37 万元，归属于上市公司股东的净利润为 10,831.34 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	593,638,132.46	638,236,192.35	-6.99
营业成本	248,924,618.31	252,929,801.71	-1.58
销售费用	89,397,830.51	124,245,484.33	-28.05
管理费用	165,720,315.30	212,054,217.75	-21.85
研发费用	108,429,785.72	135,909,972.72	-20.22
财务费用	-8,788,988.49	-1,021,573.99	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-378,012,304.39	-401,771,325.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	578,049,158.90	175,665,366.36	229.06
筹资活动产生的现金流量净额	-80,032,987.50	80,000,000.00	-200.04

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

- (1) 营业收入减少，主要原因系：直播平台业务调整，相关业务收入减少；因丧失大智慧（香港）控制权，合并范围减少变化，相关业务收入减少。
- (2) 营业成本的减少，主要原因系：直播平台业务调整，投入直接成本减少。
- (3) 销售费用减少，主要原因系：直播平台业务调整，投入广告推广成本及人力成本减少。
- (4) 管理费用减少，主要原因系：直播平台业务调整，投入人力成本、软硬件折旧成本减少；因丧失控制权合并范围变化，相关管理费用减少。
- (5) 研发费用减少，主要原因系：直播平台业务调整，研发费用投入减少。
- (6) 财务费用减少，主要原因系：存款利息收入增加。
- (7) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因系：公司业务调整后，成本支出控制有效，剔除合并范围变化的因素外收入缓步增长。
- (8) 投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因系：银行理财产品金额有所减少。
- (9) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因系：归还大股东财务资助款项。

## (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	577,322,088.35	220,820,624.67	61.75	-3.59	8.14	减少 4.15 个百分点
直播平台	8,809,447.59	16,806,064.30	-90.77	-70.38	-54.79	减少 65.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	226,437,443.19	91,211,397.39	59.72	18.81	15.03	增加 1.32 个百分点
金融资讯及数据移动终端服务系统	31,264,367.50	18,936,421.95	39.43	16.18	15.03	增加 0.61 个百分点
证券公司综合服务系统	92,456,942.77	53,729,735.41	41.89	10.39	18.76	减少 4.09 个百分点
港股服务系统	164,463,411.29	52,634,005.07	68.00	-24.58	-8.17	减少 5.72 个百分点
直播平台	8,809,447.59	16,806,064.30	-90.77	-70.38	-54.79	减少 65.78 个百分点
其他	62,699,923.60	4,309,064.85	93.13	-21.15	-26.89	增加 0.54 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	336,305,632.67	134,826,681.96	59.91	-0.56	-4.64	增加 1.71 个百分点
境外	249,825,903.27	102,800,007.01	58.85	-13.96	2.81	减少 6.71 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

2018 年,金融资讯及数据 PC 终端服务、移动终端服务、证券公司综合服务三项业务收入缓步增长,成本支出得到有效控制,毛利率都有所提升。港股服务及境外业务收入下滑主要原因系合并范围变化。直播业务仍在转型调整过程中,收入下滑。

## (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		220,820,624.67	92.93	204,205,608.48	84.60	8.14	
直播平台		16,806,064.30	7.07	37,175,150.70	15.40	-54.79	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
金融资讯及数据 PC 终端服务系统	网络技术及托管服务	26,254,019.01	11.05	18,349,627.36	7.60	43.08	
	信息服务费	60,885,839.81	25.62	58,610,348.98	24.28	3.88	
	其他	4,071,538.57	1.71	2,333,253.78	0.97	74.50	



	小计	91,211,397.39	38.38	79,293,230.12	32.85	15.03	
金融资讯及数据移动端服务系统	网络技术及托管服务	4,925,215.15	2.07	6,085,585.98	2.52	-19.07	
	信息服务费	13,413,732.89	5.64	10,142,072.76	4.20	32.26	
	其他	597,473.91	0.25	234,656.14	0.10	154.62	
	小计	18,936,421.95	7.97	16,462,314.89	6.82	15.03	
证券公司综合服务系统	网络技术及托管服务	6,619,056.77	2.79	4,981,119.22	2.06	32.88	
	信息服务费	10,782,130.14	4.54	9,169,811.48	3.80	17.58	
	人员成本	32,346,637.65	13.61	27,736,127.17	11.49	16.62	
	其他	3,981,910.85	1.68	3,353,938.83	1.39	18.72	
	小计	53,729,735.41	22.61	45,240,996.69	18.74	18.76	
港股服务系统	网络技术及托管服务	3,851,823.45	1.62	6,082,988.62	2.52	-36.68	
	信息服务费	48,321,132.03	20.33	50,882,902.12	21.08	-5.03	
	其他	461,049.59	0.19	349,282.96	0.14	32.00	
	小计	52,634,005.07	22.15	57,315,173.70	23.74	-8.17	
直播平台	主播费用	3,270,104.76	1.38	16,856,341.21	6.98	-80.60	
	网络技术及托管服务	13,435,958.12	5.65	13,780,622.12	5.71	-2.50	
	其他	100,001.42	0.04	6,538,187.37	2.71	-98.47	
	小计	16,806,064.30	7.07	37,175,150.70	15.40	-54.79	
其他	网络技术及托管服务	277,951.66	0.12	3,136,018.32	1.30	-91.14	
	人员成本	2,061,141.39	0.87	504,662.00	0.21	308.42	
	折旧	1,965,505.78	0.83	1,555,518.61	0.64	26.36	
	其他	4,466.01	0.002	697,694.16	0.29	-99.36	
	小计	4,309,064.85	1.81	5,893,893.09	2.44	-26.89	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2018年，港股服务业务成本增加，主要原因系：业务拓展，数据授权费用增加；汇率变动因素，人民币计价成本增加。

直播业务成本大幅减少，主要原因系：相关业务在转型调整过程中，成本得到有效控制。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 5,099.51 万元，占年度销售总额 8.59%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 10,407.27 万元，占年度采购总额 41.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

单位：万元 币种：人民币

主要销售客户	金额
客户一	1,289.95
客户二	1,274.92
客户三	1,021.83
客户四	788.90
客户五	723.91
合计	5,099.51

主要供应商	金额
供应商一	4,020.26

供应商二	3,058.40
供应商三	1,134.50
供应商四	1,123.09
供应商五	1,071.02
合计	10,407.27

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年	2017 年	增减	变动原因
销售费用	89,397,830.51	124,245,484.33	-28.05%	主要原因系：直播平台业务调整，投入广告推广成本及人力成本减少。
管理费用	165,720,315.30	212,054,217.75	-21.85%	主要原因系：直播平台业务调整，投入人力成本、软硬件折旧成本减少；合并范围变化，相关管理费用减少。
研发费用	108,429,785.72	135,909,972.72	-20.22%	主要原因系：直播平台业务调整，研发费用投入减少。
财务费用	-8,788,988.49	-1,021,573.99	不适用	主要原因系：存款利息收入增加。

### 4. 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	108,429,785.72
本期资本化研发投入	
研发投入合计	108,429,785.72
研发投入总额占营业收入比例 (%)	18.27
公司研发人员的数量	566
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	63.95
研发投入资本化的比重 (%)	

#### 情况说明

√适用 □不适用

研发支出主要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	项目进展
大智慧 PC 版软件升级项目	该研发项目的目的是：强化运维设施建设，研究和制定技术中心系统架构标准，降低技术故障率，保持基础服务在业界领先的服务品质和能力。	截至报告期项目已完成
大智慧手机超赢专业版软件升级项目	该研发项目的目的是：全面提升金融信息服务的技术深度和业务广度，提升平台性能稳定及服务能力，扩大用户规模，深入研究行业前沿新技术，为新产品研发做好储备工作。	截至报告期项目已完成
基金投资信息系统开发项目	随着各大金融机构基金代销业务规模的扩大，需要一个更加专业化的基金产品集中展示平台，为投资者清晰展示和推荐适合的基金产品。财汇科技基于多年银行基金频道开发经验和对基金投资者网站使用习惯的了解，将为各大银行提供专业化的基金频道开发和基金数据服	截至报告期项目已完成

	务。	
投资风控系统开发项目	财汇科技结合特色的风险预警数据库，为金融机构客户打造了证券风险预警系统，应用于风险监控业务中，帮助金融机构客户提升对于市场风险的监控能力。	截至报告期项目已完成
银行贵金属交易客户端开发项目	银行贵金属交易客户端软件全面整合贵金属行情信息，通过 K 线、分时图的绘制实时展示贵金属最新动态行情。同时，支持主辅图行情指标的展示和编辑，丰富行情分析功能。为确保行情稳定性，还可实现多源行情接入。	截至报告期项目已完成
慧远保银量化投研平台系统开发项目	该研发项目的目的是：建立一个量化投研平台，引入专业的信息技术手段，采用一种交易算法库的方式对现场交易系统如何运转的一个模拟，可以对历史数据进行投资算法的回溯检验。增加对金融历史数据的策略分析和统计，为不同金融机构提供不同的交易数据，使得不同金融机构所需的数据能够及时获取，如单只证券详情、投资组合交易详情、交易环境、策略等内容，实现通过调整参数，获取金融市场的信息，帮助用户提高投资策略的准确性。	截至报告期项目已完成
大智慧慧理财 WEB 版软件升级项目	该研发项目的目的是：开发独立 APP，包含 Android 和 IOS 版；升级内容包括：独立账号体系，用户登录注册开户流程优化；富国 T0 上线，支持快赎功能；部分功能模块改版；对慧理财首页、专题、资产管理、定期交易等模块做了改版优化；机构线上版本。	截至报告期项目已完成
申久 PC 证券版升级项目	申久 PC 证券版是一套操作简单，功能强大，包括用户行情、K 线、行情分析、及资讯信息接收以及大数据分析的证券信息平台软件。面向证券市场各类投资者并特别关注广大中小投资者的使用习惯和感受。公司不断跟随市场变化，与时俱进，采用新技术，深入研究分析，不断创新，为投资者提供更实用、方便、智能的金融投资平台。	截至报告期项目已完成
申久手机证券版升级项目	申久手机版是为券商用户全新打造的集行情、资讯、交易为一体的金融终端，适用于券商的所有客户，能够自动更新每个账户的股票信息，资金信息，以便每个账户能及时正确的获取第一手资料。为用户提供市场行情包括：沪深 A 股、板块、指数、港股、美股、期货、基金、债券等；交易包括：股票、基金、港股通 等极速交易；资讯数据包括：热点新闻实时更新、个股 F10 基本面资料等，是一款携带方便、使用灵活的即时交易工具。	截至报告期项目已完成

#### 研发费用中职工薪酬与研发人员数量变化趋势不一致的情况说明：

2016-2018 年底，公司研发人员人数分别为 580 人、457 人、566 人。从年度平均人数来看，2017 年、2018 年公司研发人员平均人数分别为 519 人、512 人；2017 年、2018 年公司研发费用项下职工薪酬分别为 1.18 亿元、1.05 亿元，职工薪酬与研发人员数量变化趋势基本一致。

此外，公司在上海、合肥、北京、深圳、武汉等城市都有研发布局，各地薪资水平存在差异，2018 年合肥新增研发人员比重较大，因此公司研发人员平均薪酬略有下降。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年	2017 年	增减	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	578,049,158.90	175,665,366.36	229.06%	主要原因系：投资银行理财产品金额有所减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-80,032,987.50	80,000,000.00	-200.04%	主要原因系：归还控股股东张长虹先生提供人民币 8,000 万元的财务资助。

#### 情况说明

**1) 收回投资收到的现金和投资支付的现金情况说明:**

2018 年公司收回投资收到的现金中, 赎回理财产品收到的现金约 10.16 亿元, 2017 年为 2.32 亿元; 2018 年投资支付的现金中, 用于购买理财产品的现金约 8.95 亿元, 2017 年为 2.88 亿元。购买理财和赎回理财的明细详见第五节 重要事项、十五、重大合同及其履行情况(三) 委托他人进行现金资产管理的情况。

公司于 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会 2018 年第二次会议、第三届监事会第十四次会议, 于 2018 年 5 月 24 日召开 2017 年年度股东大会, 审议通过了《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》, 同意公司根据自有资金的情况和理财产品的市场状况, 对最高额度不超过(含) 五亿元的闲置自有资金进行现金管理, 用于购买银行、证券公司、保险公司或信托公司等金融机构理财产品, 资金可循环使用。委托理财期限自该议案经 2017 年度股东大会审议通过之日起至 2018 年年度股东大会召开之日止。该决议已进行了公告(公告编号: 2018-055、2018-056、2018-057、2018-070)。公司在购买和赎回理财产品时, 均已获得了适当的审批。

公司于 2018 年 10 月 22 日召开的第三届董事会 2018 年第五次会议审议通过了《关于转让参股公司股权的议案》, 公司将持有的大智慧香港 41.75% 股权转让给恒生电子, 股权转让价格合计为人民币 45,507.50 万元。目前转让手续已办理完毕。该股权转让事项已进行公告(编号: 2018-107、2018-116)。

**2) 收到和支付的其他与经营活动有关的现金中其他应付款项目情况说明:**

2018 年公司收到和支付的其他与经营活动有关的现金中列支的其他的其他的具体明细:

收到的其他与经营活动有关的现金中的其他:	金额(万元)	支付的其他与经营活动有关的现金中的其他:	金额(万元)
年初受限货币资金本期收回	21,500.00	期末受限货币资金	60,000.00
个税手续费返还	205.08	支付诉讼赔偿费用	3,360.36
房屋违约金收入	228.01	个税手续费支出	14.00
其他	0.02	其他	0.14
合计	21,933.11	合计	63,374.51

**3) 上海搬矿网络科技有限公司的股权转让收到的现金流远低于转让价格的情况说明:**

上海搬矿网络科技有限公司的产品已被整合进公司证券信息服务平台, 其名下已无职员和具体业务。因此公司考虑将其注销或转让, 经市场询价和沟通协商, 最终决定将其 100% 的股权转让给自然人李庆。该次股权转让是承债式转让, 上海搬矿网络科技有限公司因 2016 年为公司提供服务对公司有 77.66 万元的应收款, 公司以其净资产 78.48 万元作价转让, 77.66 万元的债务转移后, 公司收到处置现金收入为 8,109.96 元。

该交易不存在高价收购低价转让的情况, 交易各方不存在关联关系、不存在其他相关协议或利益安排。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

1. 报告期内, 公司与恒生电子于 2018 年 10 月 22 日签署了《恒生电子股份有限公司与上海大智慧股份有限公司关于大智慧(香港)投资控股有限公司之股权转让协议》, 公司将持有的参股子公司大智慧(香港)投资控股有限公司 41.75% 股权转让给恒生电子, 股权转让价格合计为人民币 45,507.50 万元。通过该次交易, 公司产生股权处置投资收益约 1.51 亿元。

2. 报告期内, 公司因证券虚假陈述陆续收到一中院、上海金融法院和上海市高级人民法院发来的《应诉通知书》、《民事裁定书》、《民事判决书》及相关法律文书。截至 2019 年 3 月 8 日, 公司收到一中院和上海金融法院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计 2739 例(报告期内新增应诉 989 例), 法院已对 1120 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案做出一审判决, 判决驳回 99 名原告的诉讼请求, 判决公司赔偿 1021 名原告投资差额损失及佣金损失, 累计判决赔偿金额 16,642.13 万元; 二审判决公司赔偿 592 名原告投资差额损失及佣金损失。公司根据上述涉诉事项的判决结果确认应赔偿金额 9,455.87 万元(其中已支付赔偿金额合计 5,970.35 万元)。根据新增诉讼计的情况, 2018 年公司计提了预计负债 48,414,127.64 元, 考虑二审判决的影响, 最终对尚在审理中的剩余诉讼计提预计负债 17,084.95 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	1,110,116,758.78	54.65	596,297,764.30	29.80	86.17	主要原因系：投资银行理财产品金额有所减少，增加了银行定期存款。
持有待售资产	45,000,000.00	2.22				主要原因系：参股公司宁波恺英的股权预备出售。
其他流动资产	72,694,677.53	3.58	214,109,731.01	10.70	-66.05	主要原因系：投资银行理财产品金额有所减少，增加了银行定期存款。
长期股权投资			375,294,030.63	18.75	-100.00	主要原因系：转让参股公司大智慧（香港）全部剩余股权，杭州大彩网络科技有限公司全额计提减值准备。
应交税费	10,105,708.84	0.50	5,562,717.48	0.28	81.67	主要原因系：期末应交企业所得税增加。
预计负债	170,849,526.46	8.41	215,989,520.65	10.79	-20.90	主要原因系：部分涉诉案件二审判决确定应赔偿金额并已进行了支付。

## 情况说明：

## 受限货币资金：

公司期末受限货币资金为无法提前支取的定期存款及大额存单。具体受限货币资金明细如下：

序号	银行	存款项目	金额（单位：元）	起始日	到期日
1	民生银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/16	2021/10/16
2	民生银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
3	民生银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
4	民生银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
5	民生银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
6	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
7	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
8	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/10/29	2021/10/29
9	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
10	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
11	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
12	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
13	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
14	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
15	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
16	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
17	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21

18	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
19	招商银行	大额存单	30,000,000.00	2018/11/21	2021/11/21
20	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/12/10	2019/3/10
21	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/12/10	2021/12/10
22	招商银行	大额存单	20,000,000.00	2018/12/10	2021/12/10
23	招商银行	大额存单	30,000,000.00	2018/12/10	2021/12/10
24	光大银行	定期存款	50,000,000.00	2018/12/10	2021/12/10
25	光大银行	定期存款	10,000,000.00	2018/12/7	2019/3/7
26	光大银行	定期存款	50,000,000.00	2018/12/13	2019/3/13
27	光大银行	定期存款	10,000,000.00	2018/12/10	2019/2/10
	合计		600,000,000.00		

经核实，公司的购买大额存单、定期存款除无法提前支取的限制外，不存在其他潜在的合同安排或限制性用途。

## 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

### 1) 应付账款中应付成本费用款项情况说明：

期末应付账款应付成本费用款项明细及账龄情况如下：

类别	金额（万元）	账龄			
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
主播劳务费	12,473.06		12,473.06		
信息服务费	1,014.82	1,014.82			
技术服务费	378.68	376.21	2.47		
服务器托管费	216.68	215.79	0.30		0.60
其他	457.72	370.60	23.16	41.27	36.69
合计	14,540.96	1,977.42	12,498.98	41.27	37.29

主播劳务费是公司应向直播平台上主播支付的劳务报酬。期末余额尚未发放的主要原因，是由于部分主播账户未达到发放条件，其账户内金额低于 100 元，或未开通大智慧理财账户。该主播劳务费的发放条件已在官网上列明，同时公司征求了大邦律师事务所《关于视吧 APP 平台慧币管理及主播劳务费报酬问题答复意见》后，认为该笔费用仍构成公司的支付义务，作为应付账款列示。

信息服务费主要为公司应支付的行情数据费用，其中应付两交易所的行情数据费余额约 600 万元和 220 万元。技术服务费主要为公司提供服务外包业务，其中应付上海阖祺信息有限公司技术服务费 205.85 万元。服务器托管费中主要为应付中国电信股份有限公司的服务器托管费 192.49 万元。

### 2) 其他应付款中列支的费用情况说明：

其他应付款期末列支费用金额共计 6,740.40 万元，较上期增长 9311%，主要原因是：2018 年公司虚假陈述案中有部分案件已二审判决，公司承担赔偿责任，据此公司将应赔偿的金额计提并确认为“其他应付款”，同时冲回已二审判决案件原计提的“预计负债”；二审判决后，公司陆续支付了部分赔偿款。2017 年公司虚假陈述案没有进入二审阶段，因此 2017 年无上述“其他应付款”。

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	0.00
投资额增减变动数	-8,800.00
上年同期投资额	8,800.00
投资额增减幅度(%)	-100.00

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

参见第四节，二、报告期内主要经营情况，(二)非主营业务导致利润重大变化的说明。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、 主要控股公司分析**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海大智慧基金销售有限公司	基金代销	12,000.00	932.83	706.30	54.35	-1,231.60
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	28,626.76	18,618.41	13,628.21	-5,331.81
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)	36,486.64	30,662.21	25,250.13	4,303.80
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	19,643.29	15,077.88	15,531.16	2,844.73
大智慧信息技术有限公司	计算机软件开发	5,000.00	14,193.78	-367.65	776.74	-1,303.95
NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	软件资讯业务	634.46 (新加坡元)	1,779.08	1,763.17	1.02	-170.16

**2、 主要参股公司分析**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州大彩网络科技有限公司	增值电信业务	5,000.00	832.13	-204.93	35.99	-578.54
中证机构间报价	机构间报价、发	755,024.45	882,544.93	813,883.69	0.37	2,999.05

系统股份有限公 司	行与转让服务					
--------------	--------	--	--	--	--	--

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

参见本节报告第三节公司业务概要：行业情况说明。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将坚持“聚焦主业、改革创新、稳健经营”导向，以“打造国际一流大型金融信息服务平台”为目标，持续推进“做优 2C、做强 2B、做大境外”三大业务，持续夯实基础工作，提升精细化管理水平，加强企业文化建设，提升团队凝聚力和战斗力，不断增强公司的市场竞争力、价值创造力和可持续发展能力，构建大智慧的互联网金融信息服务生态系统。

#### (三) 经营计划

适用  不适用

##### 1、加强研发创新，强化产品设计，进一步提升公司核心竞争力。

公司将围绕新产品进一步拓展金融信息服务的市场应用，加强研发创新，打造多品种、跨市场的一站式金融投资交易服务平台，提升大智慧产品的专业化、智能化和个性化优势。公司将持续改进移动 APP、PC 版产品和大数据产品的功能和服务，提升产品质量，优化用户体验，进一步提升公司核心竞争力。

##### 2、丰富、完善公司产品线，夯实相关产品和服务。

公司将进一步加强新业务拓展工作，积极推动移动 APP 的社区化平台建设。公司将不断升级、优化和完善公司金融数据终端和移动端产品，围绕金融领域的信息服务，打造专业金融科技产品及解决方案，完善现有行情资讯交易产品体系。公司将加强数据服务类、模块化增值服务型的标准化新产品研发，加强产品后台及管理功能的灵活性与完善性，开发大数据及人工智能产品，打造基于云的金融科技行业解决方案及功能应用，同时继续加强核心海量数据库的升级、优化和完善工作。

##### 3、加大研发和运维投入，提升金融信息服务的技术深度和业务广度。

公司将加强研发投入，强化基础技术建设，保持基础技术在业界领先的品质和能力。公司将加强金融科技技术的研究及建设，全面提升金融信息服务的技术深度和业务广度。公司将强化运维技术建设，保障产品持续发展。公司将规范研发流程，明确责任人，建立质量保障体系，促进集约、高效、稳定的运行服务。

##### 4、继续夯实内部管理，提升规范化运作水平。

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

##### 5、加强人力资源管理，注重创新人才培养。

公司将不断完善内部人力资源配置设计，形成管理与专业双轮驱动的人才发展新格局。公司将创新培训方式方法，加强专业技能内部学习。公司将拓宽招聘渠道，加强人才引进和培养工作，针对关键技术和重点领域引进业界高水平人才，强化人才梯队建设，注重创新人才培养，为公司可持续发展提供有力的人才资源支撑。

##### 6、持续做大境外业务，推进境外业务稳步发展。

公司将坚持依法合规经营，提升境内外子公司协同效率。公司将借助资本市场和战略合作伙伴的力量，继续推进在“一带一路”地区的新公司并购，打造“交易+数据+本地化”的境外经营



模式，形成更强大的用户网络和交易网络。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、 经营业绩受金融市场波动影响的风险

随着我国资本市场基础性制度进一步健全，市场监管进一步加强，我国资本市场的运作更加规范。但周期性的波动仍是资本市场不可避免的，公司主营业务与金融市场的发展情况具有高度相关性。若金融市场波动导致市场指数处于低位，将极大影响投资者的投资热情，从而抑制投资者对金融信息服务的需求，进而影响公司的整体经营业绩。

##### 2、 互联网系统安全运行的风险

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

##### 3、 行业竞争进一步加剧

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

##### 4、 人力成本上升的风险

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

##### 5、 诉讼风险

公司于2016年7月26日收到中国证监会发布的《行政处罚决定书》（[2016]88号），中国证监会认定公司存在信息披露违法事实。公司因上述《行政处罚决定书》所涉及的虚假陈述责任，陆续收到一中院、上海市金融法院及上海市高级人民法院发来的《应诉通知书》、《民事判决书》、《民事裁定书》及相关法律文书。

截至2019年3月8日，公司收到一中院和上海金融法院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计2739例，一中院和上海金融法院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为52,190.82万元；公司收到上海市高级人民法院发来《民事申请再审案件应诉通知书》及相关法律文书1例，诉讼请求金额为135,942.51元。

公司收到一中院发来的《民事裁定书》及相关法律文书合计698例，法院准许原告撤回对公司证券虚假陈述责任纠纷案的起诉，撤回的诉讼请求金额合计为14,930.13万元。

公司收到一中院《民事判决书》及相关法律文书，根据《民事判决书》显示，法院已对1120名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案做出一审判决，判决驳回99名原告的诉讼请求；判决公司赔偿1021名原告投资差额损失及佣金损失，累计判决驳回金额7,689.24万元，累计判决赔偿金额16,642.13万元。

公司收到上海市高级人民法院发来的《民事判决书》，二审判决公司赔偿592名原告投资差额损失及佣金损失。公司根据上述涉诉事项的判决结果确认应赔偿金额9,455.87万元（其中已支付赔偿金额合计5,970.35万元）。考虑新增诉讼和二审判决的影响，公司最终对尚在审理中的剩余诉讼计提预计负债17,084.95万元。

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

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

#### (二) 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 (%)
2018 年	0	0	0	0	108,313,396.16	0
2017 年	0	0	0	0	382,924,649.84	0
2016 年	0	0	0	0	-1,760,024,929.42	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

已达到  未达到  不适用

(三)业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

会计政策的变更概述及对公司的影响

公司根据财政部 2018 年印发的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据通知规定：在资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。在利润表中新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目单独列示；在“财务费用”项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。在所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本次会计政策变更，是对资产负债表及利润表列报项目及其内容作出的合并、分拆、增补调整，仅对财务报表列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

(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

(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	10 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 2018 年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构，聘期均为一年。上述信息公司已通过中国证监会指定信息披露媒体披露，详见公司《第三届董事会 2019 年第一次会议决议公告》（公告编号：2019-001）、公司《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-006）。

根据中国人民银行 2018 年 12 月 31 日人民币外汇牌价，公司境外子公司 2018 年度审计费用折合人民币约为 68.47 万元。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
截至 2019 年 3 月 8 日，公司收到一中院和上海金融法院发来的《民事裁定书》及相关法律文书合 698 例，法院准许原告撤回对公司证券虚假陈述责任纠纷案的起诉，撤回的诉讼请求金额合计为 14,930.13 万元。	详见公司关于收到《民事裁定书》的公告（一）-（三十四）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
截至 2019 年 3 月 8 日，公司收到一中院和上海金融法院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计 2739 例，一中院和上海金融法院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为 52,190.82 万元；公司收到上海市高级人民法院发来《民事申请再审案件应诉通知书》及相关法律文书 1 例，诉讼请求金额为 135,942.51 元。	详见公司关于收到《应诉通知书》的公告（一）-（七十九）及《股票交易异常波动暨风险提示公告》（临 2019-022）
截至 2019 年 3 月 8 日，公司收到一中院《民事判决书》及相关法律文书，根据《民事判决书》显示，法院已对 1120 名原告诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案做出一审判决，判决驳回 99 名原告的诉讼请求；判决公司赔偿 1021 名原告投资差额损失及佣金损失，累计判决驳回金额 7,689.24 万元，累计判决赔偿金额 16,642.13 万元。 公司收到上海市高级人民法院发来的《民事判决书》，二审判决公司赔偿 592 名原告投资差额损失及佣金损失，累计判决赔偿金额 9455.87 万元，公司已支付赔偿金额合计为 5,970.35 元。	详见公司关于收到《民事判决书》的公告（一）-（七十八）、《关于诉讼结果的公告》（一）-（四）、《股票交易异常波动暨风险提示公告》（临 2019-022）
2018 年 10 月 25 日，公司收到北京市高级人民法院作出的（2018）京行终 4312 号行政裁定，裁定驳回了公司请求撤销中国证监会《行政处罚决定书》（[2016]88 号）的行政诉讼上诉申请，维持一审裁定（详见公告编号：临 2018-109）。公司因不服该裁定向最高人民法院（以下简称“最高院”）提出再审申请，并收到最高院发来的《行政申请再审案件受理通知书》（（2018）最高法行申 9949 号）。	详见公司关于收到《应诉通知书》的公告（七十七）

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**员工持股计划情况**

√适用 □不适用

公司于 2015 年 11 月 6 日召开的第三届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过了《2015 年员工持股计划（草案）》及相关议案（以下简称“本计划”），并经 2015 年 12 月 3 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过，持股计划存续期 36 个月，自股东大会表决通过本计划草案之日起算，即 2015 年 12 月 3 日至 2018 年 12 月 2 日止。2016 年 1 月，公司实际控制人张长虹先生与员工签署了《员工股票收益权捐赠协议》（以下简称“捐赠协议”），详见公司《关于 2015 年员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：临 2016-006）。按照《捐赠协议》相关规定，在协议生效之日起 12 个月内，若持有人从公司辞职、离职，其全部获赠股票（或股票收益权）将自动由张长虹先生无偿收回，持有人获得公司特别批准的情况除外。截至本计划存续期届满之日，张长虹先生向 1,711 名参加对象赠与公司股票 8,804,000 股所对应的收益权，占张长虹先生现在持股总数的 1.25%，占公司总股本的比例为 0.44%。经员工持股计划持有人会议审议通过：员工持股计划存续期届满自动终止，并对相关收益进行分配。现员工持股计划已实施完毕。详见公司《关于公司员工持股计划实施完毕的公告》（公告编号：临 2019-012）。

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

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	32,700.00	6,400.00	0.00

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

√适用 □不适用

## 1) 2018 年公司委托理财投向及相关收益情况如下:

产品名称(单位:元)	起始日	结束日	本期购入	本期赎回	投资收益
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(赢家 WG17M01048A 期)	2017/12/20	2018/1/24		30,000,000.00	83,742.57
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(赢家 WG17M03039 期)	2017/10/18	2018/1/17		50,000,000.00	93,370.38
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(赢家 WG18M01001A 期)	2018/1/10	2018/2/23	50,000,000.00	50,000,000.00	244,507.62
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(赢家 WG18M03007A 期)	2018/2/28	2018/5/30	30,000,000.00	30,000,000.00	321,051.95
民生天天增利 FGAF18168G	2018/6/4	2018/6/29	10,000,000.00	10,000,000.00	25,642.07
民生天天增利 FGAF18168G	2018/6/4	2018/6/15	25,000,000.00	25,000,000.00	28,291.34
民生天天增利 FGAF18168G	2018/6/7	2018/6/29	10,000,000.00	10,000,000.00	22,462.95
与利率挂钩的结构性的产品	2018/4/13	2018/7/13	110,000,000.00	110,000,000.00	1,260,899.16
与利率挂钩的结构性的产品	2018/7/13	2018/9/12	110,000,000.00	110,000,000.00	780,434.22
浙商证券汇银 182 号固定收益凭证	2018/4/27	2018/8/1	20,000,000.00	20,000,000.00	253,088.65
中国中投证券安享 65 号(产品代码:SZ1665)	2018/3/23	2018/4/19	10,000,000.00	10,000,000.00	37,726.03
中国中投证券安享 93 号(产品代码:SZ3693)	2018/4/20	2018/7/4	10,000,000.00	10,000,000.00	102,739.73
光大银行定活宝(机构)	2018/5/30	2018/10/10	5,000,000.00	5,000,000.00	81,986.30
光大银行定活宝(机构)	2018/5/30	2018/10/23	5,000,000.00	5,000,000.00	90,000.00
光大银行定活宝(机构)	2018/5/30	2018/12/31	8,000,000.00		
中国中投证券安享 130 号(产品代码:SDC630)	2018/7/6	2018/9/3	10,000,000.00	10,000,000.00	68,622.39
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG18M01004A)	2018/1/31	2018/3/7	10,000,000.00	10,000,000.00	38,446.62
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG18M03004A)	2018/1/31	2018/5/2	20,000,000.00	20,000,000.00	214,034.63
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG18M03005A)	2018/2/7	2018/5/9	15,000,000.00	15,000,000.00	161,584.39
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG18M03007A)	2018/2/28	2018/5/30	20,000,000.00	20,000,000.00	214,034.63
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG18M03009A)	2018/3/14	2018/6/13	10,000,000.00	10,000,000.00	105,841.30
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG17M03041A)	2017/11/1	2018/1/31		25,000,000.00	244,023.00
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG17M03048A)	2017/12/20	2018/3/21		30,000,000.00	324,579.99
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG17M01048A)	2017/12/20	2018/1/24		20,000,000.00	81,416.39
上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG18M03049A)	2018/12/26	2019/3/27	20,000,000.00		

2018 年年度报告

上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品（WG18M01050A）	2018/12/28	2019/1/30	20,000,000.00		
中国中投证券安享 66 号收益凭证（SZ1666）	2018/3/23	2018/7/4	30,000,000.00	30,000,000.00	411,307.83
中国中投证券安享 96 号收益凭证（SZ3696）	2018/5/4	2018/7/17	20,000,000.00	20,000,000.00	191,263.90
中国中投证券安享 131 号收益凭证（SDC631）	2018/7/6	2018/9/3	30,000,000.00	30,000,000.00	205,867.15
中国中投证券安享 151 号收益凭证（SDH151）	2018/7/20	2018/9/18	20,000,000.00	20,000,000.00	133,367.79
“兴业金雪球-优先 3 号”	2018/5/30	无固定期限	27,000,000.00	27,000,000.00	33,970.74
“兴业金雪球-优先 3 号”（3M）	2018/6/7	无固定期限	20,000,000.00	20,000,000.00	25,163.51
“金雪球-优悦”保本开放式理财产品（1M）	2018/6/19	2018/7/19	47,000,000.00	47,000,000.00	156,707.16
“金雪球-优悦”保本开放式理财产品（2M）	2018/7/25	2018/9/25	47,000,000.00	47,000,000.00	301,266.48
“金雪球-优悦”保本开放式理财产品（2M）	2018/8/20	2018/10/22	10,000,000.00	10,000,000.00	65,133.11
“金雪球-优悦”保本开放式理财产品（3M）	2018/9/19	2018/12/19	20,000,000.00	20,000,000.00	188,162.32
“金雪球-优悦”保本开放式理财产品（2M）	2018/9/29	2018/11/29	47,000,000.00	47,000,000.00	288,997.16
“金雪球-优悦”保本开放式理财产品（2M）	2018/10/24	2018/12/24	16,000,000.00	16,000,000.00	98,382.01
“兴业金雪球-优悦”	2017/12/20	2018/2/22		20,000,000.00	165,417.42
步步生金 8688 号	2018/6/19	2018/9/14	6,000,000.00	6,000,000.00	26,274.24
点金公司理财增利系列 51496 号理财计划	2017/12/26	2018/4/19		10,000,000.00	129,641.51
岁月流金 51512	2018/4/24	2018/9/13	10,000,000.00	10,000,000.00	150,481.13
步步生金（保本）8688	2018/9/14		10,000,000.00		84,328.77
光大银行定活宝（机构）	2018/5/30		6,000,000.00		
光大银行定活宝（机构）	2018/5/30	2018/12/10	1,000,000.00	1,000,000.00	23,917.81
合计			895,000,000.00	1,016,000,000.00	7,558,176.35

2018 年底公司账面理财产品明细如下：

资产负债表列示（单位：元）	产品名称	起始日	结束日	期末余额	期末公允价值变动
其他流动资产—可供出售余额	光大银行定活宝	2018/5/30	2018/12/31	8,000,000.00	212,054.79
其他流动资产—可供出售余额	步步生金	2018/9/14	无固定期限	10,000,000.00	84,328.77
其他流动资产—可供出售余额	光大银行定活宝	2018/5/30	无固定期限	6,000,000.00	159,041.10
	<b>小计</b>			<b>24,000,000.00</b>	<b>455,424.66</b>
其他流动资产—贷款和应收款（理财产品）	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品	2018/12/26	2019/3/27	20,000,000.00	
其他流动资产—贷款和应收款（理财产品）	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品	2018/12/28	2019/1/30	20,000,000.00	
	<b>小计</b>			<b>40,000,000.00</b>	
	<b>合计</b>			<b>64,000,000.00</b>	<b>455,424.66</b>

**2) 贷款和应收款以及可供出售金融资产的情况说明:**

公司委托理财的产品分为保本固定收益和非保本浮动收益两种。

对于保本固定收益的理财产品,根据《企业会计准则第 22 号》的规定,将其分类为“贷款与应收款项”,根据其流动性在资产负债表中列报为“其他流动资产—贷款和应收款”,并按摊余成本计量,取得的收益计入“投资收益”科目。

对于非保本浮动收益的理财产品,根据中国证监会《2014 年上市公司年报会计监管报告》的规定将其分类为“可供出售金融资产”并按公允价值计量,根据其流动性在资产负债表中列报为“其他流动资产—可供出售金融资产”。由于该类理财产品无活跃市场报价,且预计能够收回投资本金及按产品说明书预期收益率计算的预期收益,因此持有期间其公允价值按本金加实际持有期限的预期收益确定,公允价值变动计入“其他综合收益”,赎回该类理财产品时,将原计入“其他综合收益”的公允价值累计变动转入当期投资收益。

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

详见公司 2019 年 3 月 20 日刊登于上海证券交易所网站的《2018 年度社会责任报告》。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，本公司及子公司不属于上海市环境保护局于 2018 年 1 月 23 日发布的《上海市 2018 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

公司及所属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经公司核查，本公司及子公司不属于上海市环境保护局于 2018 年 1 月 23 日发布的《上海市 2018 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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)	121,297
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	144,588
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	704,792,657	35.46	0	质押	157,000,000	境内自然人
浙江新潮集团股 份有限公司	6,583,968	420,573,791	21.16	0	质押	400,000,000	境内非国有法人
张婷	0	85,025,402	4.28	0	无	0	境内自然人
张志宏	0	51,238,600	2.58	0	无	0	境内自然人
张跃军	1,337,100	10,358,500	0.52	0	未知	0	境内自然人
王玫	-2,860,000	8,140,000	0.41	0	无	0	境内自然人
许钢生	1,345,540	5,273,040	0.27	0	未知	0	境内自然人
张文宇	0	5,193,103	0.26	0	未知	0	境内自然人
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	-10,859,565	5,052,418	0.25	0	未知	0	境外法人
向上	4,000,000	4,000,000	0.20	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张长虹	704,792,657	人民币普通股	704,792,657				
浙江新潮集团股份有限公司	420,573,791	人民币普通股	420,573,791				
张婷	85,025,402	人民币普通股	85,025,402				
张志宏	51,238,600	人民币普通股	51,238,600				
张跃军	10,358,500	人民币普通股	10,358,500				
王玫	8,140,000	人民币普通股	8,140,000				
许钢生	5,273,040	人民币普通股	5,273,040				
张文宇	5,193,103	人民币普通股	5,193,103				
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	5,052,418	人民币普通股	5,052,418				
向上	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东张长虹先生与公司第三大股东张婷女士系兄妹关系；与公司第四大股东张志宏先生系兄弟关系。除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

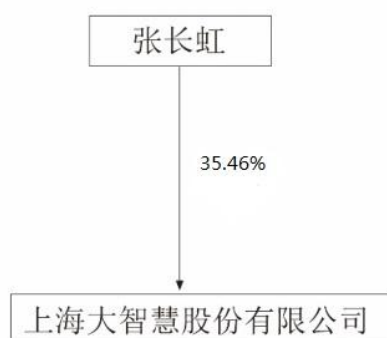
适用 不适用

##### 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	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

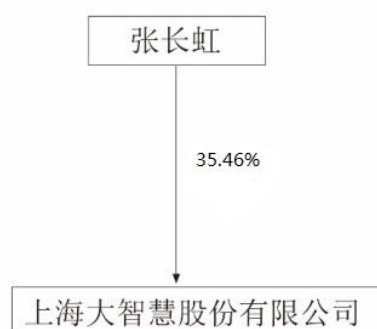
□适用 √不适用

**4 报告期内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，61 岁，中国国籍，无永久境外居住权，研究生学历。截止报告期末，张长虹先生及其一致行动人持有公司股份 841,056,659 股，占公司总股本的 42.31%。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
浙江新潮集团 股份有限公司	林俊波	1994/11/30	14292841-0	34,757	能源、农业、交 通、建材工业、 海洋资源及旅游 的投资开发及相 关产品的销售， 实业投资等。
情况说明	无				

**六、股份限制减持情况说明**适用 不适用**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
张志宏	董事长、总经理	男	58	2018/05/30	2022/01/27	51,238,600	51,238,600	0	/	10.00	否
	董事			2016/08/10	2022/01/27						
汪勤	董事	男	58	2017/08/09	2022/01/27	0	0	0	/	0.00	是
	董事长(离任)			2017/08/09	2018/01/23						
陈志	董事	男	49	2019/01/28	2022/01/27	0	0	0	/	89.00	否
	财务总监			2017/03/31	2022/01/27						
凌锋	董事	男	40	2019/01/28	2022/01/27	0	0	0	/	88.50	否
	董事会秘书			2017/07/24	2022/01/27						
丁小银	独立董事	男	61	2016/12/30	2022/01/27	0	0	0	/	10.00	否
姜明	独立董事	男	53	2015/10/15	2021/10/14	0	0	0	/	10.00	否
孙军军	独立董事	男	49	2015/10/15	2021/10/14	0	0	0	/	10.00	否
徐可	原董事	男	41	2015/10/15	2019/01/28	10,500	10,500	0	/	61.40	否
	总经理(离任)			2015/10/15	2018/05/24						
	代理董事长(离任)			2018/01/24	2018/05/25						
朱啸虎	原董事	男	45	2015/10/15	2019/01/28	0	0	0	/	10.00	否
章新甫	监事会主席	男	52	2019/01/28	2022/01/27	0	0	0	/	97.50	否
	原副总经理			2015/10/15	2019/01/28						
吉地日哈	监事	男	41	2017/08/09	2022/01/27	0	0	0	/	65.77	否
裴晶	职工监事	女	47	2015/09/30	2022/01/27	0	0	0	/	12.91	否
张军	原监事会主席	男	46	2015/10/15	2019/01/28	0	0	0	/	47.40	否
方涛	副总经理	男	42	2017/09/18	2022/01/27	0	0	0	/	137.30	否
合计	/	/	/	/	/	51,249,100	51,249,100	0	/	649.78	/

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，本公司董事长、总经理。
汪勤	曾任中国农业银行总行审计局负责人、局长；现任新潮集团副董事长、总裁，本公司董事。
陈志	曾任四川中和达投资管理有限公司财务总监，成都乐创自动化技术股份有限公司董秘兼财务总监；现任本公司董事、财务总监。
凌锋	曾任新潮中宝股份有限公司投资部经理、新潮控股有限公司总裁助理；现任本公司董事、董事会秘书。
丁小银	曾任上海外高桥保税区汽车交易市场财务经理、总裁助理，上海富兰德林会计师事务所项目经理，中兴财光华会计师事务所上海分所高级项目经理、副所长；现任上海四达会计师事务所董事合伙人，本公司独立董事。
姜明	现任天明集团创始人兼董事长，本公司独立董事。
孙建军	曾任山西证券第一任研究所总经理；现任上海界石投资管理有限公司执行董事兼总经理，本公司独立董事。
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；报告期内曾任公司董事、代理董事长、总经理。
朱啸虎	曾任麦肯锡咨询公司的资深咨询顾问；报告期内任本公司董事；现任苏州金沙江朝华创业投资管理有限公司董事、总经理。
章新甫	曾任上海金汇信息系统有限公司、上海易富网络技术有限公司联合创始人；现任本公司监事会主席。
吉地日哈	历任本公司大智慧经典版和新一代服务端总开发工程师、动态行情数据部总监；现任本公司 PC 版开发部总监，本公司监事。
裴晶	曾任上海万国股市测评咨询有限公司行政部职员；现任本公司职工代表监事。
张军	曾任本公司运维保障中心总经理；报告期内任本公司监事会主席。
方涛	历任本公司市场部销售总监、市场部副总经理、市场部总经理；现任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

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

## (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
张志宏	成都零一智慧科技有限责任公司	监事		
丁小银	上海四达会计师事务所	董事合伙人		
姜明	北京天明国际投资管理集团	董事长		
孙建军	上海界石投资管理有限公司	执行董事、总经理		
徐可	探路者控股集团股份有限公司	独立董事		
朱啸虎	苏州金沙江朝华创业投资管理有限公司	董事、总经理		
章新甫	上海慧虹投资管理有限公司	执行董事、总经理		
	上海大智慧财汇数据科技有限公司	董事		
裴晶	上海慧虹投资管理有限公司	运营经理		
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬考核管理办法拟定公司高级管理人员的薪酬方案，以绩效与薪酬挂钩为主，以经审计的年度报告的主要经济指标和其它考核指标为依据,进行绩效评价后形成决议，提交董事会审议决定，并按考核结果支付报酬。公司独立董事津贴发放标准和程序按照公司股东大会决议执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的 2018 年度报酬合计 649.78 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张志宏	董事长	选举	工作原因
	总经理	聘任	工作原因
汪勤	董事长	离任	个人原因
徐可	代理董事长	选举	工作原因
	代理董事长	离任	个人原因
	总经理	离任	个人原因
	董事	离任	董事会换届

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	64
主要子公司在职员工的数量	821
在职员工的数量合计	885
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	90
销售人员	122
技术人员	566
财务人员	30
行政人员	77
合计	885
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	66
本科	595
大专	192
大专以下	32
合计	885

##### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据现代企业管理制度的要求，遵循公平性、竞争性、激励性、合规性原则，建立科学合理的薪酬管理体系。一方面以公司的战略目标及经营计划为指导，贯彻落实激励及考核机制，充分发挥薪酬体系对公司战略目标实现和组织能力发展的有效支撑。另一方面在薪酬设计上，结合所在地区行业市场薪资水平，充分考虑各级、各岗的薪酬水准差距、优化固浮薪酬结构，并通过科学的绩效管理工作，实现按价值付酬，促进内部公平，起到激励、吸引、留住人才的作用。

随着工会的成立，公司进一步增强了企业的凝聚力及员工的归属感，通过不断倾听员工的心声，切实维护员工的长远利益和切实利益，营造和谐温馨的企业文化氛围和良好的工作生活环境，激发员工的工作热情，促进公司及员工共同的发展。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司持续关注人力资本经营，积极探索新形势下民营企业的党建工作，加强合规文化建设，提升组织能力。通过党建工会工作注入的新活力，进一步加强管理干部领导能力建设，激发组织内在员工学习动力、提升自我变革的创新能力。

在领导力培养方面，公司积极推进党员和骨干“双培”工程，通过一系列党建工作学习、管理工作仿实战模拟、在线商学院、哲科思维等知识体系夯实，全面提升管理者的认知思维及全局视角，快速积累企业经营中的各项核心管理技能及企业创新实战案例。在专业技术能力培养方面，进一步开发及丰富培训学习渠道，组织公司员工参加岗位所需行业技术、产品、人力、业务类沙龙、以及大数据应用、人工智能等前沿技术及应用研讨会，全面提高员工综合业务能力。

公司通过组织内部管理制度培训，强化全员内部管理和风险控制意识，构建合规经营文化。工会组织开展各类业务竞技、争先创优、知识竞赛、文体活动，丰富员工的精神生活，提升团队的凝聚力及战斗力，保障人员队伍的稳定。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

报告期内公司治理的主要方面如下：

**1、关于股东与股东大会：**报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，依照法定程序召集召开了 1 次年度股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决及决议、决议的执行和信息披露严格按照相关法律法规的要求执行，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。股东大会均采用现场与网络投票相结合的方式召开，在审议重大事项时，对中小投资者实行单独计票并公开披露，切实保障了所有股东尤其是中小股东的合法权益，确保其享受平等的地位、行使同等的权利。

**2、关于控股股东和上市公司：**报告期内，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动或占用公司资产、损害公司及全体股东权益的行为。

**3、关于董事与董事会：**公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数超过全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，确保董事会运作的规范和决策的客观、科学，依照法定程序召集召开了 6 次董事会会议，并有完整、真实的会议记录。公司董事会下设了提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及战略委员会四个专门委员会，在提名、薪酬分配、内部控制及战略发展等方面协助董事会履行决策和监控职能。报告期内，公司董事勤勉尽责，各专门委员会独立运行，充分发挥了专业优势，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

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

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

**6、关于投资者关系管理：**报告期内，公司董事会办公室共接听投资者咨询电话总计 314 个，回答上交所 E 互动平台投资者提问 54 个，公司董事会办公室及时将收到的投资者建设性意见反馈给公司相关业务部门，充分体现了对于投资者意见的重视。

**7、关于信息披露：**公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书负责信息披露工作，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。报告期内，公司规范披露了 121 项临时公告，同时积极组织董事、监事、高级管理人员参加普及信息披露相关知识的培训，引导相关人员做好信息披露及内幕信息保密工作，加强责任规范意识。

公司治理与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	决议刊登的披露日期
------	------	---------	-----------



		网站的查询索引	
2017 年年度股东大会决议公告	2018/05/24	2018-070	2018/05/25

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 出席股东大会的次数
		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	
张志宏	否	6	6	4	0	0	否	0
汪勤	否	6	6	4	0	0	否	1
徐可	否	6	6	3	0	0	否	1
朱啸虎	否	6	6	5	0	0	否	0
丁小银	是	6	6	3	0	0	否	1
姜明	是	6	6	5	0	0	否	0
孙建军	是	6	6	4	0	0	否	0

以上参会情况统计数据期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

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	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (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

公司高级管理人员的薪酬按照公司有关高管人员薪酬制度执行，由薪酬与考核委员会审议通过后实施。公司制定了较为完善的考评机制，以经营业绩、利润与收入相挂钩为激励导向，同时实行职级与待遇挂钩，实现职务与职级并行的宽带薪酬管理制度，对不同业务高级管理人员进行相应的绩效目标设定，促进企业绩效目标和员工绩效目标达成。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2019年3月19日，公司第四届董事会2019年第二次会议审议通过了《2018年度内部控制评价报告》。全文详见2019年3月20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2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，《2018年度内部控制审计报告》全文详见2019年3月20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[2019]第 ZA10474 号

上海大智慧股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海大智慧股份有限公司（以下简称上海大智慧）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海大智慧 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海大智慧，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一） 销售收入确认</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十八）收入”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释（五十二）营业收入和营业成本”</p> <p>上海大智慧主要销售产品为证券信息软件产品、软件开发及视频直播等业务。</p> <p>由于收入是上海大智慧的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此将收入的完整性、准确性确认识别为关键审计事项。</p>	<p>1、了解销售与收款的内部控制，执行内部控制测试并评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性；我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；</p> <p>2、通过访谈管理层，对与收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，了解和评价收入确认会计政策的适当性；</p> <p>3、对于证券信息软件产品，随机抽取部分客户的开通订单，查验收入确认的准确性；对于软件开发业务，获取验收单等对方客户确认的资料及业务真实性资料；对于直播平台收入，直接获取相关数据，确认财务用以账务处理的基础数据与业务系统记录的一致性和完整性及直播平台收入变动的真实性；</p> <p>4、通过查验期后结算情况及合同台账，调整跨期收入。</p>
<b>（二） 预计负债</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）预计负债”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释（四十一）预计负债”、“十三、承诺及或有事项（二）”。</p> <p>截止 2019 年 3 月 8 日，上海大智慧收到 2,739</p>	<p>1、获取资产负债表日相关诉讼清单，向经办律师了解该诉讼案的审判进度、上诉情况及已判决案例对整体案件的影响。</p> <p>2、根据二审判决结果，复核应赔偿金额是否在财务报表中正确列报；</p>

<p>例上海市第一中级人民法院以及上海金融法院送达的涉及证券虚假陈述责任纠纷案件的《应诉通知书》及相关法律文书，其中部分案件已二审判决赔偿，部分案件尚在进行中。鉴于上述已终审判决的案件，涉及的负债金额较大，尚未最终判决的案件可能引起的结果对财务报表可能的影响涉及管理层所做出的重大判断和估计，因此将预计负债的完整性、准确性和列报确认为关键审计事项。</p>	<p>根据一审判决结果、赔偿标准分析判断该项诉讼是否符合预计负债确认的条件。 确认资产负债表日存在的所有预计负债均已记录。 3、结合二审判决的赔偿标准及可获取的原告股票交易记录，复核预计负债计算的正确性。 4、获取期后新增诉讼、判决结果、撤诉等资料，分析判断期后诉讼进展对预计负债的影响，对于符合资产负债表日后调整事项的，确认上海大智慧已按照企业会计准则的要求进行账务处理。</p>
<p><b>(三) 商誉减值</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十二)长期资产减值”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释(二十二)商誉”</p> <p>截止 2018 年 12 月 31 日，上海大智慧合并财务报表商誉账面余额为人民币 314,456,586.45 元，已经计提的商誉减值准备为人民币 19,113,141.04 元。</p> <p>根据企业会计准则，上海大智慧管理层每年年度终了对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，因此将商誉的减值确认为关键审计事项。</p>	<p>1、检查商誉减值准备计提和核销的批准程序，取得被审计单位计提减值准备的书面报告等证明文件。 2、获取公司对商誉计提减值准备的计算依据，并利用估值专家的评估报告，基于企业会计准则的要求，评价管理层估计资产可收回价值时采用的假设和方法；复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，包括所属资产组的预计增长率、预计收益率等，并与相关资产组的历史数据进行比较分析。 3、当处置已经计提减值准备的资产时，检查减值准备的结转情况，复核会计处理的正确性。</p>
<p><b>(四) 处置联营企业及可供出售金融资产</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(十)金融工具及(十四)长期股权投资”所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释(十一)可供出售金融资产及(十四)长期股权投资”</p> <p>本期上海大智慧共处置 3 家长期投资公司，其中处置大智慧(香港)投资控股有限公司所产生的处置收益约为 1.51 亿元，对 2018 年度财务报表将产生重大影响。因此，处置长期投资的相关账务处理被确定为关键审计事项。</p>	<p>1、获取与处置事项相关的董事会决议、股东大会决议、转让协议、工商变更登记等关键资料，检查和评价是否符合内部控制流程； 2、复核大智慧对处置股权、减少投资、产生损益过程的相关账务处理，判断其准确性； 3、向受让方寄送相关函证，以获取外部资料，确认处置事项的真实性及准确性。</p>

#### 四、其他信息

上海大智慧管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括上海大智慧 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海大智慧的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海大智慧的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海大智慧持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海大智慧不能持续经营。

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

（6）就上海大智慧中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘楨（项目合伙人）

中国注册会计师：黄海

中国·上海

2019 年 3 月 19 日

## 财务报表

合并资产负债表  
2018 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	1,110,116,758.78	596,297,764.30
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			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(四)	76,933,024.00	66,366,397.37
其中: 应收票据			
应收账款		76,933,024.00	66,366,397.37
预付款项	(五)	7,766,902.42	5,225,730.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	15,772,138.16	17,728,634.84
其中: 应收利息		1,331,048.40	1,839,451.01
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	383,665.65	294,887.37
持有待售资产	(八)	45,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	72,694,677.53	214,109,731.01
流动资产合计		1,328,667,166.54	900,023,144.90
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十一)	204,034,754.78	205,750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)		375,294,030.63
投资性房地产	(十五)	156,394,880.73	167,487,306.34
固定资产	(十六)	23,722,992.61	28,371,153.17
在建工程	(十七)	226,883.29	370,772.13
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十)	15,621,501.84	20,242,730.98
开发支出			
商誉	(二十二)	295,343,445.41	293,441,472.72
长期待摊费用	(二十三)	5,788,288.68	8,728,365.82
递延所得税资产	(二十四)	661,908.24	512,501.45
其他非流动资产	(二十五)	919,758.36	968,247.89
非流动资产合计		702,714,413.94	1,101,166,581.13
资产总计		2,031,381,580.48	2,001,189,726.03

<b>流动负债：</b>			
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			
应付票据及应付账款	(二十九)	145,549,626.31	148,327,147.85
预收款项	(三十)	128,096,728.11	123,862,057.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十一)	41,223,027.28	41,381,573.32
应交税费	(三十二)	10,105,708.84	5,562,717.48
其他应付款	(三十三)	88,739,296.25	100,808,914.41
其中：应付利息			
应付股利		349,969.05	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		413,714,386.79	419,942,410.96
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债	(四十一)	170,849,526.46	215,989,520.65
递延收益	(四十二)	1,325,000.28	
递延所得税负债	(二十四)	2,531,003.57	2,829,343.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		174,705,530.31	218,818,863.91
负债合计		588,419,917.10	638,761,274.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(四十四)	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	(四十六)	1,145,307,255.90	1,189,052,480.74
减：库存股			
其他综合收益	(四十八)	37,820,205.50	21,505,794.69
专项储备			
盈余公积	(五十)	35,061,708.21	35,061,708.21
一般风险准备			

未分配利润	(五十一)	-1,764,201,050.26	-1,872,514,446.42
归属于母公司所有者权益合计		1,441,688,119.35	1,360,805,537.22
少数股东权益		1,273,544.03	1,622,913.94
所有者权益(或股东权益)合计		1,442,961,663.38	1,362,428,451.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,031,381,580.48	2,001,189,726.03

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

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 上海大智慧股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注十六	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		614,103,369.73	245,794,680.50
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			
应收票据及应收账款	(一)	13,546,505.45	7,874,914.47
其中: 应收票据			
应收账款		13,546,505.45	7,874,914.47
预付款项		2,823,197.59	778,257.99
其他应收款	(二)	31,474,731.16	12,403,503.45
其中: 应收利息		740,777.72	1,727,694.06
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		516,631.43	98,284,912.02
流动资产合计		662,464,435.36	365,136,268.43
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		204,034,754.78	205,750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	637,906,334.08	809,924,889.99
投资性房地产		53,941,179.22	57,167,461.54
固定资产		2,667,458.44	6,762,736.87
在建工程		60,344.83	42,524.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		367,882.80	1,174,891.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,041,595.69
递延所得税资产			
其他非流动资产		527,179.51	527,179.51
非流动资产合计		899,505,133.66	1,083,391,279.39



资产总计		1,561,969,569.02	1,448,527,547.82
<b>流动负债：</b>			
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			
应付票据及应付账款		147,175,450.75	218,297,497.35
预收款项		9,217,238.07	13,100,073.48
应付职工薪酬		6,696,483.14	9,183,234.00
应交税费		1,968,063.57	369,556.37
其他应付款		251,975,386.77	250,956,226.92
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		417,032,622.30	491,906,588.12
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债		170,849,526.46	215,989,520.65
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		170,849,526.46	215,989,520.65
负债合计		587,882,148.76	707,896,108.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,987,700,000.00	1,987,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,145,307,255.90	1,186,283,924.12
减：库存股			
其他综合收益			-3,825,830.52
专项储备			
盈余公积		35,061,708.21	35,061,708.21
未分配利润		-2,193,981,543.85	-2,464,588,362.76
所有者权益（或股东权益）合计		974,087,420.26	740,631,439.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,561,969,569.02	1,448,527,547.82

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

2018 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		593,638,132.46	638,236,192.35
其中:营业收入	(五十二)	593,638,132.46	638,236,192.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		607,934,153.09	734,126,475.39
其中:营业成本	(五十二)	248,924,618.31	252,929,801.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五十三)	-780,167.23	1,296,924.46
销售费用	(五十四)	89,397,830.51	124,245,484.33
管理费用	(五十五)	165,720,315.30	212,054,217.75
研发费用	(五十六)	108,429,785.72	135,909,972.72
财务费用	(五十七)	-8,788,988.49	-1,021,573.99
其中:利息费用		585,973.80	2,927,013.70
利息收入		11,779,774.23	4,889,667.31
资产减值损失	(五十八)	5,030,758.97	8,711,648.41
加:其他收益	(五十九)	8,822,151.97	6,877,768.35
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十)	179,244,634.07	510,779,902.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		18,909,713.15	-922,966.52
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六十一)		-192,501.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十二)	-368,733.89	-1,238,571.67
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		173,402,031.52	420,336,315.15
加:营业外收入	(六十三)	2,593,926.66	3,396,669.58
减:营业外支出	(六十四)	56,212,269.29	28,223,389.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		119,783,688.89	395,509,595.43
减:所得税费用	(六十五)	11,469,693.59	12,679,420.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		108,313,995.30	382,830,174.59
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		108,313,995.30	-148,264,980.23
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			531,095,154.82
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		108,313,396.16	382,924,649.84

2.少数股东损益		599.14	-94,475.25
六、其他综合收益的税后净额		16,314,410.81	-13,548,281.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		16,314,410.81	-13,548,281.37
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		16,314,410.81	-13,548,281.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		371,206.84	
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		15,943,203.97	-13,548,281.37
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		124,628,406.11	369,281,893.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		124,627,806.97	369,376,368.47
归属于少数股东的综合收益总额		599.14	-94,475.25
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.05	0.19
(二)稀释每股收益(元/股)		0.05	0.19

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	91,818,557.47	79,325,007.55
减：营业成本	(四)	48,031,154.58	50,590,602.26
税金及附加		-2,698,693.96	-428,661.57
销售费用		10,937,634.85	15,283,519.39
管理费用		50,913,716.10	54,635,362.81
研发费用			18,475,389.99
财务费用		-7,694,523.64	-446,460.74
其中：利息费用		552,986.30	2,927,013.70
利息收入		8,313,181.62	3,423,706.78
资产减值损失		60,904,564.91	15,103,330.27
加：其他收益		2,315,328.56	4,572,906.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	385,141,393.51	363,639,091.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,814,345.72	5,392,856.13
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-107,859.88	-674,646.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		318,773,566.82	293,649,275.21
加：营业外收入		739,382.40	1,484,532.55
减：营业外支出		48,906,130.31	28,001,158.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		270,606,818.91	267,132,648.80
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		270,606,818.91	267,132,648.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		270,606,818.91	267,132,648.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		3,825,830.52	-3,825,830.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,825,830.52	-3,825,830.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		3,825,830.52	-3,825,830.52
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		274,432,649.43	263,306,818.28
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**  
2018 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		609,037,605.00	654,604,780.28
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		26,983,289.90	2,052,139.46
收到其他与经营活动有关的现金	(六十六)	380,400,467.79	43,710,813.44
经营活动现金流入小计		1,016,421,362.69	700,367,733.18
购买商品、接受劳务支付的现金		250,355,749.27	368,154,998.08
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		248,104,221.74	278,716,460.48
支付的各项税费		23,197,604.71	38,900,604.32
支付其他与经营活动有关的现金	(六十六)	872,776,091.36	416,366,995.43
经营活动现金流出小计		1,394,433,667.08	1,102,139,058.31
经营活动产生的现金流量净额		-378,012,304.39	-401,771,325.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,474,566,050.35	237,448,592.35
取得投资收益收到的现金		6,944,567.81	509,993.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,048,778.84	3,248,871.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,999.92	299,446,563.22
收到其他与投资活动有关的现金	(六十六)		31,674.85
投资活动现金流入小计		1,483,567,396.92	540,685,695.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,306,183.23	29,390,329.24
投资支付的现金		895,212,054.79	335,630,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		905,518,238.02	365,020,329.24
投资活动产生的现金流量净额		578,049,158.90	175,665,366.36

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十六)		80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,987.50	
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	(六十六)	80,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		85,032,987.50	
筹资活动产生的现金流量净额		-80,032,987.50	80,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,815,127.47	-5,366,056.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		128,818,994.48	-151,472,014.97
加：期初现金及现金等价物余额		381,297,764.30	532,769,779.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		510,116,758.78	381,297,764.30

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,587,950.63	69,391,120.62
收到的税费返还		21,657,546.55	1,470,388.55
收到其他与经营活动有关的现金		384,729,609.84	304,334,154.97
经营活动现金流入小计		478,975,107.02	375,195,664.14
购买商品、接受劳务支付的现金		114,191,530.44	454,237,349.59
支付给职工以及为职工支付的现金		38,767,785.76	41,801,668.32
支付的各项税费		2,830,114.37	2,461,321.07
支付其他与经营活动有关的现金		755,723,126.15	404,484,170.52
经营活动现金流出小计		911,512,556.72	902,984,509.50
经营活动产生的现金流量净额		-432,537,449.70	-527,788,845.36
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		902,859,804.53	388,188,243.58
取得投资收益收到的现金		3,094,463.03	444,817.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,804,386.16	6,304,961.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			31,674.85
投资活动现金流入小计		907,758,653.72	394,969,698.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,912,514.79	951,961.78
投资支付的现金		365,000,000.00	93,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		366,912,514.79	93,951,961.78
投资活动产生的现金流量净额		540,846,138.93	301,017,736.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			80,000,000.00
筹资活动现金流入小计			80,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		80,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-80,000,000.00	80,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		28,308,689.23	-146,771,109.04
加: 期初现金及现金等价物余额		55,794,680.50	202,565,789.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		84,103,369.73	55,794,680.50

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				1,189,052,480.74		21,505,794.69		35,061,708.21		-1,872,514,446.42	1,622,913.94	1,362,428,451.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,189,052,480.74		21,505,794.69		35,061,708.21		-1,872,514,446.42	1,622,913.94	1,362,428,451.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-43,745,224.84		16,314,410.81				108,313,396.16	-349,369.91	80,533,212.22
（一）综合收益总额							16,314,410.81				108,313,396.16	599.14	124,628,406.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-349,969.05	-349,969.05
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												-349,969.05	-349,969.05
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-43,745,224.84								-43,745,224.84
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他					-43,745,224.84								-43,745,224.84
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,145,307,255.90		37,820,205.50		35,061,708.21		-1,764,201,050.26	1,273,544.03	1,442,961,663.38



2018 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90		35,054,076.06		35,061,708.21		-2,255,439,096.26	1,717,389.19	945,921,333.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90		35,054,076.06		35,061,708.21		-2,255,439,096.26	1,717,389.19	945,921,333.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					47,225,224.84		-13,548,281.37				382,924,649.84	-94,475.25	416,507,118.06
（一）综合收益总额							-13,548,281.37				382,924,649.84	-94,475.25	369,281,893.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					47,225,224.84								47,225,224.84
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他					47,225,224.84								47,225,224.84
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,189,052,480.74		21,505,794.69		35,061,708.21		-1,872,514,446.42	1,622,913.94	1,362,428,451.16

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  
2018 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				1,186,283,924.12		-3,825,830.52		35,061,708.21	-2,464,588,362.76	740,631,439.05
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,186,283,924.12		-3,825,830.52		35,061,708.21	-2,464,588,362.76	740,631,439.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-40,976,668.22		3,825,830.52			270,606,818.91	233,455,981.21
(一)综合收益总额							3,825,830.52			270,606,818.91	274,432,649.43
(二)所有者投入和减少资本					-40,976,668.22						-40,976,668.22
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-40,976,668.22						-40,976,668.22
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,145,307,255.90				35,061,708.21	-2,193,981,543.85	974,087,420.26

## 2018 年年度报告

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				1,141,827,255.90				35,061,708.21	-2,795,466,301.14	369,122,662.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,987,700,000.00				1,141,827,255.90				35,061,708.21	-2,795,466,301.14	369,122,662.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,456,668.22		-3,825,830.52			330,877,938.38	371,508,776.08
（一）综合收益总额							-3,825,830.52			267,132,648.80	263,306,818.28
（二）所有者投入和减少资本					44,456,668.22					63,745,289.58	108,201,957.80
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					44,456,668.22					63,745,289.58	108,201,957.80
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,987,700,000.00				1,186,283,924.12		-3,825,830.52		35,061,708.21	-2,464,588,362.76	740,631,439.05

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本总数为 198,770.00 万股，均为无限售条件股份。本公司主要经营活动为：计算机软件服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），互联网证券期货讯息类视听节目，计算机系统服务，数据处理，计算机、软件及辅助设备的零售，网络测试、网络运行维护，房地产咨询（不得从事经纪），自有房屋租赁，会议服务、创意服务、动漫设计，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计，电视节目制作、发行；游戏产品运营，网络游戏虚拟货币发行。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-130 座  
总部办公地：上海市浦东新区杨高南路 428 号 1 号楼。

本公司法定代表人张志宏。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 2019 年 3 月 19 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 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
1. 上海大智慧软件开发有限公司
2. 上海大智慧信息科技有限公司
3. 合肥大智慧信息技术有限公司
4. 大智慧信息技术有限公司
5. 上海天蓝蓝投资管理有限公司
6. 油宝宝（北京）化工投资管理有限公司
7. 深圳市前海博盈石油化工投资有限公司
8. 广东财慧贵金属经营有限公司
9. 上海大智慧基金销售有限公司
10. 阿斯达克网络信息有限公司
11. 阿斯达克有限公司
12. 上海大智慧财汇数据科技有限公司
13. DZH Financial Research, Inc.
14. DZH NEXTVIEW PTE LTD（新思维私人有限公司）
15. DZH International Sdn. Bhd（新思维（马来西亚）有限公司）
16. DZH (Thailand) Limited（新思维（泰国）有限公司）
17. Nextview Shanghai Ltd（奈思飞信息技术（上海）有限公司）
18. Nextview (Vietnam) Ltd（新思维（越南）国际有限公司）
19. Dzh International Pte.Ltd（大智慧国际有限公司）
20. Solutions Lab (Malaysia) Sdn Bhd（解决方案实验室（马来西亚）私人有限公司）
21. 北京慧远保银信息技术有限公司
22. 上海申久信息技术有限公司
23. 上海视吧文化传媒有限公司
24. 上海慧虹投资管理有限公司
25. 上海大智慧金融信息服务有限公司
26. 视吧（上海）网络科技有限公司
27. 视吧（深圳）网络科技有限责任公司
28. 上海大智慧财速软件科技有限公司

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

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1、 合并范围

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

##### 2、 合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

**(3) 购买子公司少数股权**

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

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

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

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(九) 外币业务和外币报表折算**

√适用  不适用

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

**2、 外币财务报表的折算**

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

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

**(十) 金融工具**

√适用  不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。



## 1、金融工具的分类

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

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

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 应收款项****1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

**(十二) 存货**

√适用 □不适用

## 1、 存货的分类

存货分类为：库存商品。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十四) 长期股权投资

适用  不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## (十五) 投资性房地产

### 1、 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## (十六) 固定资产

### 1、 确认条件

适用  不适用

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

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。



经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

#### (二十二)长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (二十三)长期待摊费用

√适用 □不适用

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

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

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

**(二十四) 职工薪酬****1、 短期薪酬的会计处理方法**

适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**2、 离职后福利的会计处理方法**

适用  不适用

设定提存计划

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

**3、 辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

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

**4、 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

**(二十五) 预计负债**

适用  不适用

**1、 预计负债的确认标准**

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

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

**2、 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、（四十一）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。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

## （二十七）优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## (二十八)收入

√适用 □不适用

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

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

### 2、具体原则

#### (1) 金融资讯及数据终端服务系统：

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

#### (2) 证券公司综合服务系统：

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

#### (3) 港股服务系统：

在提供服务的期间内分期确认收入。

#### (4) 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。

#### (5) 其他：

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

## (二十九)政府补助

√适用 □不适用

### 1、类型

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

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

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；

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；

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、 会计处理

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

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

#### (三十) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

#### (三十一) 租赁

##### 1、 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

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

##### 2、 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

**(三十三)重要会计政策和会计估计的变更****1、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；比较数据相应调整。		调增“其他应收款”本期金额 1,331,048.40 元，上期金额 1,839,451.01 元；调增“其他应付款”本期金额 349,969.05 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额 108,429,785.72 元，上期金额 135,909,972.72 元，重分类至“研发费用”。

## 其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上表。

**2、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(三十四)其他**

□适用 √不适用

**四、税项****(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的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%、12.5%
利得税	香港子公司、新加坡子公司按应纳税所得额计征	16.5%、17%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海大智慧股份有限公司	15
北京慧远保银信息技术有限公司	15
上海大智慧财汇数据科技有限公司	15
上海申久信息技术有限公司	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》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。

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

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

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

(4) 上海申久信息技术有限公司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：GR201831001300，有效期为 3 年。

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

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

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

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

## (三) 其他

适用 不适用

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,059.58	99,873.13
银行存款	1,109,904,583.26	595,936,397.52
其他货币资金	169,115.94	261,493.65
合计	1,110,116,758.78	596,297,764.30
其中：存放在境外的款项总额	250,454,338.53	184,008,069.37

其他说明：

公司期末受限的货币资金为无法提前支取的定期存款及大额存单。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
定期存款	600,000,000.00	215,000,000.00

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

## (四) 应收票据及应收账款

## 1、总表情况

## (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	76,933,024.00	66,366,397.37
合计	76,933,024.00	66,366,397.37

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、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



## 3、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	81,269,861.40	99.95	4,336,837.40	5.34	76,933,024.00	70,285,636.12	99.95	3,919,238.75	5.58	66,366,397.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,644.25	0.05	37,644.25	100.00		37,644.25	0.05	37,644.25	100.00	
合计	81,307,505.65	100	4,374,481.65	/	76,933,024.00	70,323,280.37	100	3,956,883.00	/	66,366,397.37

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	79,658,762.44	3,982,938.12	5.00
1 年以内小计	79,658,762.44	3,982,938.12	5.00
1 至 2 年	1,185,640.41	118,564.03	10.00
2 至 3 年	263,845.19	79,153.56	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	27,158.36	21,726.69	80.00
5 年以上	134,455.00	134,455.00	100.00
合计	81,269,861.40	4,336,837.40	

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 417,598.65 元。

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
万流客网络科技（上海）有限公司	3,593,000.00	4.42	179,650.00
UOB Kay Hian Private Limited	3,082,520.47	3.79	154,126.02
中国工商银行股份有限公司	2,719,676.99	3.34	228,091.10
Standard Chartered Bank	2,434,951.45	2.99	121,747.57
中国建设银行股份有限公司	1,992,000.00	2.45	99,600.00
合计	13,822,148.91	16.99	783,214.69

(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

## (五) 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	7,164,166.18	92.24	5,165,552.42	98.85
1 至 2 年	599,113.09	7.71	22,070.98	0.42
2 至 3 年	3,623.15	0.05	11,803.72	0.23
3 年以上			26,302.89	0.50
合计	7,766,902.42	100.00	5,225,730.01	100.00

## 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海小多金融服务有限公司	1,257,861.60	16.20
China Investment Information Services Ltd	456,193.53	5.87
济南思必达网络技术有限责任公司	449,056.60	5.78
上海金融期货信息技术有限公司	250,754.99	3.23
HKEx Information Services Ltd	215,107.10	2.77
合计	2,628,973.82	33.85

其他说明

适用 不适用

**(六) 其他应收款****1、 总表情况****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,331,048.40	1,839,451.01
应收股利		
其他应收款	14,441,089.76	15,889,183.83
合计	15,772,138.16	17,728,634.84

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 应收利息****(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,331,048.40	1,839,451.01
委托贷款		
债券投资		
合计	1,331,048.40	1,839,451.01

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3) 应收股利**

□适用 √不适用

**(4) 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

## 3、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	72.12	45,000,000.00	100.00		45,000,000.00	71.01	44,478,811.65	98.84	521,188.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,455,682.50	23.17	14,592.74	0.10	14,441,089.76	15,388,013.68	24.28	20,018.20	0.13	15,367,995.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,938,300.90	4.71	2,938,300.90	100.00		2,979,391.97	4.71	2,979,391.97	100.00	
合计	62,393,983.40	100	47,952,893.64	/	14,441,089.76	63,367,405.65	100.00	47,478,221.82	/	15,889,183.83

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	45,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	45,000,000.00	45,000,000.00	/	/

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	269,260.01	13,463.00	5.00
1 年以内小计	269,260.01	13,463.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	3,765.80	1,129.74	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	273,025.81	14,592.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1：保证金或押金、员工差旅暂支款、集团公司内部往来形成的应收款项	14,182,656.69		

### (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 474,671.82 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

### (3) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	14,182,656.69	14,991,415.57
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他企业间往来	3,211,326.71	3,375,990.08
合计	62,393,983.40	63,367,405.65

### (4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (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	股权款	45,000,000.00	3-4 年	72.12	45,000,000.00
上海由由置业有限公司	房租押金	5,083,286.81	1-5 年	8.15	
Begin Land	房租押金	1,625,663.85	1-2 年	2.61	
株式会社エスエルタワーズ ST.LUKE'S TOWERS CO., LTD.	房租押金	1,429,732.15	5 年以上	2.29	
快钱支付清算信息有限公司	保证金	1,200,000.00	5 年以上	1.92	
合计	/	54,338,682.81	/	87.09	45,000,000.00

## (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

## (七) 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	383,665.65		383,665.65	294,887.37		294,887.37
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	383,665.65		383,665.65	294,887.37		294,887.37

## 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**(八) 持有待售资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
权益性投资				
宁波恺英互联网小额贷款有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		2019 年
合计	45,000,000.00	45,000,000.00		/

其他说明：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额		出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备			
权益性投资					
宁波恺英互联网小额贷款有限公司	47,443,315.01	2,443,315.01	股权转让	协议转让	境内

**(九) 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**(十) 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	24,455,424.66	105,000,000.00
贷款和应收款（理财产品）	40,000,000.00	80,471,506.85
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	6,006,548.84	26,337,484.01
预缴企业所得税	583,793.79	528,764.59
预缴其他税金	1,648,910.24	1,771,975.56
合计	72,694,677.53	214,109,731.01



**(十一)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：	217,720,000.00	13,685,245.22	204,034,754.78	234,765,000.00	29,015,000.00	205,750,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	217,720,000.00	13,685,245.22	204,034,754.78	234,765,000.00	29,015,000.00	205,750,000.00
合计	217,720,000.00	13,685,245.22	204,034,754.78	234,765,000.00	29,015,000.00	205,750,000.00

**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		
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	
上海龙软信息技术有限公司	16,720,000.00			16,720,000.00	11,970,000.00	910,375.67		12,880,375.67	19.00	
上海数筏金融信息服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		804,869.55		804,869.55	25.00	
上海狮王黄金有限责任公司	17,045,000.00		17,045,000.00		17,045,000.00		17,045,000.00		0.00	
合计	234,765,000.00		17,045,000.00	217,720,000.00	29,015,000.00	1,715,245.22	17,045,000.00	13,685,245.22	/	

其他说明

√适用 □不适用

2018年8月，本公司与上海铃孚互联网科技有限公司（以下简称“铃孚互联网”）签订了股权转让协议，协议约定本公司以200万元人民币将其持有的上海狮王黄金有限责任公司（以下简称“狮王黄金”）35%股权转让给铃孚互联网，转让完成后铃孚互联网持有狮王黄金100%的股权，本公司不再持有狮王黄金的股权。

## 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	合计
期初已计提减值余额	29,015,000.00	29,015,000.00
本期计提	1,715,245.22	1,715,245.22
其中：从其他综合收益转入		
本期减少	17,045,000.00	17,045,000.00
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	13,685,245.22	13,685,245.22

## 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

## (十二) 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

## (十三) 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

## (十四) 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	142,473,646.04			-2,698,680.74						139,774,965.30	139,774,965.30
DZH (HK) Investment Holding Company Limited (大智慧(香港)投资控股有限公司)	327,159,949.67		282,864,900.00	-1,768,403.43	1,771,564.90	-44,298,211.14					
宁波恺英互联网小额贷款有限公司	45,435,400.22		45,000,000.00	-435,400.22							
小计	515,068,995.93		327,864,900.00	-4,902,484.39	1,771,564.90	-44,298,211.14				139,774,965.30	139,774,965.30
合计	515,068,995.93		327,864,900.00	-4,902,484.39	1,771,564.90	-44,298,211.14				139,774,965.30	139,774,965.30

## 其他说明

2018 年 11 月公司将其所持有的大智慧（香港）投资控股有限公司 41.75%的股权以人民币 45,507.50 万元转让给恒生电子股份有限公司。本次股权转让完成后，公司不再持有大智慧（香港）投资控股有限公司的股权。

2018 年 11 月，子公司上海大智慧信息科技有限公司将其持有的宁波恺英互联网小额贷款有限公司 15%的股权以人民币 4,928.57 万元转让给宁波市金融控股有限公司。同时与原股东中颐财务咨询集团股份有限公司签订了补充协议，协议约定，上海大智慧信息科技有限公司因不再承担追讨目标公司剩余借贷业务产品回款的风险，也不承担追讨相关债权需要投入的人力和资金成本，由中颐财务咨询集团股份有限公司全部承担，故股权转让款中除注册资本外的转让溢价 428.57 万元由中颐财务享有。截止 2018 年 12 月 31 日，因上述股权转让变更登记手续尚在办理中，本公司将该项权益性投资转入“持有待售资产”列报。

**(十五) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	223,237,006.44	223,237,006.44
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	223,237,006.44	223,237,006.44
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	55,749,700.10	55,749,700.10
2.本期增加金额	11,092,425.61	11,092,425.61
(1) 计提或摊销	11,092,425.61	11,092,425.61
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	66,842,125.71	66,842,125.71
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	156,394,880.73	156,394,880.73
2.期初账面价值	167,487,306.34	167,487,306.34

**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

**(十六) 固定资产****1、 总表情况****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,722,992.61	28,371,153.17
固定资产清理		
合计	23,722,992.61	28,371,153.17

其他说明：

适用 不适用**2、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	运输工具	办公及电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>			
1.期初余额	5,606,711.92	124,464,119.94	130,070,831.86
2.本期增加金额		8,791,258.85	8,791,258.85
(1) 购置		7,441,099.51	7,441,099.51
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 外币报表折算差额		1,350,159.34	1,350,159.34
3.本期减少金额		26,079,510.22	26,079,510.22
(1) 处置或报废		26,079,510.22	26,079,510.22
4.期末余额	5,606,711.92	107,175,868.57	112,782,580.49
<b>二、累计折旧</b>			
1.期初余额	3,476,883.64	95,920,760.16	99,397,643.80
2.本期增加金额	354,006.72	11,460,163.84	11,814,170.56
(1) 计提	354,006.72	10,428,202.91	10,782,209.63
(2) 外币报表折算差额		1,031,960.93	1,031,960.93
3.本期减少金额		23,067,798.36	23,067,798.36
(1) 处置或报废		23,067,798.36	23,067,798.36
4.期末余额	3,830,890.36	84,313,125.64	88,144,016.00
<b>三、减值准备</b>			
1.期初余额		2,302,034.89	2,302,034.89
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额		1,386,463.01	1,386,463.01
(1) 处置或报废		1,386,463.01	1,386,463.01
4.期末余额		915,571.88	915,571.88
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	1,775,821.56	21,947,171.05	23,722,992.61
2.期初账面价值	2,129,828.28	26,241,324.89	28,371,153.17

**(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	3,071,000.00	2,019,603.12	915,571.88	135,825.00	

## (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

## 3、 固定资产清理

适用 不适用

## (十七) 在建工程

## 1、 总表情况

## (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	226,883.29	370,772.13
工程物资		
合计	226,883.29	370,772.13

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在建工程

## (1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼及装修工程				42,524.27		42,524.27
恒生二期、三期电子商务软件	166,538.46		166,538.46	328,247.86		328,247.86
税控服务器	60,344.83		60,344.83			
合计	226,883.29		226,883.29	370,772.13		370,772.13

## 3、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 15 楼前台改造工程 SHGF221		42,524.27	99,223.30		141,747.57							自有资金
由 11 楼培训室、接待室改造工程 GF2018-P006			117,087.38		117,087.38							自有资金
税控服务器 GF2018-P102			60,344.83			60,344.83		15.00%				自有资金
ERP 服务器			17,672.41	17,672.41								自有资金
恒生二期电子商务软件		271,837.60		105,299.14		166,538.46		73.04%				自有资金
恒生三期电子商务软件		56,410.26		56,410.26								自有资金
合计		370,772.13	294,327.92	179,381.81	258,834.95	226,883.29	/	/			/	/

## (1) 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

## 4、工程物资

## (1) 工程物资情况

□适用 √不适用

## (十八) 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

## (十九) 油气资产

□适用 √不适用

## (二十) 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	158,312,771.59	30,372,583.63	188,685,355.22
2.本期增加金额	761,089.23	2,093,380.38	2,854,469.61
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4)本期购置/研发等增加	303,042.17	657,610.61	960,652.78
(5)外币报表折算差额	458,047.06	1,435,769.77	1,893,816.83
3.本期减少金额	5,400,000.00		5,400,000.00
(1)处置			
(2)合并范围变化而减少	5,400,000.00		5,400,000.00
4.期末余额	153,673,860.82	32,465,964.01	186,139,824.83
二、累计摊销			
1.期初余额	101,216,934.72	17,488,595.49	118,705,530.21
2.本期增加金额	2,150,985.72	5,324,713.03	7,475,698.75
(1)计提			
(2)本期购置/研发等增加	1,809,081.48	4,443,692.07	6,252,773.55
(3)外币报表折算差额	341,904.24	881,020.96	1,222,925.20
3.本期减少金额	3,000,000.00		3,000,000.00
(1)处置			
(2)合并范围变化而减少	3,000,000.00		3,000,000.00
4.期末余额	100,367,920.44	22,813,308.52	123,181,228.96
三、减值准备			
1.期初余额	49,737,094.03		49,737,094.03
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额	2,400,000.00		2,400,000.00
(1)处置			
(2)合并范围变化而减少	2,400,000.00		2,400,000.00
4.期末余额	47,337,094.03		47,337,094.03
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,968,846.35	9,652,655.49	15,621,501.84
2.期初账面价值	7,358,742.84	12,883,988.14	20,242,730.98



## 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

## (二十一)开发支出

□适用 √不适用

## (二十二)商誉

## 1、商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置	合并范围变化而减少	
上海大智慧财汇数据科技有限公司	97,314,694.17					97,314,694.17
上海大智慧基金销售有限公司	147,793.66					147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57					1,242,922.57
DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	17,722,424.81					17,722,424.81
DZH Financial Research, Inc.	23,983,994.09		1,156,003.78			25,139,997.87
阿斯达克网络信息有限公司	156,665,920.01					156,665,920.01
Dzh International Pte.Ltd (大智慧国际有限公司)	15,476,864.45		745,968.91			16,222,833.36
上海搬矿网络科技有限公司	3,165,996.19			3,165,996.19		
合计	315,720,609.95		1,901,972.69	3,165,996.19		314,456,586.45

## 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	外币报表折算差额	处置	合并范围变化而减少	
上海大智慧基金销售有限公司	147,793.66					147,793.66
北京慧远保银信息技术有限公司	1,242,922.57					1,242,922.57
DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司)	17,722,424.81					17,722,424.81
上海搬矿网络科技有限公司	3,165,996.19			3,165,996.19		
合计	22,279,137.23			3,165,996.19		19,113,141.04

## 3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

适用 不适用

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

(1) 公司期末对收购上海大智慧财汇数据科技有限公司形成的商誉进行了减值测试, 并聘请了坤元资产评估有限公司对其可回收价值进行了评估, 出具了坤元评报(2019)47 号《上海大智慧股份有限公司商誉减值测试涉及的上海大智慧财汇数据科技有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》。经测试, 因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

(2) 公司期末对收购 DZH Financial Research, Inc. 形成的商誉进行了减值测试, 并聘请了 PKF Shiodome Partners Limited. 对其可回收价值进行了评估, 出具了《Purchase Price Allocation (PPA) Report》。经测试, 因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

(3) 公司期末对收购阿斯达克网络信息有限公司形成的商誉进行了减值测试, 并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估, 出具了档案编号为 AK/BV5374/FEB19 《“公允价值减去处置费用后的净额”评估》。经测试, 因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

(4) 公司期末对收购 Dzh International Pte.Ltd 形成的商誉进行了减值测试, 并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估, 分别出具了档案编号为 OA/BVIA5175/NOV18/AK(d) (子公司 DZH (Thailand) Limited)、OA/BVIA5175/NOV18/AK(c) (子公司 DZH International Sdn Bhd) 的《“使用价值”评估》。经测试, 因收购上述子公司形成的商誉本期末未发生减值。

#### 5、商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 上海大智慧财汇数据科技有限公司的商誉形成说明

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

**北京慧远保银信息技术有限公司的商誉形成说明**

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

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

本公司于2013年支付6,558,412.28新加坡元合并成本收购了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。

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

本公司于2012年支付330,000,000日元合并成本收购了DZH Financial Research, Inc. 100%的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币23,264,970.64元，确认为DZH Financial Research, Inc. 相关的商誉。本期因期初期末汇率差增加商誉1,156,003.78元，累计汇率差影响数1,875,027.23元，商誉期末余额为25,139,997.87元。

**阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明**

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

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

本公司于2014年支付5,616万港元合并成本收购了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745,968.91元，累计汇率差影响数1,631,911.56元，商誉期末余额为16,222,833.36元。

**上海搬矿网络科技有限公司的商誉形成说明**

本公司于2016年支付743万元合并成本收购了上海搬矿网络科技有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币3,165,996.19元，确认为上海搬矿网络科技有限公司相关的商誉。2018年公司将其所持有的100%的股权转让给自然人李庆，公司对其失去控制权，由于不再纳入合并范围减少商誉3,165,996.19元。

**(二十三) 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	8,728,365.82	523,950.35	3,464,027.49		5,788,288.68
合计	8,728,365.82	523,950.35	3,464,027.49		5,788,288.68

**(二十四) 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	1,512,590.80	226,888.62	1,325,892.52	198,883.87
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,249,697.27	435,019.62	900,941.07	313,617.58
合计	2,762,288.07	661,908.24	2,226,833.59	512,501.45

## 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	18,017,568.11	2,446,785.75	20,767,377.91	2,829,343.26
可供出售金融资产公允价值变动	497,835.68	84,217.82		
合计	18,515,403.79	2,531,003.57	20,767,377.91	2,829,343.26

## 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	2,559,026,759.17	2,593,104,465.08
资产减值准备	60,944,910.19	48,019,346.34
预提费用		12,955,264.21
预计负债	170,849,526.46	215,989,520.65
广告费超支	32,358,005.87	196,337,759.87
合计	2,823,179,201.69	3,066,406,356.15

## 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
2018 年		46,775,849.11	
2019 年	117,729,564.34	388,763,535.58	
2020 年	44,278,280.20	454,678,162.34	
2021 年	44,248,823.84	1,536,662,287.71	
2022 年	84,235,405.18	166,224,630.34	
2023 年	36,792,990.39		
2024 年	114,164,319.55		
2025 年	409,005,045.82		
2026 年	1,490,567,890.80		
2027 年	119,432,012.48		
2028 年	98,572,426.57		
合计	2,559,026,759.17	2,593,104,465.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

## (二十五)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	919,758.36	968,247.89
合计	919,758.36	968,247.89

## (二十六)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

## (二十七)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

## (二十八)衍生金融负债

□适用 √不适用

**(二十九) 应付票据及应付账款****1、 总表情况****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	145,549,626.31	148,327,147.85
合计	145,549,626.31	148,327,147.85

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 应付票据****(1) 应付票据列示**

□适用 √不适用

**3、 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	145,409,626.31	148,071,422.85
非流动资产欠款	140,000.00	255,725.00
合计	145,549,626.31	148,327,147.85

**(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) 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	128,096,728.11	123,862,057.90
合计	128,096,728.11	123,862,057.90

**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**(三十一)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	41,381,573.32	230,882,057.24	231,040,603.28	41,223,027.28
二、离职后福利-设定提存计划		17,492,166.91	17,492,166.91	
三、辞退福利		251,584.00	251,584.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,381,573.32	248,625,808.15	248,784,354.19	41,223,027.28

**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	41,381,573.32	203,649,000.68	204,272,015.46	40,758,558.54
二、职工福利费		9,935,712.67	9,935,712.67	
三、社会保险费		9,456,536.02	9,456,536.02	
其中：医疗保险费		8,465,280.32	8,465,280.32	
工伤保险费		157,224.05	157,224.05	
生育保险费		834,031.65	834,031.65	
四、住房公积金		6,379,767.82	6,379,767.82	
五、工会经费和职工教育经费		1,256,222.80	791,754.06	464,468.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		204,817.25	204,817.25	
合计	41,381,573.32	230,882,057.24	231,040,603.28	41,223,027.28

**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		17,059,120.49	17,059,120.49	
2、失业保险费		433,046.42	433,046.42	
3、企业年金缴费				
合计		17,492,166.91	17,492,166.91	

其他说明：

适用 不适用**(三十二)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	3,592,350.93	2,870,159.45
营业税	108,156.01	108,106.01
企业所得税	3,801,540.83	882,169.04
个人所得税	1,800,567.79	1,096,713.65
城市维护建设税	25,147.73	31,203.67
房产税	409,130.37	340,920.01
教育费附加	59,751.48	96,978.79
土地使用税	5,025.00	5,025.00
印花税	80,389.60	77,964.50
河道管理费	1,081.60	1,081.10
水利基金	1,003.03	1,361.13
文化事业建设费	220,728.61	49,900.86
其他	835.86	1,134.27
合计	10,105,708.84	5,562,717.48

**(三十三) 其他应付款****1、 总表情况****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	349,969.05	
其他应付款	88,389,327.20	100,808,914.41
合计	88,739,296.25	100,808,914.41

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 应付利息****(1) 分类列示**

□适用 √不适用

**3、 应付股利****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-杨建萍	349,969.05	
合计	349,969.05	

**4、 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	10,892,897.35	11,798,969.61
费用	67,403,949.75	716,242.22
其他企业间往来	9,655,334.14	7,209,343.62
关联方借款		80,000,000.00
非流动资产欠款	437,145.96	1,084,358.96
合计	88,389,327.20	100,808,914.41

**(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**(三十四) 持有待售负债**适用 不适用**(三十五) 1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**(三十六) 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

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**(三十七) 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**(三十八) 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

**(三十九)长期应付款****1、总表情况****(1) 分类列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**3、专项应付款****(1) 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**(四十)长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(四十一)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	215,989,520.65	170,849,526.46	
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
其他			
合计	215,989,520.65	170,849,526.46	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：对可能导致公司承担赔偿责任尚未判决的诉讼，公司结合二审判决的赔偿标准及可获取的原告股票交易记录确认预计负债。详见附注十三、承诺及或有事项（二）

#### (四十二) 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,500,000.00	174,999.72	1,325,000.28	政府专项资金
合计		1,500,000.00	174,999.72	1,325,000.28	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
全球金融大数据平台		1,500,000.00		174,999.72		1,325,000.28	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

#### (四十三) 其他非流动负债

适用 不适用

#### (四十四) 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

**(四十五)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

**(四十六)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）	1,025,372,029.60	552,986.30		1,025,925,015.90
其他资本公积	163,680,451.14		44,298,211.14	119,382,240.00
合计	1,189,052,480.74	552,986.30	44,298,211.14	1,145,307,255.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加资本溢价 552,986.30 元系控股股东张长虹向本公司提供无偿借款，按照权益性交易核算利息增加资本公积。

(2) 2018 年 11 月公司将其所持有的大智慧（香港）投资控股有限公司 41.75% 的股权以人民币 45,507.50 万元转让给恒生电子股份有限公司。本次股权转让完成后，公司不再持有大智慧（香港）投资控股有限公司的股权，从而转出原权益法确认的大智慧（香港）投资控股有限公司其他权益变动，减少资本公积 44,298,211.14 元。

**(四十七)库存股**

□适用 √不适用

## (四十八)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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	21,505,794.69	16,398,628.63		84,217.82	16,314,410.81		37,820,205.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	394,117.07						394,117.07
可供出售金融资产公允价值变动损益		455,424.66		84,217.82	371,206.84		371,206.84
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	21,111,677.62	15,943,203.97			15,943,203.97		37,054,881.59
其他综合收益合计	21,505,794.69	16,398,628.63		84,217.82	16,314,410.81		37,820,205.50

## (四十九)专项储备

□适用 √不适用

**(五十) 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

**(五十一) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,872,514,446.42	-2,255,439,096.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,872,514,446.42	-2,255,439,096.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,313,396.16	382,924,649.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,764,201,050.26	-1,872,514,446.42

**(五十二) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	586,131,535.94	237,626,688.97	628,588,042.35	241,380,759.18
其他业务	7,506,596.52	11,297,929.34	9,648,150.00	11,549,042.53
合计	593,638,132.46	248,924,618.31	638,236,192.35	252,929,801.71

**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	226,437,443.19	91,211,397.39
金融资讯及数据移动终端服务系统	31,264,367.50	18,936,421.95
证券公司综合服务系统	92,456,942.77	35,408,211.43
港股服务系统	164,463,411.29	70,955,529.05
直播平台	8,809,447.59	16,806,064.30
其他	62,699,923.60	4,309,064.85
合计	586,131,535.94	237,626,688.97

**(五十三)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	-4,464,759.06	-1,319,029.86
城市维护建设税	226,370.00	244,650.81
教育费附加	164,127.84	302,896.18
资源税		
房产税	1,603,664.46	866,926.02
土地使用税	23,392.36	33,556.76
车船使用税	2,034.10	12,690.00
印花税	680,802.31	697,001.38
文化事业建设费	984,200.76	458,233.17
合计	-780,167.23	1,296,924.46

**(五十四)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	38,184,163.51	66,221,695.78
广告宣传费	1,530,048.47	8,580,091.18
职工薪酬	35,470,403.06	30,182,320.33
差旅费	1,644,107.92	1,261,984.09
业务招待费	1,201,147.88	1,452,223.46
手续费	1,642,794.64	962,225.57
邮电通讯费	2,010,005.47	4,985,442.74
折旧费	685,473.89	2,100,014.49
无形资产摊销	1,138,729.72	1,420,000.00
劳务费	13,156.77	1,135,436.88
其他	5,877,799.18	5,944,049.81
合计	89,397,830.51	124,245,484.33

**(五十五)管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,080,778.64	124,369,428.92
租赁费	26,981,557.69	29,925,084.52
聘请中介机构费	11,097,052.46	8,980,256.46
无形资产摊销	5,306,827.13	7,907,850.13
折旧费	4,604,470.51	5,268,499.45
物业能源费	7,163,818.41	8,762,806.45
差旅费	2,679,323.55	6,976,561.32
业务招待费	2,489,218.57	1,405,988.81
长期待摊费用摊销	1,614,935.49	6,154,291.62
其他	6,702,332.85	12,303,450.07
合计	165,720,315.30	212,054,217.75

**(五十六)研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,870,705.46	117,573,020.28
折旧费	2,705,592.39	8,373,358.54
无形资产摊销	53,561.39	8,821,337.97
差旅费	327,528.46	296,044.63
认证鉴定评审验收费	260,660.39	77,637.90
设备维护费	123,143.30	750,393.45
其他	88,594.33	18,179.95
合计	108,429,785.72	135,909,972.72

**(五十七)财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	585,973.80	2,927,013.70
减：利息收入	-11,779,774.23	-4,889,667.31
汇兑损益	2,241,256.94	748,621.52
其他	163,555.00	192,458.10
合计	-8,788,988.49	-1,021,573.99

**(五十八)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	872,198.74	1,106,570.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	1,715,245.22	2,039,081.35
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		2,400,000.00
十三、减值损失		3,165,996.19
十四、其他	2,443,315.01	
合计	5,030,758.97	8,711,648.41

其他说明：

十四、其他：划分为持有待售的资产减值损失



**(五十九) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,811,003.64	289,628.42	与收益相关
金融终端二期		1,760,000.00	与收益相关
2012 科技部支撑计划		191,600.00	与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金		50,000.00	与收益相关
“大智慧财经”金融信息服务平台		200,000.00	与收益相关
现货市场交易平台 14DZ	300,000.00	300,000.00	与收益相关
金融信息云服务平台	330,000.00	60,000.00	与收益相关
科委创新资金		100,000.00	与收益相关
专利著作权资助	4,768.00	13,306.00	与收益相关
研发机构补贴		2,800,000.00	与收益相关
开发扶持资金	380,000.00	940,000.00	与收益相关
失业保险岗位补贴	178,192.00		与收益相关
全球金融大数据服务平台	174,999.72		与资产相关
科技小巨人	3,000,000.00		与收益相关
浦东新区财政局财政补贴	500,000.00		与收益相关
Employee credit from government	98,910.88	173,233.93	与收益相关
三代手续费返还	2,044,277.73		与收益相关
合计	8,822,151.97	6,877,768.35	

**(六十) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,909,713.15	-922,966.52
处置长期股权投资产生的投资收益	150,776,744.57	291,039,672.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		117,676.81
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,055,875.36	509,993.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,502,300.99	4,961,739.05
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		215,073,787.30
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	179,244,634.07	510,779,902.51

**(六十一)公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(六十二)资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-368,733.89	-1,238,571.67	-368,733.89
合计	-368,733.89	-1,238,571.67	-368,733.89

**(六十三)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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,858,000.00	
其他	2,593,926.66	1,538,669.58	2,593,926.66
合计	2,593,926.66	3,396,669.58	2,593,926.66

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
企业发展扶持基金		1,858,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**(六十四) 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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,400.00	169,950.82	5,400.00
罚款支出	11,532.22	191.67	11,532.22
非流动资产报废损失	11,049.30	368,957.21	11,049.30
违约金	7,202,091.23	145,425.00	7,202,091.23
预计负债	48,414,127.64	27,289,030.04	48,414,127.64
执行费	357,822.67		357,822.67
滞纳金		249,699.54	
其他	210,246.23	135.02	210,246.23
合计	56,212,269.29	28,223,389.30	56,212,269.29

**(六十五) 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	11,993,047.19	15,513,511.33
递延所得税费用	-523,353.60	-2,834,090.49
合计	11,469,693.59	12,679,420.84

**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	119,783,688.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,967,553.33
子公司适用不同税率的影响	25,840,667.02
调整以前期间所得税的影响	27,189.73
非应税收入的影响	-10,761,748.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,866,874.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,915,988.27
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	25,658,706.15
税法规定额外可扣除费用的影响	-12,213,560.89
所得税费用	11,469,693.59

其他说明：

□适用 √不适用

**(六十六) 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	7,290,412.77	9,989,301.97
存款利息收入	12,476,141.97	3,050,216.30
政府补助	6,437,817.92	8,396,139.93
保证金、押金、备用金	10,083,099.91	13,785,198.19
资金往来收到的现金	124,781,922.61	7,951,287.47
其他	219,331,072.61	538,669.58
合计	380,400,467.79	43,710,813.44

**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	15,889,725.94	24,231,152.23
费用支出	92,640,322.93	157,670,249.56
银行手续费	163,555.00	192,458.10
现金捐赠支出		161,130.82
罚款支出	11,532.22	249,891.21
保证金、押金、备用金	9,496,961.86	13,619,060.54
资金往来支付的现金	120,828,914.58	5,097,492.96
其他	633,745,078.83	215,145,560.01
合计	872,776,091.36	416,366,995.43

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**5、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向股东借款支付的资金	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

## (六十七)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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	108,313,995.30	382,830,174.59
加：资产减值准备	5,030,758.97	8,711,648.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,874,635.24	30,379,509.50
无形资产摊销	6,499,118.24	21,254,896.12
长期待摊费用摊销	3,464,027.49	6,422,992.55
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）	374,133.89	1,247,391.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,049.30	368,957.21
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		192,501.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,827,230.74	3,675,635.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-179,244,634.07	-510,779,902.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-149,406.79	-1,251,674.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-382,557.51	-1,582,415.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	-88,778.28	-15,227.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,760,040.92	-2,415,594.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,698,082.17	-125,778,541.27
其他	-385,000,000.00	-215,031,674.85
经营活动产生的现金流量净额	-378,012,304.39	-401,771,325.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	510,116,758.78	381,297,764.30
减：现金的期初余额	381,297,764.30	532,769,779.27
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	128,818,994.48	-151,472,014.97

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 3、本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币  
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,109.96
其中：上海搬矿网络科技有限公司	8,109.96
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	110.04
其中：上海搬矿网络科技有限公司	110.04
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：上海搬矿网络科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	7,999.92

**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	510,116,758.78	381,297,764.30
其中： 库存现金	43,059.58	99,873.13
可随时用于支付的银行存款	509,904,583.26	380,936,397.52
可随时用于支付的其他货币资金	169,115.94	261,493.65
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	510,116,758.78	381,297,764.30
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	600,000,000.00	215,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**(六十八) 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

**(六十九) 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	600,000,000.00	定期存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	600,000,000.00	/

## (七十) 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			249,855,116.93
其中：美元	485,803.76	6.8632	3,334,167.54
欧元	12,107.13	7.8473	95,008.28
港币	206,128,354.02	0.8762	180,609,663.79
日元	232,071,612.00	0.0619	14,362,215.85
马来西亚令吉	4,108,025.33	1.6479	6,769,647.72
泰铢	532,773.53	0.2110	112,401.85
新加坡元	8,886,228.05	5.0062	44,486,234.87
越南盾	290,654,057.00	0.0003	85,777.03
应收账款			42,270,374.09
其中：美元			
欧元			
港币	31,911,116.95	0.8762	27,960,520.67
日元	33,770,803.00	0.0619	2,089,973.69
马来西亚令吉	521,161.91	1.6479	858,826.87
泰铢	915,293.40	0.2110	193,103.95
新加坡元	2,230,823.56	5.0062	11,167,948.91
其他应收款			8,398,107.24
港币	6,432,150.55	0.8762	5,635,850.31
日元	31,088,622.00	0.0619	1,923,981.55
马来西亚令吉	115,484.85	1.6479	190,308.41
泰铢	48,045.02	0.2110	10,136.29
新加坡元	127,408.15	5.0062	637,830.68
应付账款			13,866,530.89
港元	14,677,709.24	0.8762	12,860,608.84
日元	3,435,890.00	0.0619	212,636.92
马来西亚令吉	4,642.40	1.6479	7,650.25
新加坡元	156,932.38	5.0062	785,634.88
其他应付款			6,556,598.06
港元	4,787,770.42	0.8762	4,195,044.44
日元	5,845,352.00	0.0619	361,751.30
马来西亚令吉	783,060.09	1.6479	1,290,410.98
泰铢	144,973.09	0.2110	30,585.69
新加坡元	135,592.99	5.0062	678,805.65

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

√适用 □不适用

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
DZH NEXTVIEW PTE LTD	新加坡	新加坡元	当地货币
DZH International Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚林吉特	当地货币
DZH (Thailand) Limited	泰国	泰国铢	当地货币

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

**(七十一)套期**

适用 不适用

**(七十二)其他**

适用 不适用

**六、合并范围的变更****(一)非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(二)同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三)反向购买**

适用 不适用



**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海搬矿网络科技有限公司	784,804.53	100	转让	2018年12月24日	控制权转移的手续已办妥,股权转让款已收到	-64,472.90						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海大智慧软件开发有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 498 号 14 幢 22301-1816 座	计算机软件的开发与销售		100.00	设立或投资
上海大智慧信息科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区峨山路 91 弄 20 号 1 幢 8 层北单元	计算机软件的开发与销售	100.00		设立或投资
合肥大智慧信息技术有限公司	合肥市	合肥市望江西路 99 号安高城市广场办 1702 室	计算机软件的开发及销售	100.00		设立或投资
大智慧信息技术有限公司	北京市	北京市西城区白纸坊东街 2 号院 6 号楼 609 室	计算机软件开发	100.00		设立或投资
上海天蓝蓝投资管理有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区张杨路 88 号 7 层 701	投资管理	100.00		设立或投资
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	北京市	北京市房山区长阳镇碧桂园 3 号商业楼 5 幢一层-11	投资及化工贸易	100.00		设立或投资
深圳市前海博盈石油化工投资有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	化工贸易	100.00		设立或投资
广东财慧贵金属经营有限公司	广州市	广州市南沙区海滨路 171 号南沙金融大厦 16 楼 1601 室之 59	贵金属及投资		70.00	设立或投资
上海大智慧基金销售有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 1102 单元	咨询服务	100.00		同一控制下企业合并
阿斯达克网络信息有限公司	香港	43/F, AXA Tower, Landmark East, 100 How Ming Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	Provision of financial information services	100.00		非同一控制下企业合并
阿斯达克有限公司	香港	43/F, AXA Tower, Landmark East, 100 How Ming Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company		100.00	非同一控制下企业合并
上海大智慧财汇数据科技有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 498 号 12 幢 21501-21507 室	计算机软硬件开发与销售	100.00		非同一控制下企业合并
DZH Financial Research, Inc.	日本	Seiroka Tower 32F., 8-1, Akashi-cho, Chuo-ku, Tokyo 104-0044, Japan	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
DZH NEXTVIEW PTE LTD (新思维私人有限公司)	新加坡	39 Robinson Road, #16-01 Robinson Point, Singapore 068911	Provision of financial information services	100.00		非同一控制下企业合并
DZH International Sdn. Bhd	马来西亚	Level 21-3, Menara Worldwide, No. 198, Jalan Bukit Bintang, 55100 Kuala Lumpur, Malaysia	Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company		100.00	非同一控制下企业合并
DZH (Thailand) Limited	泰国	3/472 Supalai Park Phahonyotin, Soi Phahonyotin 21 Jatuchak, Jatuchak district Bangkok	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100.00	非同一控制下企业合并
奈思飞信息技术(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 351 号 2 号楼 676-02 室	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并
Nextview (Vietnam) Ltd (新思维(越南)国际有限公司)	越南	19th Floor Saigon Trade Centre, #37 Ton Duc Thang St, Ward Ben Nghe, District 1, HCMC, Vietnam	Business & Management Consultancy in Financial Software and Information		100.00	非同一控制下企业合并

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

## 2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东财慧贵金属经营有限公司	30%	599.14	349,969.05	1,273,544.03

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	5,413,654.25		5,413,654.25	1,168,507.50		1,168,507.50	5,409,713.13		5,409,713.13			

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		1,997.12	1,997.12	4,047,512.46	23,137.86	-314,917.51	-314,917.51	55,543.52

## 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	杭州市	浙江省杭州市西湖区三墩镇萍水西街 80 号优盘时代中心 1 号楼 12 层	信息传输、软件和信息技术服务业	49.00		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	8,002,604.71	14,153,115.78
非流动资产	318,646.94	709,614.40
资产合计	8,321,251.65	14,862,730.18
流动负债	10,370,515.05	11,126,613.01
非流动负债		
负债合计	10,370,515.05	11,126,613.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-2,049,263.40	3,736,117.17
按持股比例计算的净资产份额	-1,004,139.07	1,830,697.41
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	139,774,965.30	142,473,646.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	359,947.62	351,428.58
净利润	-5,785,380.57	-6,381,163.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,785,380.57	-6,381,163.61
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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
杭州大彩网络科技有限公司		-136,155.75	-136,155.75

**7、 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**(四) 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**八、 与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

风险管理目标和政策:

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

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司应收账款中，欠款金额前五大客户的

应收账款占本公司应收账款总额的 16.99% (2017 年: 22.20%); 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 87.09% (2017 年: 84.98%)。

## (二) 市场风险

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

### (1) 利率风险

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

### (2) 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外, 公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2018 年度及 2017 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	3,334,167.54	246,520,949.39	249,855,116.93	7,599,585.95	176,065,126.47	183,664,712.42
应收账款		45,890,468.94	45,890,468.94		15,774,324.41	15,774,324.41
其他应收款		9,772,147.62	9,772,147.62		2,877,452.64	2,877,452.64
应付账款		13,380,665.59	13,380,665.59		752,798.90	752,798.90
其他应付款		15,193,826.63	15,193,826.63		2,231,105.44	2,231,105.44
合计	3,334,167.54	330,758,058.17	334,092,225.71	7,599,585.95	197,700,807.86	205,300,393.81

于 2018 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 277,784.02 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 7,933.19 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 1,199,245.02 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 2,343,071.11 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 645,117.93 元; 如果人民币对越南盾升值或贬值 10%, 则公司将增加或减少净利润 7,119.50 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 10,712.37 元; 管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对各外币可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

单位:元 币种:人民币

项目	年末余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
金融负债:			
应付账款	145,549,626.31		145,549,626.31
其他应付款	83,506,511.57	5,232,784.68	88,739,296.25
合计	229,056,137.88	5,232,784.68	234,288,922.56

单位:元 币种:人民币

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

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### (八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### (九) 其他

适用 不适用



## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业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：35.46%。张长虹先生及其一致行动人共持有本公司42.31%股权，为本公司的最终实际控制人。

本企业最终控制方是张长虹先生

其他说明：

无

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

### (四) 其他关联方情况

适用 不适用

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

### (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

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州大彩网络科技有限公司	利息		31,674.85
杭州大彩网络科技有限公司	综合服务费	51,080.18	
上海龙软信息技术有限公司	综合服务费	29,532.68	89,396.24
上海狮王黄金有限责任公司	软件服务费		304,521.69
上海数筏金融信息服务有限公司	广告发布费	33,018.87	
上海梦筏文化传媒有限公司	广告发布费	44,905.66	
上海数筏金融信息服务有限公司	综合服务费	709,245.28	
Ayers Solutions Limited	软件服务费	316,037.73	113,207.54
湘财证券股份有限公司	软件服务费	554,616.35	576,867.91
湘财证券股份有限公司	证券信息费	1,713,964.50	117,811.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海龙软信息技术有限公司	房屋租赁	67,825.00	366,910.81

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## 4、 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## 5、 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

## 6、 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州大彩网络科技有限公司	转让固定资产	70,963.96	
上海龙软信息技术有限公司	转让固定资产	23,344.35	
上海数筏金融信息服务有限公司	转让固定资产		19,238.83

## 7、 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	649.78	749.42

## 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	上海梦筏文化传媒有限公司	85,000.00			

#### 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
预收账款	湘财证券股份有限公司	1,580,862.05	2,661,014.48
其他应付款	杨建萍	349,969.05	

### (七) 关联方承诺

适用 不适用

**(八)其他**适用 不适用**十一、 股份支付****(一)股份支付总体情况**适用 不适用**其他说明**

本公司于 2015 年 11 月 6 日召开的第三届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过了《2015 年员工持股计划（草案）》及相关议案，并经 2015 年 12 月 3 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过，本期员工持股计划存续期 36 个月，自股东大会表决通过本计划草案之日起算，即 2015 年 12 月 3 日至 2018 年 12 月 2 日止。2016 年 1 月，公司控股股东张长虹先生与员工签署了《员工股票收益权捐赠协议》（以下简称“《捐赠协议》”），详见公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于 2015 年员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：临 2016-006）。按照《捐赠协议》相关规定，在协议生效之日起 12 个月内，若持有人从公司辞职、离职，其全部获赠股票（或股票收益权）将自动由张长虹先生无偿收回，持有人获得公司特别批准的情况除外。截至本期员工持股计划存续期届满之日，张长虹先生向 1,711 名参加对象赠与公司股票 8,804,000 股所对应的收益权，占张长虹先生现在持股总数的 1.25%，占公司总股本的比例为 0.44%。该赠与行为仅针对股票收益权，不会导致二级市场股票出售及公司实际控制人变更等情形出现。经员工持股计划持有人会议审议通过：本期员工持股计划存续期届满自动终止，并对相关收益进行分配。截至 2019 年 2 月 1 日，本期员工持股计划实施完毕。

**(二)以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**(三)以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**(四)股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**(五)其他**适用 不适用

## 十二、 政府补助

## (一) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额上期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
(一)与资产相关的政府补助					
全球金融大数据服务平台	1,500,000.00	递延收益	174,999.72		其他收益
(二)与收益相关的政府补助					
增值税即征即退	1,811,003.64		1,811,003.64	289,628.42	其他收益
金融终端二期				1,760,000.00	其他收益
2012 科技部支撑计划				191,600.00	其他收益
上海市软件和集成电路产业发展专项资金				50,000.00	其他收益
“大智慧财经”金融信息服务平台				200,000.00	其他收益
现货市场交易平台 14DZ	300,000.00		300,000.00	300,000.00	其他收益
金融信息云服务平台	330,000.00		330,000.00	60,000.00	其他收益
科委创新资金				100,000.00	其他收益
专利著作权资助	4,768.00		4,768.00	13,306.00	其他收益
研发机构补贴				2,800,000.00	其他收益
开发扶持资金	380,000.00		380,000.00	940,000.00	其他收益
失业保险岗位补贴	178,192.00		178,192.00		其他收益
科技小巨人	3,000,000.00		3,000,000.00		其他收益
浦东新区财政局财政补贴	500,000.00		500,000.00		其他收益
三代手续费返还	2,044,277.73		2,044,277.73		其他收益
Employee credit from government	98,910.88		98,910.88	173,233.93	其他收益
企业发展扶持基金				1,858,000.00	营业外收入

## (二) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 十三、 承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

## 1、 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见本附注十五（八）1

## (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及上海金融法院（以下简称：“法院”）发来的《应诉通知书》及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，自 2016 年起至 2019 年 3 月 8 日，法院已受理 2739 名原告起诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案。其中，一审裁定撤诉 698 名，一审已判决及驳回共计 1120 名，未决诉讼共计 921 名。公司不服一审判决，已在法定期限内向上一级人民法院提起上诉，二审判决及驳回共计 594 名，其中已申请执行共计 525 名。公司预计一审判决及未决诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，将此涉诉事项确认为预计负债。本报告批准日后，由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量，公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或

期后利润的影响。

## 2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### (三)其他

适用 不适用

## 十四、 资产负债表日后事项

### (一)重要的非调整事项

适用 不适用

### (二)利润分配情况

适用 不适用

根据 2019 年 3 月 19 日第四届董事会 2019 年第二次会议《2018 年度利润分配预案》，公司 2018 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

划分为持有待售的资产和处置组

划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

类别	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
权益性投资							
宁波恺英互联网小额贷款有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		2019 年	股权转让	协议转让	境内

注：2019 年 1 月 23 日，子公司上海大智慧信息科技有限公司将其持有待售的资产宁波恺英互联网小额贷款有限公司已完成工商变更登记并已收回全部转让款项，股权转让交易完成。

## 十五、 其他重要事项

### (一)前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

适用 不适用

#### 2、 未来适用法

适用 不适用

### (二)债务重组

适用 不适用

**(三) 资产置换****1、 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**2、 其他资产置换**

□适用 √不适用

**(四) 年金计划**

□适用 √不适用

**(五) 终止经营**

√适用 □不适用

其他说明：

**1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	108,313,396.16	-148,170,504.98
归属于母公司所有者的终止经营净利润		531,095,154.82

**2、 终止经营净利润**

单位：元 币种：人民币

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

**3、 终止经营现金流量**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额		14,469,640.91
投资活动现金流量净额		-1,453,010.06
筹资活动现金流量净额		

**(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	351,266,528.45	252,511,451.26	10,139,847.25	593,638,132.46
其中：营业收入	351,266,528.45	252,511,451.26	10,139,847.25	593,638,132.46
二、营业总成本	425,065,383.00	193,008,617.34	10,139,847.25	607,934,153.09
其中：营业成本	148,478,012.29	110,586,453.27	10,139,847.25	248,924,618.31
税金及附加	-780,167.23			-780,167.23
销售费用	77,182,964.22	12,214,866.29		89,397,830.51
管理费用	96,909,710.26	68,810,605.04		165,720,315.30
研发费用	108,429,785.72			108,429,785.72
财务费用	-10,216,788.96	1,427,800.47		-8,788,988.49
其中：利息费用	585,973.80			585,973.80
利息收入	11,779,774.23			11,779,774.23
资产减值损失	5,061,866.70	-31,107.73		5,030,758.97
加：其他收益	8,723,241.09	98,910.88		8,822,151.97
投资收益（损失以“-”号填列）	179,244,634.07			179,244,634.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,909,713.15			18,909,713.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-368,733.89			-368,733.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,800,286.72	59,601,744.80		173,402,031.52
加：营业外收入	2,593,926.66			2,593,926.66
减：营业外支出	49,017,204.31	7,195,064.98		56,212,269.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,377,009.07	52,406,679.82		119,783,688.89
资产总额	1,964,750,593.00	382,657,266.86	316,026,279.38	2,031,381,580.48
负债总额	538,705,377.17	58,403,491.27	8,688,951.34	588,419,917.10

## 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

① 2017 年 11 月，本公司与上海由由置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路 428 号由由世纪广场写字楼 1 号楼名义层 10、11、12、15 层整层，建筑面积共计 7,520.74 平米，租赁期自 2018 年 2 月 10 日至 2021 年 2 月 28 日，每日每平方米建筑面积租金 5.9 元，月租金 1,349,659.47 元。

② 2017 年 11 月，本公司与上海由由置业有限公司签订广告位续租协议，本公司向其租赁位于杨高南路 428 号由由世纪广场入口处最北侧的广告牌和 1 号楼大厦顶部的南北两个方位的公司标牌和 LOGO，租赁期自 2018 年 2 月 10 日至 2021 年 2 月 28 日，年净租金为 1,238,095.24 元。

③ 截止至 2018 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 5,083,286.81 元。

### (2) 深圳市中智天一投资管理有限公司

① 2018 年 5 月，本公司与深圳市中智天一投资管理有限公司重新签订物业租赁合同，承租原本公司向其租赁的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 2018 年 6 月 1 日-2021 年 3 月 15 日。第一年月租金为 71,348.00 元，第二年月租金为 75,629.00 元，第三年月租金为 80,167.00 元。

② 截止至 2018 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 163,422.00 元。

### (3) 中印集团文化有限责任公司

① 2017 年 4 月，公司与中印集团文化有限责任公司签订补充及退租协议，调整后本公司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 607B、608B、609 和 610，退租 605，607 及 608，租赁到期日至 2021 年 6 月 30 号，第一年月租金为 165,079.68 元，第二年月租金为 172,995.4 元，第三年月租金为 181,697.91 元，第四及第五年租金为 191,228.31 元。

② 截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司已向中印集团文化有限责任公司支付相关押金 497,882.13 元。

### (4) 重大经营租赁最低租赁付款额：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	20,367,827.96
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	20,571,393.31
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	4,191,417.76
合计	45,130,639.03

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

## 1、 总表情况

## (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	13,546,505.45	7,874,914.47
合计	13,546,505.45	7,874,914.47

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、 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

## 3、 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	14,178,788.63	100.00	632,283.18	4.46	13,546,505.45	8,342,567.97	100.00	467,653.50	5.61	7,874,914.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	14,178,788.63	100.00	632,283.18	/	13,546,505.45	8,342,567.97	100.00	467,653.50	/	7,874,914.47

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	10,837,717.49	541,885.87	5.00
1 年以内小计	10,837,717.49	541,885.87	5.00
1 至 2 年	311,706.20	31,170.62	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	27,158.36	21,726.69	80.00
5 年以上	37,500.00	37,500.00	100.00
合计	11,214,082.05	632,283.18	

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	2,964,706.58		

## (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 164,629.68 元。

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
万流客网络科技（上海）有限公司	3,593,000.00	25.34	179,650.00
上海大智慧财汇数据科技有限公司	2,964,706.58	20.91	
恒泰证券股份有限公司	1,419,000.00	10.01	70,950.00
上海宾谷网络科技有限公司	910,000.00	6.42	45,500.00
北京中盛美广告有限责任公司	849,760.00	5.99	42,488.00
合计	9,736,466.58	68.67	338,588.00

## (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、 总表情况

## (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	740,777.72	1,727,694.06
应收股利		
其他应收款	30,733,953.44	10,675,809.39
合计	31,474,731.16	12,403,503.45

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、 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	740,777.72	1,727,694.06
委托贷款		
债券投资		
合计	740,777.72	1,727,694.06

**(2) 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(3) 应收股利**

适用 不适用

**(4) 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

## 3、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	59.42	45,000,000.00	100.00		45,000,000.00	81.59	44,478,811.65	98.84	521,188.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,735,756.99	40.58	1,803.55	0.01	30,733,953.44	10,154,780.79	18.41	159.75		10,154,621.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	75,735,756.99	100.00	45,001,803.55	/	30,733,953.44	55,154,780.79	100.00	44,478,971.40	/	10,675,809.39

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	45,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	45,000,000.00	45,000,000.00	/	/

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	36,071.00	1,803.55	5.00
1 年以内小计	36,071.00	1,803.55	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	36,071.00	1,803.55	

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	30,699,685.99		

## (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 522,832.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团公司内部往来款	23,743,818.78	3,241,447.17
押金、保证金	6,955,867.21	6,910,138.62
股权转让款	45,000,000.00	45,000,000.00
其他企业间往来	36,071.00	3,195.00
合计	75,735,756.99	55,154,780.79



## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (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	3-4 年	59.42	45,000,000.00
大智慧信息技术有限公司	集团公司内部往来款	15,000,000.00	1 年以内	19.81	
上海由由置业有限公司	押金	5,083,286.81	1-5 年	6.71	
阿斯达克网络信息有限公司	集团公司内部往来款	4,096,414.09	1-3 年	5.41	
Dzh International Pte.Ltd	集团公司内部往来款	2,378,277.82	1 年以内	3.14	
合计	/	71,557,978.72	/	94.49	45,000,000.00

## (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	1,079,905,989.22	441,999,655.14	637,906,334.08	1,087,905,989.22	390,648,519.85	697,257,469.37
对联营、合营企业投资	18,536,122.64	18,536,122.64		131,203,543.26	18,536,122.64	112,667,420.62
合计	1,098,442,111.86	460,535,777.78	637,906,334.08	1,219,109,532.48	409,184,642.49	809,924,889.99

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海大智慧基金销售有限公司	117,291,853.50			117,291,853.50	12,316,001.71	110,228,830.17
上海大智慧信息科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
AASTOCKS.COM LIMITED(阿斯达克网络信息有限公司)	290,535,555.00			290,535,555.00		
上海大智慧财汇数据科技有限公司	130,784,500.00			130,784,500.00		
合肥大智慧信息技术有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		225,574,300.00
大智慧信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	46,175,432.32	50,000,000.00
北京慧远保银信息技术有限公司	10,240,000.00			10,240,000.00		
DZH Nextview Pte. Ltd. (新思维私人有限公司)	32,117,483.22			32,117,483.22		15,315,710.18
上海天蓝蓝投资管理有限公司	4,936,597.50			4,936,597.50		
油宝宝(北京)化工投资管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
深圳市前海博盈石油化工投资有限公司						
上海大智慧金融信息服务有限公司						
上海搬矿网络科技有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00		-7,150,722.57	
上海视吧文化传媒有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	10,423.83	40,880,814.79
合计	1,087,905,989.22		8,000,000.00	1,079,905,989.22	51,351,135.29	441,999,655.14

## 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	21,234,803.38			-2,698,680.74						18,536,122.64	18,536,122.64
DZH (HK) Investment Holding Company Limited (大智慧(香港)投资控股有限公司)	109,968,739.88			-72,264,915.88	3,825,830.52	-41,529,654.52					
小计	131,203,543.26			-74,963,596.62	3,825,830.52	-41,529,654.52				18,536,122.64	18,536,122.64
合计	131,203,543.26			-74,963,596.62	3,825,830.52	-41,529,654.52				18,536,122.64	18,536,122.64

**(四) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,714,735.90	27,262,586.78	70,167,796.97	41,385,346.69
其他业务	22,103,821.57	20,768,567.80	9,157,210.58	9,205,255.57
合计	91,818,557.47	48,031,154.58	79,325,007.55	50,590,602.26

**(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		
权益法核算的长期股权投资收益	16,814,345.72	5,392,856.13
处置长期股权投资产生的投资收益	363,232,584.76	357,200,002.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,094,463.03	444,817.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,000,000.00	601,415.09
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	385,141,393.51	363,639,091.00

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十七、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	150,408,010.68	其中：处置大智慧（香港）取得投资收益 1.51 亿元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,723,241.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-48,771,950.31	计提预计负债等
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	9,558,176.35	
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	-4,846,392.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-711,605.05	
少数股东权益影响额		
合计	114,359,480.44	

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	7.67	0.054	0.054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.43	-0.003	-0.003

(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：2019 年 3 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用