

公司代码：601519

公司简称：大智慧

上海大智慧股份有限公司 2014 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、公司负责人张长虹、主管会计工作负责人王日红及会计机构负责人（会计主管人员）郭仁莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2014年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润106,924,126.07元；母公司报表实现净利润人民币-373,708,801.74元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未予提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润人民币-223,503,814.79元，2014年末母公司可供股东分配的利润为人民币-597,212,616.53元。公司拟定2014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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 39 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 49 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 57 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 58 |
| 第九节 | 公司治理..... | 64 |
| 第十节 | 内部控制..... | 71 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 72 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 209 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | | |
|---------------|--|---|-----------------------------|
| 本报告 | | 指 | 2014 年年度报告 |
| 大智慧、公司、本公司 | | 指 | 上海大智慧股份有限公司 |
| 软件开发 | | 指 | 上海大智慧软件开发有限公司 |
| 财富管理 | | 指 | 上海大智慧财富管理有限公司 |
| 信息科技 | | 指 | 上海大智慧信息科技有限公司 |
| 财汇科技 | | 指 | 上海大智慧财汇数据科技有限公司 |
| 狮王黄金 | | 指 | 上海狮王黄金有限责任公司 |
| 龙软公司 | | 指 | 上海龙软信息技术有限责任公司 |
| 天蓝蓝 | | 指 | 上海天蓝蓝投资管理有限公司 |
| 大智慧信息技术 | | 指 | 大智慧信息技术有限公司 |
| 油宝宝 | | 指 | 油宝宝（北京）化工投资管理有限公司 |
| 慧远保银 | | 指 | 北京慧远保银信息技术有限公司 |
| 合肥大智慧 | | 指 | 合肥大智慧信息技术有限公司 |
| 杭州大彩 | | 指 | 杭州大彩网络科技有限公司 |
| 无锡君泰 | | 指 | 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 |
| 广东财慧 | | 指 | 广东财慧贵金属经营有限公司 |
| 前海博盈 | | 指 | 深圳市前海博盈石油化工投资有限公司 |
| 阿斯达克网络 | | 指 | 阿斯达克网络信息有限公司 |
| 新思维 | | 指 | 新加坡新思维私人有限公司 |
| DZH FR 公司 | | 指 | DZH Financial Research, Inc |
| 艾雅斯 | | 指 | 艾雅斯资讯科技有限公司 |
| Solutions Lab | | 指 | Solutions Lab 有限公司 |
| 博虹投资 | | 指 | 北京博虹投资管理有限公司 |
| 天津民泰 | | 指 | 民泰（天津）贵金属经营有限公司 |
| 元、万元、亿元 | | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 上交所 | | 指 | 上海证券交易所 |

二、 重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 王玫 | 张龙 |
| 联系地址 | 上海市浦东新区杨高南路428号1号楼 | 上海市浦东新区杨高南路428号1号楼 |
| 电话 | 021-20219261 | 021-20219261 |
| 传真 | 021-33848922 | 021-33848922 |
| 电子信箱 | Ir@gw.com.cn | Ir@gw.com.cn |

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 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 | |

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来，主营业务的变化情况

报告期内：

1、经依法登记，公司的经营范围为：“计算机软服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），互联网证券期货信息类视听节目，计算机系统服务，数据处理，计算机、软件及辅助设备的零售，网络测试、网络运行维护，房地产咨询（不得从事经纪），自有房屋租赁，会议服务、创意服务、动漫设计；设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计，电视节目制作、发行。（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）”

2、公司注册资本由为人民币 180,700 万元变更为 198,770 万元。

（三）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东没有发生变化。

六、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------|-------------------------|
| 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 | 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 葛勤、姜维杰 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 西南证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市陆家嘴东路 166 号 1 楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 胡晓莉、王文毅 |
| | 持续督导的期间 | 2011 年一至今 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 820,451,544.82 | 894,262,281.52 | -8.25 | 470,138,437.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 106,924,126.07 | 11,661,405.57 | 816.91 | -266,998,829.34 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -624,893,182.81 | -27,875,692.86 | -2,141.71 | -299,239,785.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -530,838,614.16 | -77,100,007.11 | -588.51 | -253,113,267.86 |
| | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,027,427,414.64 | 2,917,389,516.72 | 3.77 | 2,908,820,714.84 |
| 总资产 | 3,260,943,324.13 | 3,434,945,060.73 | -5.07 | 3,082,516,035.89 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.054 | 0.006 | 800 | -0.134 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.054 | 0.006 | 800 | -0.134 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.314 | -0.014 | -2142.86 | -0.151 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.6 | 0.40 | 增加3.2个百分点 | -8.69 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -21.03 | -0.96 | 减少20.07个百分点 | -9.74 |

二、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 | 2014 年金额 | 附注(如适用) | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -128,554.38 | | -33,561.08 | -431,374.45 |
| 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 | 17,079,980.10 | | 27,106,241.88 | 27,590,773.64 |

| | | | | |
|---|----------------|--|---------------|---------------|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 36,856,625.00 | | 13,234,531.34 | 5,554,458.42 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,179,155.42 | | 137,452.53 | 25,537.82 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -18,704,178.14 | | | |
| 处置子公司取得的投资收益 | 700,900,133.50 | | | |
| | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,155,416.10 | | -790,513.92 | -206,554.49 |
| 所得税影响额 | -852,125.68 | | -117,052.32 | -291,885.13 |
| 合计 | 731,817,308.88 | | 39,537,098.43 | 32,240,955.81 |

三、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 可供出售金融资产 | 515,747.20 | 663,464.90 | 147,717.70 | |
| 交易性金融资产 | | 1,146,285.70 | 1,146,285.70 | 801,285.70 |
| 合计 | 515,747.20 | 1,809,750.60 | 1,294,003.4 | 801,285.70 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 82,045.15 万元，同比下降 8.25%；利润总额 18,009.93 万元，归属于上市公司股东的净利润为 10,692.41 万元。

报告期内，影响公司财务报告的主要因素是：2014 年公司新产品、新业务以及新服务领域的协同效应逐步显现，整体收入和去年相比基本持平。同时，为聚焦主营业务实现转型发展，本年度公司转让控股子公司均获得了较大的投资收益。成本方面，对新并购企业的整合以及公司业务调整和转型产生了较大成本费用。

(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 | 820,451,544.82 | 894,262,281.52 | -8.25 |
| 营业成本 | 397,684,378.35 | 175,689,396.20 | 126.36 |
| 销售费用 | 589,830,937.31 | 455,788,693.65 | 29.41 |
| 管理费用 | 603,253,151.76 | 525,603,991.76 | 14.77 |
| 财务费用 | -44,310,474.22 | -60,897,973.27 | 27.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -530,838,614.16 | -77,100,007.11 | -588.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -374,845,919.17 | -526,776,739.59 | 28.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -111,732,792.77 | 108,794,996.84 | -202.70 |
| 研发支出 | 259,304,464.32 | 276,197,544.58 | -6.12 |

2 收入

驱动业务收入变化的因素分析

本年度营业收入较去年同期基本持平略有下降，主要原因是收购公司的收入分类为其他业务收入，造成其他业务收入增加、金融资讯及数据 PC 终端服务系统有所减少。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 信息咨询服务业 | | 395,103,862.24 | 99.35 | 175,689,396.21 | 100 | 124.89 | 本年度营业成本较去年同期相比有所增加，主要原因 |

| | | | | | | | 因是被收购的杭州大彩、无锡君泰、上海狮王等的成本并入造成。 |
|-------------------|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|--|
| 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 | | 108,439,522.56 | 27.45 | 87,463,777.78 | 49.78 | 23.98 | |
| 金融资讯及数据移动终端服务系统 | | 3,304,155.89 | 0.84 | 2,674,681.70 | 1.52 | 23.53 | |
| 证券营业部证券行情及基本资讯服务 | | 41,616,968.46 | 10.53 | 24,509,432.67 | 13.95 | 69.80 | |
| 港股服务系统 | | 64,278,031.50 | 16.27 | 60,567,147.70 | 34.47 | 6.13 | |
| 其他 | | 177,465,183.82 | 44.92 | 474,356.36 | 0.27 | 37,311.79 | 被收购的天津民泰、杭州大彩、无锡君泰、上海狮王的成本并入其他,所以成本较去年比重大。 |

4 费用

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减 | 变动原因 |
|----|---------|---------|----|------|
|----|---------|---------|----|------|

| | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 589,830,937.31 | 455,788,693.65 | 29.41% | 本年度销售费用较上年同期相比增加 13,404.22 万元。主要系新增彩票、贵金属业务的推广费用以及广告费用的投入增加。 |
| 管理费用 | 603,253,151.76 | 525,603,991.76 | 14.77% | 本年度管理费用较上年同期相比增加 7,764.92 万元。主要是：一、由于新收购子公司带入工资费用等支出增加 2,446.32 万元。二、长期费用摊销增加 929.33 万元，主要由于租赁房产退租导致的装修费用一次性计入损益。三、无形资产摊销增加 1,339.86 万，主要系由于新收购的子公司下推可辨认资产确认的无形资产摊销增加以及自主软件摊销。 |

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发支出 | 217,757,994.11 |
| 本期资本化研发支出 | 41,546,470.21 |
| 研发支出合计 | 259,304,464.32 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 8.52 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 31.61 |

6 现金流

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -530,838,614.16 | -77,100,007.11 | -588.51% | 经营活动产生的现金流量净额有所减少主要是报告期内购买商品、接受劳务等支付的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -374,845,919.17 | -526,776,739.59 | 28.84% | 投资活动产生的现金流量净额增加主要是因为报告期内处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加所致。 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|--|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -111,732,792.77 | 108,794,996.84 | -202.70% | 筹资活动产生的现金流量净额减少是因为2014年度偿还债务支付的现金增加所致。 |
|---------------|-----------------|----------------|----------|--|

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 信息咨询服务业 | 814,821,845.91 | 395,103,862.24 | 51.51 | -8.86 | 124.89 | 减少 28.84 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 | 163,235,370.70 | 108,439,522.56 | 33.57 | -70.32 | 23.98 | 减少 50.53 个百分点 |
| 金融资讯及数据移动终端服务系统 | 16,686,685.98 | 3,304,155.89 | 80.20 | 25.39 | 23.53 | 增加 0.30 个百分点 |
| 证券营业部证券行情及基本资讯服务 | 96,129,983.20 | 41,616,968.46 | 56.71 | 60.79 | 69.80 | 减少 2.30 个百分点 |
| 港股服务系统 | 175,186,505.62 | 64,278,031.50 | 63.31 | 25.40 | 6.13 | 增加 6.66 个百分点 |
| 其他 | 363,583,300.41 | 177,465,183.82 | 51.19 | 176.98 | 37,311.79 | 减少 48.45 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明:

2014 年金融资讯及数据 PC 终端服务系统业务收入下滑较多，但是成本多为固定成本下降不多，毛利率下降明显；被收购的杭州大彩、无锡君泰、上海狮王等的收入和成本并入其他，所以其他类别的收入和成本增加。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 境内 | 565,445,785.26 | -21.53 |
| 境外 | 249,376,060.65 | 43.75 |

主营业务分地区情况的说明

随着境外并购公司的增多，境外收入上升明显。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---|
| 货币资金 | 435,699,206.58 | 13.36 | 1,450,882,601.87 | 42.24 | -69.97 | 货币资金：货币资金期末余额较期初减少 1,015,183,395.29 元，降低比例为 69.97%，主要系由于公司购买理财产品、归还到期借款及收购子公司大量现金流出所致。 |
| 其他应收款 | 424,342,558.91 | 13.01 | 177,458,896.69 | 5.17 | 139.12 | 其他应收款：本期其他应收款较上年增长 246,883,662.22 元，增长比例 139.12%，主要系处置子公司股权转让款未收回所致。 |
| 其他流动资产 | 1,133,419,158.09 | 34.76 | 454,000,000.00 | 13.22 | 149.65 | 其他流动资产：其他流动资产增加是因为购买的短期银行理财产品未到期。 |
| 长期股权投资 | 203,000,000.00 | 6.23 | | | | 长期股权投资：2014 年 12 月公司将其所持有的无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司（以下简称“无锡君泰”）25%的股权以人民币 14,500 万元转让给公司董事张婷女士的配偶黄顺宁先生。因处置部分股权投资丧失了控制权，对于处置后的剩余 35%股权 |

| | | | | | | |
|------|------------------|-------|------------------|-------|---------|---|
| | | | | | | 投资, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量, 金额为 20,300 万元。 |
| 固定资产 | 217,224,188.90 | 6.66 | 502,005,258.62 | 14.61 | -56.73 | 固定资产: 固定资产本期减少 284,781,069.72 元, 下降比例 56.73%, 主要系由于本期处置子公司而减少所致。 |
| 在建工程 | 389,795.16 | 0.01 | 67,801,657.66 | 1.97 | -99.43 | 在建工程: 在建工程减少主要是因为成都蜀都银泰置业有限责任公司购置的房产本期转固。 |
| 无形资产 | 197,093,211.92 | 6.04 | 152,867,841.60 | 4.45 | 28.93 | 无形资产: 无形资产增加是因为本年以公允价值确认了新增的被收购公司的无形资产; 另外公司开发支出有 41,546,470.21 元人民币在本年确认为无形资产。 |
| 商誉 | 449,567,580.02 | 13.79 | 438,960,478.73 | 12.78 | 2.42 | 商誉: 商誉增加是因为本期公司收购了上海狮王黄金有限责任公司、杭州大彩网络科技有限公司、Solutions Lab Pte Ltd (解决方案实验室私人有限公司), 按收购日被收购方可辨认净资产公允价值计算, 合并成本大于取得的被收购方可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。 |
| 短期借款 | | | 97,392,600.00 | 2.84 | -100.00 | 短期借款: 本期归还了上年借款。 |
| 股本 | 1,987,700,000.00 | 60.95 | 1,807,000,000.00 | 52.61 | 10.00 | 股本: 本年以总股本 1,807,000,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 增加股本 180,700,000.00 元。 |

(四) 核心竞争力分析

1、公司从成立之初就专业从事互联网金融信息服务, 与国内 90%的券商及 70%以上的营业部建立了业务合作关系, 为券商提供行情、资讯、各类信息服务、行情服务器托管以及信息系统开发, 在券商的业务需求及服务模式上积累了丰富的经验。公司上市以来更是加大了在云计算、大数据、无线互联及量化交易等方面的投入。

2、公司拥有前瞻性的国际板块布局。大智慧全资子公司香港阿斯达克网络是香港地区最大的金融信息服务商和财经网站, 其旗下的全资子公司艾雅斯也是香港本土最大的交易柜台提供商。

公司在新加坡及日本均收购信息服务商及交易服务商，有效打通了国际国内通道，为中国投资世界、世界投资中国提供便利服务。

3、在客户服务方面，大智慧上市以来加大了在云计算、大数据、无线互联及量化交易等方面的投入，拥有领先的技术水平，能稳定地向用户提供基于互联网时代大数据计算的有效服务；同时经过多年发展，大智慧已拥有专业理财顾问，可为用户 7*24 小时提供专业化的互联网理财服务，极大区别于其他具有垄断地位的互联网公司。

4、公司的互联网金融信息服务大用户平台与湘财证券将融合发展，发挥协同效应。双方将实现资源共享、优势互补。大智慧的互联网金融的客户群、在大数据方面的积累和服务能力及其互联网金融信息服务平台，将与湘财证券的传统券商业务进行结合，积极打造以用户需求为导向，以研究和资产管理为中心，集行情、资讯、在线开户、投资咨询、综合理财、在线交易等金融产品销售与服务为一体的互联网金融服务平台。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元

| | |
|------------|------------|
| 报告期内投资额 | 42,386.61 |
| 投资额增减变动数 | -29,389.12 |
| 上年同期投资额 | 71,775.72 |
| 投资额增减幅度(%) | -40.95 |

2、 被投资公司情况:

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益比例(%) | 备注 |
|--------------------|---|---------------|--|
| Solutions Lab 有限公司 | COMPUTER SYSTEMS INTEGRATION ACTIVITIES | 100 | 2013年12月31日,公司子公司阿斯达克网络信息有限公司与CHAN KAH KHUEN、LEE OI MAN、KUAN TEIK GUAN签订《股份销售与购买协议》。公司同意子公司阿斯达克网络信息有限公司以720万美金收购CHAN KAH KHUEN、LEE OI MAN、KUAN TEIK GUAN三方共计持有解决方案实验室私人有限公司(Solutions Lab Pte Ltd)及其附属公司的100%股权。截至本报告期末已支付720万美金,工商变更手续已于2014年1月9日完成,并换发了营业执照。 |
| 阿斯达克网络信息有限公司 | 互联网金融信息服务 | 100 | 2013年8月7日,公司第二届董事会2013年第六次临时会议审议通过了《关于拟向子公司阿斯达克网络信息有限公司增 |

| | | | |
|-------------------|--|-----|---|
| | | | 资的议案》，2014年1月24日，公司向子公司阿斯达克网络增资12,000万港币。截止到报告期末已支付12,000万港币，注册资本变更为14,413.9834万元。公司已将增资款项落实到位。 |
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | 从事贵金属（不含黄金）现货及电子商务交易；电子商务技术服务。 （以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类，涉及专项审批的，经批准后方可经营） | 35 | 2014年2月20日，本公司第二届董事会2014年第二次临时会议审议通过了《关于拟收购无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的议案》。根据2014年2月签订的收购股权协议，同意公司以人民币14,400万元，收购无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司60%股权。截至本报告期末已支付14,400万元，工商变更手续已于2014年2月26日完成，并换发了营业执照。 2014年12月15日，本公司第二届董事会2014年第八次会议和2014年12月25日2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让所持无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司25%股权的议案》，公司所持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的25%股权以人民币14,500万元转让给黄顺宁先生。截止到报告期末，公司已完成25%股权转让，转让完成后公司仍持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司35%的股权。 |
| 大智慧（香港）投资控股有限公司 | 从事投资管理、实业投资 | 100 | 2014年2月20日，本公司第二届董事会2014年第二次临时会议、第二届监事会第九次会议和2014年3月7日，2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟使用部分超募资金对外投资设立子公司的议案》，公司投资6,000万港币对外投资设立大智慧（香港）投资控股有限公司，截至本报告期末该公司尚在注册审批中，公司尚未支付该笔投资。 |
| 广东财慧贵金属经营有限公司 | 批发业 | 70 | 广东财慧成立于2013年11月26日，注册资本2,000万元。上海大智慧信息科技有限公司持有其70%股权，自然人杨建萍持有其30%股权。2014年2月26日双方按同比例缴纳注册资本共计400万元，其中上海大智慧信息科技有限公司出资280万元，股东杨建萍出资120万元。其余注册资本将按照法律规定逐步落实到位。 |
| 上海狮王黄金有限责任公司 | 金银制品的加工、销售、收购，投资咨询（不含经纪）、投资管理，五金交电、矿产品（除专项审批）、金属材料及制品、化工产品（除危险品）、塑料制品、建筑材料、工艺品的销售，从事 | 100 | 2014年3月19日，本公司公告《关于收购上海狮王黄金有限责任公司的公告》（公告编号：2014-019）。根据2014年3月签订的收购股权协议，同意公司以人民币4,370万元收购上海狮王黄金有限责任公司100%股权。截至本报告期末已 |

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|-----|---|
| | 各类货物及技术的进出口。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。 | | 支付4,370万元,工商变更手续已于2014年3月26日完成,并换发了营业执照。 |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 计算机软硬件的开发销售,计算机科技专业领域内的技术咨询、技术服务。 | 100 | 2013年10月15日,本公司第二届董事会2013年第十次临时会议审议通过了《关于拟向上海大智慧信息科技有限公司增资的议案》。公司向大智慧科技增资人民币12,000万元,增资完成后,大智慧科技的注册资本将由4,000万元增至16,000万元,本公司对大智慧科技的持股比例仍为100%。截至本报告期末已支付6,000万元,注册资本变更为10,000万元,工商变更手续已于2014年5月19日完成,并换发了营业执照。公司将按照董事会决议及相关法律法规规定逐步将增资落实到位。 |

3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|----------|----------|---------------|------------|------------|--------|------|---------------|--------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 上海浦东发展银行 | | 10,000,000.00 | 2013/8/15 | 2014/2/13 | 固定收益 | | 10,000,000.00 | 239,342.47 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 10,000,000.00 | 2013/9/10 | 2014/10/2 | 保本浮动收益 | | 10,000,000.00 | 559,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 20,000,000.00 | 2013/9/10 | 2014/10/2 | 保本浮动收益 | | 20,000,000.00 | 1,118,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 10,000,000.00 | 2013/12/10 | 2014/1/11 | 保本浮动收益 | | 10,000,000.00 | 51,555.56 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 10,000,000.00 | 2013/12/10 | 2014/2/8 | 保本浮动收益 | | 10,000,000.00 | 93,333.34 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 40,000,000.00 | 2013/12/17 | 2014/2/14 | 固定收益 | | 40,000,000.00 | 347,857.54 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 25,000,000.00 | 2013/12/30 | 2014-01-14 | 浮动收益 | | 25,000,000.00 | 45,413.48 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 25,000,000.00 | 2013/12/30 | 2014/1/21 | 浮动收益 | | 25,000,000.00 | 66,606.43 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|----------------|------------|------------|--------|--|----------------|------------|---|--|---|---|---|
| 上海银行 | | 65,000,000.00 | 2013/12/31 | 2014/1/21 | 浮动收益 | | 65,000,000.00 | 165,305.06 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 34,000,000.00 | 2013/12/31 | 2014/1/24 | 浮动收益 | | 34,000,000.00 | 98,819.73 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行张江支行 | | 15,000,000.00 | 2013/10/30 | 2014/1/8 | 固定收益 | | 15,000,000.00 | 142,397.26 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 北京农商行 | | 150,000,000.00 | 2013/12/16 | 2014/1/16 | 保本浮动收益 | | 150,000,000.00 | 661,643.84 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国农业银行杭州西城支行 | | 40,000,000.00 | 2013/12/31 | 2014/1/2 | 浮动收益 | | 40,000,000.00 | 8,533.11 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行张江支行 | | 20,000,000.00 | 2014/1/15 | 2014/4/16 | 固定收益 | | 20,000,000.00 | 271,753.43 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行张江支行 | | 2,000,000.00 | 2014/2/28 | 2014/7/10 | 浮动收益 | | 2,000,000.00 | 30,023.60 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行张江支行 | | 3,000,000.00 | 2014/2/28 | 2014/12/16 | 浮动收益 | | 3,000,000.00 | 98,014.47 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 招商银行北京西三环支行 | | 3,000,000.00 | 2014/1/16 | 2014/4/17 | 固定收益 | | 3,000,000.00 | 44,128.74 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国农业银行杭州西城支行 | | 2,000,000.00 | 2014/1/2 | 2014/4/2 | 浮动收益 | | 2,000,000.00 | 13,100.22 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国农业银行杭州西城支行 | | 38,000,000.00 | 2014/1/2 | 2014/2/20 | 浮动收益 | | 38,000,000.00 | 290,465.75 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国农业银行杭州西城支行 | | 38,000,000.00 | 2014/2/21 | 2014/2/24 | 浮动收益 | | 38,000,000.00 | 7,667.79 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国民生银行上海分行 | | 38,000,000.00 | 2014/2/24 | 2014/3/11 | 浮动收益 | | 38,000,000.00 | 74,334.25 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国农行天津空港物流加工区支行 | | 90,000,000.00 | 2014/1/7 | 2014/1/14 | 固定收益 | | 90,000,000.00 | 99,151.42 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 中国农行天津空港物流加工区支行 | | 60,000,000.00 | 2014/2/27 | 2014/3/6 | 固定收益 | | 60,000,000.00 | 61,116.23 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 37,000,000.00 | 2014/2/19 | 2014/3/24 | 固定 | | 37,000,000.00 | 180,641.09 | 是 | | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|-----------|------------|--------|--|---------------|--------------|---|--|---|---|---|--|
| | | | | | 收益 | | | | | | | | | |
| 上海银行 | | 35,000,000.00 | 2014/1/3 | 2014/1/24 | 浮动收益 | | 35,000,000.00 | 89,010.42 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 31,000,000.00 | 2014/1/17 | 2014/1/24 | 浮动收益 | | 31,000,000.00 | 26,279.27 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 29,000,000.00 | 2014/1/17 | 2014/1/27 | 浮动收益 | | 29,000,000.00 | 35,119.75 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/1/20 | 2014.4.20 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 1,160,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 80,000,000.00 | 2014/1/21 | 2014/4/23 | 固定收益 | | 80,000,000.00 | 1,087,013.69 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 40,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014/5/19 | 保本浮动收益 | | 40,000,000.00 | 580,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/2/17 | 2014/3/22 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 440,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 厦门银行上海分行 | | 30,000,000.00 | 2014/2/17 | 2014/3/22 | 保本浮动收益 | | 30,000,000.00 | 165,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-02-21 | 浮动收益 | | 20,000,000.00 | 11,816.84 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 30,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-02-27 | 浮动收益 | | 30,000,000.00 | 53,175.76 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 29,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-03-06 | 浮动收益 | | 29,000,000.00 | 91,383.53 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 70,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-03-17 | 浮动收益 | | 70,000,000.00 | 372,230.30 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 9,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-04-16 | 浮动收益 | | 9,000,000.00 | 97,343.80 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-04- | 浮动 | | 20,000,000.00 | 239,090.03 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|-----------|------------|--------|--|----------------|--------------|---|--|---|---|---|--|
| | | | | 22 | 收益 | | | | | | | | | |
| 上海银行 | | 10,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-05-06 | 浮动收益 | | 10,000,000.00 | 38,544.57 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 10,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-05-12 | 浮动收益 | | 10,000,000.00 | 41,548.04 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 2,000,000.00 | 2014/2/18 | 2014-05-14 | 浮动收益 | | 2,000,000.00 | 8,509.84 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 杭州银行 | | 123,000,000.00 | 2014/2/19 | 2014/3/28 | 保本浮动收益 | | 123,000,000.00 | 623,424.66 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/2/19 | 2014-05-14 | 浮动收益 | | 20,000,000.00 | 84,097.25 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 36,000,000.00 | 2014/3/26 | 2014/4/28 | 固定收益 | | 36,000,000.00 | 175,758.91 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/3/26 | 2014/4/26 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 413,333.33 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 厦门银行上海分行 | | 30,000,000.00 | 2014/3/26 | 2014/4/26 | 保本浮动收益 | | 30,000,000.00 | 155,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 杭州银行 | | 123,000,000.00 | 2014/3/31 | 2014/9/30 | 保本浮动收益 | | 123,000,000.00 | 3,083,424.66 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银行 | | 25,000,000.00 | 2014/3/28 | 2014-06-23 | 浮动收益 | | 25,000,000.00 | 58,818.02 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/4/23 | 2014/5/26 | 固定收益 | | 20,000,000.00 | 95,835.62 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/4/24 | 2014/5/29 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 435,555.56 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/4/28 | 2014/5/30 | 保本浮动 | | 80,000,000.00 | 376,888.89 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|-----------|----------------|----------------|--|----------------|------------|---|--|---|---|---|--|
| | | | | | 收益 | | | | | | | | | |
| 厦门银行上海分行 | | 30,000,000.00 | 2014/4/28 | 2014/5/30 | 保本 浮动 收益 | | 30,000,000.00 | 141,333.34 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 34,000,000.00 | 2014/4/30 | 2014/6/3 | 固定 收益 | | 34,000,000.00 | 164,056.99 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 40,000,000.00 | 2014/5/21 | 2014/6/20 | 保本 浮动 收益 | | 40,000,000.00 | 173,333.33 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/5/23 | 2014/6/11 | 浮动 收益 | | 5,000,000.00 | 26,624.21 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 10,000,000.00 | 2014/5/23 | 2014/6/16 | 浮动 收益 | | 10,000,000.00 | 67,261.15 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/5/23 | 2014/7/1 | 浮动 收益 | | 5,000,000.00 | 36,707.27 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/5/30 | 2014/6/29 | 保本 浮动 收益 | | 80,000,000.00 | 346,666.67 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/4 | 2014-06-1 0 | 浮动 收益 | | 5,000,000.00 | 1,073.08 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/4 | 2014-06-1 3 | 浮动 收益 | | 5,000,000.00 | 1,609.61 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/6/4 | 2014-06-1 6 | 浮动 收益 | | 20,000,000.00 | 8,584.60 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 31,000,000.00 | 2014/6/11 | 2014/7/14 | 固定 收益 | | 31,000,000.00 | 147,143.84 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 144,000,000.00 | 2014/6/19 | 2014-06-2 3 | 浮动 收益 | | 144,000,000.00 | 20,603.04 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/19 | 2014-06-2 5 | 浮动 收益 | | 5,000,000.00 | 1,073.08 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 19,000,000.00 | 2014/6/19 | 2014-07-1 5 | 浮动 收益 | | 19,000,000.00 | 87,025.25 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|----------------|-----------|------------|--------|--|----------------|--------------|---|--|---|---|---|
| 上海银行 | | 116,000,000.00 | 2014/6/20 | 2014/12/19 | 固定收益 | | 116,000,000.00 | 3,077,146.30 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 84,000,000.00 | 2014/6/24 | 2014/12/19 | 固定收益 | | 84,000,000.00 | 2,179,305.21 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 40,000,000.00 | 2014/6/23 | 2014/7/25 | 保本浮动收益 | | 40,000,000.00 | 188,444.45 | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014/8/1 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 376,888.89 | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 中国民生银行上海分行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/26 | 2014/7/14 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 6,747.95 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 杭州银行 | | 10,000,000.00 | 2014/6/27 | 2015/6/26 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 杭州银行 | | 9,000,000.00 | 2014/6/27 | 2015/6/26 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 26,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014-07-15 | 浮动收益 | | 26,000,000.00 | 68,704.15 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014-07-21 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 18,497.27 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014-07-29 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 25,543.85 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 4,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014-08-01 | 浮动收益 | | 4,000,000.00 | 10,125.58 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 10,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014-08-04 | 浮动收益 | | 10,000,000.00 | 27,687.14 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 100,000,000.00 | 2014/6/30 | 2014/8/11 | 保本浮动收益 | | 100,000,000.00 | 630,000.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行张江支行 | | 20,000,000.00 | 2014/4/23 | 2014/7/23 | 固定 | | 20,000,000.00 | 266,767.12 | 是 | | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|----------------|-----------|-----------|------|--|----------------|------------|---|--|---|---|---|--|
| | | | | | 收益 | | | | | | | | | |
| 上海银行张江支行 | | 10,000,000.00 | 2014/4/30 | 2014/7/2 | 固定收益 | | 10,000,000.00 | 91,134.24 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 5,000,000.00 | 2014/6/4 | 2014/9/3 | 固定收益 | | 5,000,000.00 | 66,068.49 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 招商银行北京西三环支行 | | 4,000,000.00 | 2014/4/24 | 2014/7/16 | 固定收益 | | 4,000,000.00 | 49,117.84 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农行天津空港物流加工区支行 | | 50,000,000.00 | 2014/3/10 | 2014/3/17 | 固定收益 | | 50,000,000.00 | 46,054.15 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农行天津空港物流加工区支行 | | 50,000,000.00 | 2014/3/11 | 2013/3/18 | 固定收益 | | 50,000,000.00 | 45,737.75 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农行天津空港物流加工区支行 | | 100,000,000.00 | 2014/3/20 | 2014/3/27 | 固定收益 | | 100,000,000.00 | 99,829.86 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 宁波银行温州分行 | | 15,490,000.00 | 2014/6/9 | 2014/6/30 | 固定收益 | | 15,490,000.00 | 33,865.81 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 宁波银行温州分行 | | 24,510,000.00 | 2014/6/9 | 2014/6/30 | 固定收益 | | 24,510,000.00 | 53,586.25 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农业银行杭州西城支行 | | 1,540,000.00 | 2014/3/12 | 2014/4/4 | 浮动收益 | | 1,540,000.00 | 3,552.50 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农业银行杭州西城支行 | | 3,460,000.00 | 2014/3/12 | 2014/5/5 | 浮动收益 | | 3,460,000.00 | 13,264.64 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国民生银行上海分行 | | 17,000,000.00 | 2014/3/18 | 2014/4/16 | 浮动收益 | | 17,000,000.00 | 72,416.67 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国民生银行上海分行 | | 13,000,000.00 | 2014/3/18 | 2014/4/18 | 浮动收益 | | 13,000,000.00 | 66,555.56 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国民生银行上海分行 | | 3,000,000.00 | 2014/3/18 | 2014/4/18 | 浮动收益 | | 3,000,000.00 | 19,356.77 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国民生银行上海分行 | | 2,000,000.00 | 2014/4/3 | 2014/5/5 | 浮动收益 | | 2,000,000.00 | 3,956.16 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国民生银行上海分行 | | 31,000,000.00 | 2014/4/21 | 2014/5/26 | 浮动收益 | | 31,000,000.00 | 148,630.14 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国民生银行上海 | | 9,000,000.00 | 2014/5/28 | 2014/5/29 | 浮动 | | 9,000,000.00 | 937.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|------------------|-------------------------|-------------------------|--------|--|------------------|------------|---|--|---|---|---|--|
| 分行 | | | | | 收益 | | | | | | | | | |
| 中国民生银行上海分行 | | 22,000,000.00 | 2014/5/28 | 2014/7/2 | 浮动收益 | | 22,000,000.00 | 105,479.45 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农业银行无锡科教园支行 | | 4,353,734,000.00 | 2014.3.1— 2014.12.31 | 2014.3.1— 2014.12.31 | 浮动收益 | | 4,353,734,000.00 | 433,600.55 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 杭州银行 | | 40,000,000.00 | 2014/12/19 | 2015/6/18 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 招商银行北京西三环支行 | | 4,500,000.00 | 2014/8/1 | 2014/12/9 | 固定收益 | | 4,500,000.00 | 88,150.50 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 招商银行北京西三环支行 | | 5,000,000.00 | 2014/12/24 | 2015/3/4 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农业银行无锡科教园支行 | | 15,000,000.00 | 2014/12/29 | 2015/2/9 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农业银行无锡科教园支行 | | 15,000,000.00 | 2014/10/29 | 2015/1/27 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中国农业银行无锡科教园支行 | | 19,000,000.00 | 2014/12/31 | 2015/1/5 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 15,000,000.00 | 2014/7/9 | 2014/8/11 | 固定收益 | | 15,000,000.00 | 68,486.31 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 20,000,000.00 | 2014/7/30 | 2014/10/29 | 固定收益 | | 20,000,000.00 | 250,810.96 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 15,000,000.00 | 2014/8/27 | 2014/11/26 | 固定收益 | | 15,000,000.00 | 186,238.35 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 7,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014/12/16 | 浮动收益 | | 7,000,000.00 | 62,368.12 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 15,000,000.00 | 2014/10/10 | 2014/11/1 | 固定 | | 15,000,000.00 | 75,687.50 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|------------|------------|------|--|---------------|------------|---|--|---|---|---|--|
| | | | | 4 | 收益 | | | | | | | | | |
| 厦门银行上海分行 | | 20,000,000.00 | 2014/11/3 | 2014/12/14 | 固定收益 | | 20,000,000.00 | 120,722.22 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 15,000,000.00 | 2014/12/1 | 2014/12/31 | 固定收益 | | 15,000,000.00 | 65,625.00 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 20,000,000.00 | 2014/12/3 | 2015/2/4 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 15,000,000.00 | 2014/12/17 | 2015/3/2 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 20,000,000.00 | 2014/12/18 | 2015/1/17 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 厦门银行上海分行 | | 15,000,000.00 | 2014/12/31 | 2015/1/30 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行张江支行 | | 8,000,000.00 | 2014/12/17 | 2015/3/2 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 3,000,000.00 | 2014/5/23 | 2014/7/29 | 浮动收益 | | 3,000,000.00 | 37,836.73 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 17,000,000.00 | 2014/5/23 | 2014/8/6 | 浮动收益 | | 17,000,000.00 | 45,937.32 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 28,000,000.00 | 2014/7/16 | 2014/8/18 | 固定收益 | | 28,000,000.00 | 125,309.59 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 28,000,000.00 | 2014/8/20 | 2014/9/22 | 固定收益 | | 28,000,000.00 | 125,309.59 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 25,000,000.00 | 2014/9/24 | 2014/10/27 | 固定收益 | | 25,000,000.00 | 111,883.57 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 4,000,000.00 | 2014/10/29 | 2014/12/1 | 固定收益 | | 4,000,000.00 | 17,358.91 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/10/29 | 2014/12/31 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 浦发银行 | | 10,000,000.00 | 2014/7/2 | 2014/7/23 | 浮动收益 | | 10,000,000.00 | 186,027.45 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 浦发银行 | | 40,000,000.00 | 2014/7/2 | 2014/11/1 | 浮动 | | 40,000,000.00 | 613,698.40 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|-----------|------------|--------|--|----------------|--------------|---|--|---|---|---|--|
| | | | | 7 | 收益 | | | | | | | | | |
| 厦门银行上海分行 | | 40,000,000.00 | 2014/7/29 | 2014/10/31 | 保本浮动收益 | | 40,000,000.00 | 532,666.66 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/8/4 | 2014/11/7 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 1,076,666.67 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 厦门银行上海分行 | | 50,000,000.00 | 2014/8/12 | 2014/11/14 | 保本浮动收益 | | 50,000,000.00 | 665,833.34 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 杭州银行 | | 100,000,000.00 | 2014/8/22 | 2014/9/26 | 浮动收益 | | 100,000,000.00 | 508,219.18 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/8/20 | 2014-08-27 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 2,768.71 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 10,000,000.00 | 2014/8/20 | 2014-09-03 | 浮动收益 | | 10,000,000.00 | 20,759.39 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 15,000,000.00 | 2014/8/20 | 2014-09-09 | 浮动收益 | | 15,000,000.00 | 44,484.40 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 15,000,000.00 | 2014/8/20 | 2014-09-09 | 浮动收益 | | 15,000,000.00 | 44,484.40 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/8/22 | 2014-09-09 | 浮动收益 | | 20,000,000.00 | 53,381.28 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/8/22 | 2014-09-12 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 15,569.54 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 10,000,000.00 | 2014/8/22 | 2014-09-22 | 浮动收益 | | 10,000,000.00 | 45,967.20 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行 | | 15,000,000.00 | 2014/8/22 | 2014-10-14 | 浮动收益 | | 15,000,000.00 | 72,224.34 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 浦发银行 | | 20,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014/10/29 | 浮动收益 | | 20,000,000.00 | 92,054.79 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 浦发银行 | | 120,000,000.00 | 2014/9/30 | 2014/10/30 | 浮动收益 | | 120,000,000.00 | 552,328.77 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|------------|------------|--------|--|----------------|--------------|---|--|---|---|---|
| 杭州银行 | | 100,000,000.00 | 2014/9/30 | 2014/11/4 | 浮动收益 | | 100,000,000.00 | 498,630.14 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 140,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014/10/31 | 保本浮动收益 | | 140,000,000.00 | 659,555.55 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014-10-14 | 浮动收益 | | 20,000,000.00 | 27,254.47 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 15,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014-10-20 | 浮动收益 | | 15,000,000.00 | 28,617.19 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014-10-27 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 12,718.76 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 8,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014-11-10 | 浮动收益 | | 8,000,000.00 | 36,569.09 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 2,000,000.00 | 2014/9/29 | 2014-11-14 | 浮动收益 | | 2,000,000.00 | 10,012.96 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 214,000,000.00 | 2014/10/10 | 2014/11/14 | 保本浮动收益 | | 214,000,000.00 | 1,102,694.45 | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 宁波通商银行 | | 50,000,000.00 | 2014/10/14 | 2015/1/14 | 浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 20,000,000.00 | 2014/10/30 | 2014-11-14 | 浮动收益 | | 20,000,000.00 | 32,650.97 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 浦发银行 | | 120,000,000.00 | 2014/11/3 | 2014/12/3 | 浮动收益 | | 120,000,000.00 | 537,534.25 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 40,000,000.00 | 2014/11/3 | 2014/12/14 | 保本浮动收益 | | 40,000,000.00 | 241,444.45 | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 厦门银行上海分行 | | 140,000,000.00 | 2014/11/3 | 2014/12/14 | 保本浮动收益 | | 140,000,000.00 | 845,055.55 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 杭州银行 | | 100,000,000.00 | 2014/11/6 | 2014/12/9 | 浮动收益 | | 100,000,000.00 | 474,657.53 | 是 | | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|------------|------------|--------|--|----------------|--------------|---|--|---|---|---|
| 厦门银行上海分行 | | 80,000,000.00 | 2014/11/10 | 2014/12/30 | 保本浮动收益 | | 80,000,000.00 | 572,222.22 | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 厦门银行上海分行 | | 214,000,000.00 | 2014/11/17 | 2014/12/30 | 保本浮动收益 | | 214,000,000.00 | 1,316,397.22 | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 厦门银行上海分行 | | 30,000,000.00 | 2014/11/17 | 2014/12/30 | 保本浮动收益 | | 30,000,000.00 | 184,541.66 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 25,000,000.00 | 2014/11/24 | 2014-12-15 | 浮动收益 | | 25,000,000.00 | 58,461.15 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 5,000,000.00 | 2014/11/24 | 2014-12-22 | 浮动收益 | | 5,000,000.00 | 15,589.64 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 16,000,000.00 | 2014/12/4 | 2014-12-22 | 浮动收益 | | 16,000,000.00 | 32,070.11 | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 100,000,000.00 | 2014/12/4 | 2015/1/3 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 杭州银行 | | 100,000,000.00 | 2014/12/11 | 2015/1/13 | 浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 140,000,000.00 | 2014/12/17 | 2015/1/19 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 180,000,000.00 | 2014/12/24 | 2015/1/26 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 上海银行 | | 80,000,000.00 | 2014/12/24 | 2015/1/26 | 固定收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 |
| 厦门银行上海分行 | | 70,000,000.00 | 2014/12/31 | 2015/1/30 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 是 |
| 厦门银行上海分行 | | 214,000,000.00 | 2014/12/31 | 2015/1/30 | 保本浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|-------------------|------------|-----------|------|--|------------------|---------------|---|--|---|---|---|---|
| 光大银行 | | 30,000,000.00 | 2014/12/31 | 2015/3/25 | 浮动收益 | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 合计 | / | 10,890,234,000.00 | / | / | / | | 9,715,234,000.00 | 36,854,041.30 | / | | / | / | / | / |

4、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|------------|--|-------------|------------|---------------|
| 2011 | 首次发行 | 255,200.00 | 62,983.00 | 228,614.81 | 13,760.76 | |
| 合计 | / | 255,200.00 | 62,983.00 | 228,614.81 | 13,760.76 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 按公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资计划,本次募集资金主要投资于五个项目,预计共投入人民币102,500万元。经由公司第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十四次会议和公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的实施地点及资金使用计划的议案》,将五个项目的实施地点从上海张江高科技园区调整为上海由世纪广场一号楼,并在深圳、广州设立营销及售后服务中心,实施方式由原购置办公楼变更为租赁办公楼,公司将原募集资金使用计划中用于购置张江高科技园区办公楼的合计29,785万元调整为补充公司营运资金(详见公告临2012-017)。截至2014年12月31日,公司募集资金专户余额为人民币1,586.77万元。闲置募集资金进行现金管理的余额为29,400万元。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|-----------|---|-----------|---|------|---|----------|---|--|--|
| 大慧融端升级项目 | 是 | 38,000.00 | 0 | 24,199.92 | 是 | 100% | 本项目计算期为8年,其中建设期3年,预计计算期内年均新增营业收入为34174.94 | 9,844.08 | 否 | | |
| 金融终端手机版升级项目 | 是 | 18,500.00 | 0 | 11,139.97 | 是 | 100% | 本项目计算期为8年,其中建设期3年,预计计算期内年均新增营业收入为12164.50 | 1,668.67 | 否 | | |
| 券商综合服务系统升级项目 | 是 | 12,000.00 | 0 | 7,859.85 | 是 | 100% | 本项目计算期为8年,其中建设期3年,预计计算期内年均新增营业收入为9707.63 | 1,420.00 | 否 | | |
| 金融终端国际版开发项目 | 是 | 12,000.00 | 0 | 9,699.99 | 是 | 100% | 本项目计算期为8年,其中建设期3年,预计计算期内年均新增营业收入为9133.17 | 0 | 否 | | |
| 大慧专财视频项目 | 是 | 22,000.00 | 0 | 19,815.00 | 是 | 100% | 本项目计算期为8年,其中建设期3年,预计计算期内年均新增营业收入为 | 0 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---|---|-----------|---|---|----------|---|---|---|---|
| | | | | | | | 11634.48 | | | | |
| 合计 | / | 102,500.00 | 0 | 72,714.73 | / | / | | / | / | / | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | | 公司根据市场的变化情况，适时调整商业模式，部分项目由原来的产品项目形式改为平台建设，通过平台带动其他项目的收益，因而收益没有分别体现在各个项目中。 | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 变更投资项目资金总额 | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------|-----------|---------|-----------|----------|---|----------|------|----------|--------------|
| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
| 大智慧金融终端升级项目 | 大智慧金融终端升级项目 | 24,200.00 | 0 | 24,199.92 | 是 | 本项目计算期为8年，其中建设期3年，预计计算期内年均新增营业收入为34174.94 | 9,844.08 | 100% | 否 | 说明 |
| 金融终端手机版升级项目 | 金融终端手机版升级项目 | 11,140.00 | 0 | 11,139.97 | 是 | 本项目计算期为8年，其中建设期3年，预计计算期内年均新增营业收入为12164.50 | 1,668.67 | 100% | 否 | 说明 |
| 券商综合服务系统升级项目 | 券商综合服务系统升级项目 | 7,860.00 | 0 | 7,859.85 | 是 | 本项目计算期为8年，其中建设期3年，预计计算期内年均新增营业收入为9707.63 | 1,420.00 | 100% | 否 | 说明 |
| 金融终端国际版开发项目 | 金融终端国际版开发项目 | 9,700.00 | 0 | 9,699.99 | 是 | 本项目计算期为8年，其中建设期3年，预计计算期内年均新增营业收入为9133.17 | 0 | 100% | 否 | 说明 |
| 大智慧专业财经视 | 大智慧专业财经视 | 19,815.00 | 0 | 19,815.00 | 是 | 本项目计算期为8年，其中建设期3年，预计计算期内年均新增 | 0 | 100% | 否 | 说明 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-----|--|---|-----------|---|-------------------|---|---|---|---|
| 频项目 | 频项目 | | | | | 营业收入为 11634.48 | | | | |
| 合计 | / | 72,715.00 | 0 | 72,714.73 | / | | / | / | / | / |
| 募集资金变更项目情况说明 | | <p>说明:本报告期公司进行了相关业务调整,对募投项目收益有一定影响。另外,部分项目由原来的产品项目形式改为平台建设,通过平台带动其他项目的收益,因而收益没有分别体现在各个项目中。</p> <p>经由公司 2012 年第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十四次会议和公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的实施地点及资金使用计划的议案》,将大智慧金融终端升级项目、金融终端手机版升级项目、券商综合服务系统升级项目、金融终端国际版开发项目和大智慧专业财经视频项目这五个项目的实施地点从上海张江高科技园区调整为上海由世纪广场一号楼,并在深圳、广州设立营销及售后服务中心,实施方式由原购置办公楼变更为租赁办公楼,公司拟将原募集资金使用计划中用于购置张江高科技园区办公楼的合计 29,785 万元调整为补充公司营运资金。调整后五个项目拟投入为 72,715 万元。</p> | | | | | | | | |

5、主要子公司、参股公司分析

主要控股子公司的主营业务、注册资本、资产规模、营业收入、净利润情况:

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称 | 主营业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------------------|---|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 上海大智慧软件开发有限公司 | 计算机软件的开发与销售 | 100.00 | 1,006.56 | 1,004.44 | 0.02 | -234.20 |
| 上海大智慧财富管理有限公司 | 基金销售 | 8,000.00 | 3,166.29 | 2,778.72 | -600.83 | -5,652.74 |
| 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 | 56,490.60 | 54,352.12 | 29,307.74 | 40,951.53 |
| 阿斯达克网络信息有限公司 | 互联网金融信息服务 | 14413.9834 (港币) | 30,439.17 | 26,562.96 | 23,108.67 | 5,599.49 |
| 合肥大智慧信息技术有限公司 | 计算机软硬件开发与销售 | 25,000.00 | 15,956.25 | 15,772.11 | 54.25 | -3,714.42 |
| 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 | 10,249.88 | 8,716.04 | 5,892.08 | 2,416.89 |
| 上海龙软信息技术有限公司(公司持有其70%股权) | 计算机软硬件、电子产品的销售,计算机软硬件、电子信息、通信技术、自动化系统领域内的技术开发、技术转让、技术 | 500.00 | 2,314.91 | 2,112.48 | 2,172.67 | 339.78 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|--------------|----------|----------|----------|-----------|
| | 咨询、技术服务，从事货物与技术的进出口业务 | | | | | |
| 大智慧信息技术有限公司 | 计算机软件开发 | 1,000.00 | 4,988.87 | 988.87 | - | -10.79 |
| 北京慧远保银信息技术有限公司 | 软件系统服务 | 512.00 | 1,434.90 | 1,164.98 | 652.88 | 148.16 |
| NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司) | 软件资讯业务 | 634.46(新加坡元) | 2,076.24 | 1,306.01 | 2,032.00 | 14.99 |
| 杭州大彩网络科技有限公司(截止到报告期末,公司持有其80%股权) | 信息服务 | 5,000.00 | 4,701.99 | 3,689.78 | 5,259.08 | -1,248.75 |
| 上海天蓝蓝投资管理有限公司 | 投资管理 | 3,605.00 | 3,568.63 | 3,568.63 | - | -36.30 |
| 北京油宝宝石油化工投资管理有限公司 | 投资及化工贸易 | 400.00 | 398.22 | 398.08 | - | -1.81 |
| 上海狮王黄金有限责任公司 | 贵金属交易及进出口 | 500.00 | 4,769.07 | 1,264.28 | 1,299.45 | 216.94 |
| 深圳市前海博盈石油化工有限公司 | 化工贸易 | - | 1.36 | -1.79 | - | -1.79 |

6、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、2014年，互联网及移动互联网深度介入金融信息服务业及金融业，新技术、新模式、新业态层出不穷，金融信息服务行业的原始边界逐渐消融，强调大用户、大平台、大数据的互联网金融成为主流；

2、互联网金融的浪潮颠覆性地重塑了行业格局，具备天然垄断性的平台成为竞争的核心，一站式服务、跨界竞争、赢者通吃成为现实，行业竞争愈演愈烈；

3、我国资本市场结构更加完善，资金供求双方的要求日益多层次化、个性化，与之相应，金融信息服务业继续深刻变革，朝着规模化、专业化、多层次方向发展。

(二) 公司发展战略

在互联网金融深度发展的背景下，2014年，公司综合对行业态势、发展环境及自身特点的认识，加快转型升级，继续打造以大用户、大平台为基础的互联网金融。在公司聚集的2000万活跃用户大平台上，与证券、保险、信托、银行等各类金融业态进行多种形式的深度合作，同时积极参与新型互联网金融包括众筹、私募报价平台等服务，为用户提供一站式解决方案。公司与湘财证券将深度融合发展，发挥协同效应，以用户需求为导向，以研究和资产管理为中心，集行情、

资讯、在线开户、投资咨询、综合理财、在线交易等金融产品销售与服务为一体的互联网金融服务平台。

(三) 经营计划

公司下一步将重点在创新发展模式，探索突破金融业传统边界和竞争格局方面发力，加快向规模化、专业化和一站式的大平台及互联网金融集团转型，努力打造成为一家大品牌级别的互联网金融集团。

大智慧将利用自身基于移动互联网领域的大平台、大数据、大用户优势，结合湘财证券在传统证券领域全牌照执业的金融服务能力，实现强强联手、优势资源互补，形成明显协同作用。一方面实现本公司所拥有的互联网大用户群向湘财证券的客户导流，同时使湘财证券获得强大的融资平台及大数据服务能力，放大双方核心优势产生乘数效应，实现整合价值最大化。

以上计划符合国家对互联网金融的政策导向，也有利于将本公司所拥有的资源发挥更大的作用。但在执行和运营过程中也面临诸多不确定因素，请投资者注意风险。

(四) 可能面对的风险

1) 经营业绩受证券市场变化影响的风险

公司传统业务与金融市场的发展情况紧密相关，一旦证券市场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到影响，从而抑制投资者对金融信息服务的需求，并给公司的经营业绩带来不利影响。

2) 新兴服务领域市场不确定性的风险：

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

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

4) 市场竞争加剧的风险

公司目前在互联网金融信息服务行业中具有较强的竞争力。但是，随着金融市场进一步发展，投资者对金融信息的需求不断增加，金融信息服务市场继续保持快速增长，国内企业会大幅增加投入，国际知名企业也将进一步开拓国内市场，这会导致国内市场竞争程度加剧。

5) 规模扩大引致的管理风险

公司自成立以来持续、快速发展，公司的资产、业务、机构和人员将进一步扩展，如果管理层未能及时调整经营观念和管理手段，将面临企业规模扩张所带来的管理风险。公司通过制定合适的战略规划、建立规范的法人治理结构、制定完善的内部控制制度并有效实施，能够提高公司的管理水平，防范上述管理风险。

6) 核心人员流失的风险

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

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年 3 月 22 日召开 2013 年年度股东大会审议通过 2013 年度利润分配方案：公司以股本 1,807,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计新增 180,700,000 股。截止到报告期末，公司总股本增至 1,987,700,000 股。有关分红方案已于 2014 年 5 月 5 日全部实

施完毕。有关利润分配及公积金转增股本详情，请参阅公司 2014 年 4 月 24 日披露公告。（公告编号：临 2014-023）

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2014 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 106,924,126.07 元；母公司报表实现净利润人民币-373,708,801.74 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未予提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润人民币-223,503,814.79 元，2014 年末母公司可供股东分配的利润为人民币-597,212,616.53 元。公司拟定 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2014 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 106,924,126.07 | 0 |
| 2013 年 | 0 | 0 | 1 | 0 | 11,661,405.57 | 0 |
| 2012 年 | 0 | 0 | 3 | 0 | -266,998,829.34 | 0 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司披露了《2014 年度社会责任报告》。网址：<http://www.sse.com.cn>

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

公司及其子公司在 2014 年内未发生的重大环境问题。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|--|
| <p>2014年2月18日,本公司第二届董事会2014年第二次临时会议审议通过了《关于拟收购无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的议案》。根据2014年2月签订的收购股权协议,同意公司以人民币14,400万元,收购无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司60%股权。截至本报告期末已支付14,400万元,工商变更手续已于2014年2月26日完成,并换发了营业执照。</p> <p>2014年12月15日,本公司第二届董事会2014年第八次会议和2014年12月25日2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让所持无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司25%股权的议案》,公司所持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的25%股权以人民币14,500万元转让给黄顺宁先生。截止到报告期末,公司已完成25%股权转让,转让完成后公司仍持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司35%的股权。</p> | <p>详见相关公告:临2014-008、临2014-010、分别登载于2014年2月20日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。</p> <p>详见相关公告:临2014-083、临2014-084、临2014-085、临2014-089分别登载于2014年12月17日、2014年12月26日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。</p> |
| <p>2014年3月19日,本公司公告《关于收购上海狮王黄金有限责任公司的公告》。根据2014年3月签订的收购股权协议,同意公司以人民币4,370万元,收购上海狮王黄金有限责任公司100%股权。截至本报告期末,已完成收购。</p> | <p>详见相关公告:临2014-019分别登载于2014年3月19日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。</p> |
| <p>2014年6月10日,本公司第二届董事会2014年第三次临时会议、第二届监事会第十二次会议和2014年6月26日2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司上海大智慧信息科技有限公司转让所持民泰(天津)贵金属经营有限公司70%股权的议案》,公司以39,195万元转让给关联人黄顺宁先生。股权出让完成后,上海大智慧信息科技有限公司将不再持有民泰(天</p> | <p>详见相关公告:临2014-031、临2014-033、临2014-035、临2014-040分别登载于2014年6月11日、2014年6月27日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。</p> |

| | |
|--|--|
| 津) 贵金属经营有限公司的股权。截止到报告期末, 公司已完成转让。 | |
| 2014 年 9 月 19 日, 本公司第二届董事会 2014 年第五次临时会议审议通过了《关于转让北京博虹投资管理有限公司股权的议案》公司向北京荣硕农业发展有限公司以 58,800 万元转让北京博虹投资管理有限公司 100% 股权, 上海大智慧股份有限公司将不再持有北京博虹投资管理有限公司的股权。截止到报告期末, 公司已完成转让。 | 详见相关公告: 临 2014-058、临 2014-059 分别登载于 2014 年 9 月 23 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。 |
| 2014 年 12 月 8 日, 本公司第二届董事会 2014 年第七次临时会议、2014 年 12 月 25 日, 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让所持杭州大彩网络科技有限公司 31% 股权的议案》, 公司与中彩合盛网络科技(北京) 有限公司签署了《关于杭州大彩网络科技有限公司 31% 股权的转让协议》, 协议约定将公司所持有杭州大彩网络科技有限公司的 31% 股权以人民币 10,000 万元转让给中彩合盛网络科技(北京) 有限公司。截止到报告披露日, 公司已完成 31% 股权转让, 转让完成后公司仍持有杭州大彩网络科技有限公司 49% 的股权。 | 详见相关公告: 临 2014-077、临 2014-078、临 2014-079、临 2014-089 分别登载于 2014 年 12 月 10 日、2014 年 12 月 11 日、2014 年 12 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。 |

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2014 年 11 月 18 日, 公司第二届董事会 2014 年第六次会议和 2014 年 12 月 4 日, 公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司与湘财证券股份有限公司签署〈业务合作协议〉的议案》。详见相关公告: 临 2014-068、临 2014-069、临 2014-071、临 2014-076 分别登载于 2014 年 11 月 19 日、2014 年 11 月 20 日、2014 年 12 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。

经过双方计算统计并核对确认, 从 2014 年 10 月至 12 月大智慧和湘财证券在合作过程中, 大智慧发生的软件、活动、服务、客户资源等成本的结算汇总金额为人民币 23,402,800 元。

(2) 2014 年 6 月 10 日, 本公司第二届董事会 2014 年第三次临时会议、第二届监事会第十二次会议和 2014 年 6 月 26 日 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司上海大

智慧信息科技有限公司转让所持民泰(天津)贵金属经营有限公司 70%股权的议案》，公司以 39,195 万元转让给关联人黄顺宁先生。股权出让完成后，上海大智慧信息科技有限公司将不再持有民泰（天津）贵金属经营有限公司的股权。截止到报告期末，公司已完成股权转让。（详见相关公告：临 2014-031、临 2014-033、临 2014-035、临 2014-040 分别登载于 2014 年 6 月 11 日、2014 年 6 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。）

(3)2014 年 12 月 15 日,本公司第二届董事会 2014 年第八次会议和 2014 年 12 月 25 日 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让所持无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 25%股权的议案》，公司所持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的 25%股权以人民币 14,500 万元转让给黄顺宁先生。截止到报告期末，公司已完成 25%股权转让，转让完成后公司仍持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 35%的股权。（详见相关公告：临 2014-083、临 2014-084、临 2014-085、临 2014-089 分别登载于 2014 年 12 月 17 日、2014 年 12 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。）

(二) 资产收购、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

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |
| | |

(三) 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

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |
| | |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2014 年 11 月 18 日，公司第二届董事会 2014 年第六次会议和 2014 年 12 月 4 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司与湘财证券股份有限公司签署〈业务合作协议〉的议案》。详见相关公告：临 2014-068、临 2014-069、临 2014-071、临 2014-076 分别登载于 2014 年 11 月 19 日、2014 年 11 月 20 日、2014 年 12 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。

经过双方计算统计并核对确认，从 2014 年 10 月至 12 月大智慧和湘财证券在合作过程中，大智慧发生的软件、活动、服务、客户资源等成本的结算汇总金额为人民币 23,402,800 元，截止到报告期末，尚未支付。

(2)2014 年 12 月 15 日, 本公司第二届董事会 2014 年第八次会议和 2014 年 12 月 25 日 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让所持无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 25% 股权的议案》, 公司所持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的 25% 股权以人民币 14,500 万元转让给黄顺宁先生。截止到报告期末, 公司已完成 25% 股权转让, 转让完成后公司仍持有无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 35% 的股权。截止到报告期末, 尚有 6,525 万元未支付。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同或交易。

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|-----|--|----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 张长虹 | 本人保证在控股或实际控制大智慧期间, 本人直接或间接控制的、与他人共同控制的、或 | 长期。在解除义务后, 可以不再受此限制。 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|-----|---|---------------------|---|---|--|--|
| | | | 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。 | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 张婷 | 本人控股或实际控制的其他企业在今后不会从事与大智慧相同或类似的业务,以避免对大智慧的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。 | 长期。在解除义务后,可以不再受此限制。 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 张长虹 | 自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股 | 上市之日起三十六个月内。 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|------|-----|--|---------------------|---|---|--|--|
| | | | 份,也不由 发行人回 购其直接 或者间接 持有的发 行人公开 发行股票 前已发行 的股份。 | | | | | |
| | 股份限售 | 张婷 | 自公司股 票上市之 日起三十 六个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 直接或者 间接持有 的发行人 公开发 行股票前 已发行的 股份,也不 由发行人 回购其直 接或者间 接持有的 发行人公 开发行股 票前已发 行的股份。 | 上市之日 起三十六 个月内 | 是 | 是 | | |
| | 股份限售 | 张志宏 | 自公司股 票上市之 日起三十 六个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 直接或者 间接持有 的发行人 公开发 行股票前 已发行的 股 | 上市之日 起三十六 个月内 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|------|---|--|----|---|---|--|--|
| | | | 份,也不由 发行人回 购其直接 或者间接 持有的发 行人公开 发行股票 前已发行 的股份。 | | | | | |
| 与再融资相关的 承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相 关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | 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 | | |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|-------------|-----|------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | | 90 |

| | | |
|--------------|------------------|-----|
| 境内会计师事务所审计年限 | | 6 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） | 35 |
| 保荐人 | 西南证券股份有限公司 | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

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 2014 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。具体见公司于 2014 年 3 月 25 日在上交所网站上披露的《上海大智慧股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2014-020）。

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

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

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

适用 不适用

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 准则其他变动的影响

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

① 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司财务报表格式进行了更改，并相应对本年度财务报表的比较数据进行了调整。涉及的相关财务报表项目及金额如下：

合并财务报表

| 2014 年 12 月 31 日 | 会计政策变更前的余额 | 会计政策变更调整金额 | 会计政策变更后的余额 |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 其他综合收益 | | -3,283,473.37 | -3,283,473.37 |
| 资本公积 | 1,022,990,135.70 | -545,119.80 | 1,022,445,015.90 |
| 外币报表折算差额 | -3,828,593.17 | 3,828,593.17 | |

续上表

| 2013 年 12 月 31 日 | 会计政策变更前的余额 | 会计政策变更调整金额 | 会计政策变更后的余额 |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 其他综合收益 | | -6,397,245.22 | -6,397,245.22 |
| 资本公积 | 1,203,542,418.00 | -397,402.10 | 1,203,145,015.90 |
| 外币报表折算差额 | -6,794,647.32 | 6,794,647.32 | |

② 执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）的相关情况：

公司 2013 年度及 2014 年度财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益、长期股权投资、金融工具列报的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司 2013 年度及 2014 年度的财务报表项目金额产生影响。

(2) 其他重要会计政策变更

本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2014年6月10日，公司第二届董事会2014年第三次临时会议审议通过了《关于调整公司经营范围的议案》，决定暂不参加证券投资咨询机构2013年度年检。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|-----|---|---|-------------|---|-------------|---------------|-----|
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,807,000,000 | 100 | 0 | 0 | 180,700,000 | 0 | 180,700,000 | 1,987,700,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 1,807,000,000 | 100 | 0 | 0 | 180,700,000 | 0 | 180,700,000 | 1,987,700,000 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,807,000,000 | 100 | 0 | 0 | 180,700,000 | 0 | 180,700,000 | 1,987,700,000 | 100 |

2、股份变动情况说明

2013 年度利润分配方案经 2014 年 3 月 22 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司以 1,807,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股。实施后总股本为 1,987,700,000 股，增加 180,700,000 股。截止到本报告期末，公司无限售条件流通股份 1,987,700,000 股。

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

报告期内公司公司以 1,807,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股。实施后总股本为 1,987,700,000 股，增加 180,700,000 股。此次股本变动致使公司 2014 年度的每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本 1,807,000,000 股计算，2014 年度的每股收益、每

股净资产分别为 0.059 元、1.68 元；如按照股本变动后的新股本 1,987,700,000 股计算，2014 年度的每股收益、每股净资产分别为 0.054 元、1.52 元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|---------------|---------------|----------|--------|--|-----------------|
| 张长虹 | 1,004,356,961 | 1,004,356,961 | 0 | 0 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 | 2014 年 1 月 28 日 |
| 张婷 | 104,568,547 | 104,568,547 | 0 | 0 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股 | 2014 年 1 月 28 日 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|---------------|---|---|--|------------|
| | | | | | 份,也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 | |
| 张志宏 | 46,580,545 | 46,580,545 | 0 | 0 | 自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 | 2014年1月28日 |
| 合计 | 1,155,506,053 | 1,155,506,053 | 0 | 0 | / | / |

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 80,872 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 80,731 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数 | |

(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 | 100,435,696 | 1,104,792,657 | 55.58 | | 质押 | 541,740,000 | 境内自 然人 |
| 张婷 | 10,456,855 | 115,025,402 | 5.79 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 张志宏 | 4,658,055 | 51,238,600 | 2.58 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 苏州金沙江创业投 资管理有限公司 | 3,802,237 | 41,824,601 | 2.10 | | 无 | | 境内非 国有法 人 |
| 王玫 | 1,463,960 | 16,103,562 | 0.81 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 李玉民 | 1,066,000 | 11,726,000 | 0.59 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 沈宇 | 6,734,217 | 6,734,217 | 0.34 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 中国建设银行股份 有限公司一博时裕 富沪深 300 指数证 券投资基金 | 6,471,991 | 6,471,991 | 0.33 | | 无 | | 国有法 人 |
| 易小强 | 5,766,539 | 5,766,539 | 0.29 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 陈天 | -5,000,081 | 4,000,000 | 0.20 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 张长虹 | 1,104,792,657 | | 人民币普 通股 | 1,104,792,657 | | | |

| | | | |
|--------------------------------|---|--------|-------------|
| 张婷 | 115,025,402 | 人民币普通股 | 115,025,402 |
| 张志宏 | 51,238,600 | 人民币普通股 | 51,238,600 |
| 苏州金沙江创业投资管理有限公司 | 41,824,601 | 人民币普通股 | 41,824,601 |
| 王玫 | 16,103,562 | 人民币普通股 | 16,103,562 |
| 李玉民 | 11,726,000 | 人民币普通股 | 11,726,000 |
| 沈宇 | 6,734,217 | 人民币普通股 | 6,734,217 |
| 中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深300指数证券投资基金 | 6,471,991 | 人民币普通股 | 6,471,991 |
| 易小强 | 5,766,539 | 人民币普通股 | 5,766,539 |
| 陈天 | 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 | ①公司前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东张长虹先生与公司第二大股东张婷女士系兄妹关系；与公司第三大股东张志宏先生系兄弟关系。②除上述情况外，其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|---------------|----------------|---------------|--|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 张长虹 | 1,004,356,961 | 2014年1月28日 | 1,004,356,961 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 |

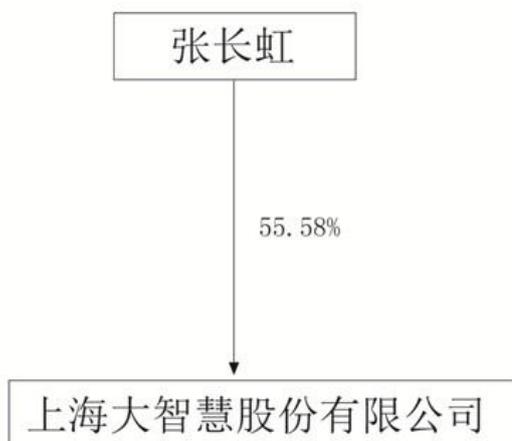
| | | | | | |
|------------------|-----|-------------------------------------|------------|-------------|--|
| 2 | 张婷 | 104,568,547 | 2014年1月28日 | 104,568,547 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 |
| 3 | 张志宏 | 46,580,545 | 2014年1月28日 | 46,580,545 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 在上述股东中，张长虹先生与张婷女士系兄妹关系；与张志宏先生系兄弟关系。 | | | |

(一) 实际控制人情况

1 自然人

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

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

公司实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

(二) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东、实际控制人为张长虹先生，57 岁，中国国籍，无永久境外居住权，研究生学历，为现任公司董事长兼总经理，报告期内持有公司 1,104,792,657 股，占公司总股本的 55.58%。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

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

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 公司领取的 应付报酬总 额（万元） （税前） | 报告期在 其股东单 位领薪情 况 |
|-----|---------------------------|----|----|------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|--|---------------------------|
| 张长虹 | 董事长、 总经理 | 男 | 57 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 1,004,356,961 | 1,104,792,657 | 100,435,696 | 2013 年 度利润 分配 | 28.71 | |
| 张婷 | 董事 | 女 | 56 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 104,568,547 | 115,025,402 | 10,456,855 | 2013 年 度利润 分配 | 42.32 | |
| 沈宇 | 董事、副 总经理 | 男 | 43 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 6,122,015 | 6,734,217 | 612,202 | 2013 年 度利润 分配 | 52.88 | |
| 王玫 | 董事、副 总经理 兼董事 会秘书 | 女 | 43 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 14,639,602 | 16,103,562 | 1,463,960 | 2013 年 度利润 分配 | 55.63 | |
| 王日红 | 董事、财 务总监 | 男 | 47 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 2,661,747 | 2,927,922 | 266,175 | 2013 年 度利润 分配 | 50.37 | |
| 林俊波 | 董事 | 女 | 44 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | |
| 胡润 | 独立董 事 | 男 | 45 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | |
| 毛小威 | 独立董 | 男 | 63 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------|------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------|---|
| | 事 | | | | | | | | | | |
| 宓秀瑜 | 独立董事 | 女 | 61 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | |
| 李皎予 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 0 | 0 | 0 | | 41.88 | |
| 申健 | 监事 | 男 | 41 | 2012-11-28 | 2015-11-27 | 266,175 | 292,793 | 26,618 | 2013 年度利润分配 | 43.88 | |
| 杨红伟 | 职工监事 | 男 | 39 | 2012-10-10 | 2015-10-09 | 0 | 0 | 0 | | 33.85 | |
| 洪榕 | 副总经理 | 男 | 47 | 2013-03-28 | 2016-03-27 | 0 | 0 | 0 | | 87.40 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 1,132,615,047 | 1,245,876,553 | 113,261,506 | / | 466.91 | / |

| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
|-----|--|
| 张长虹 | 曾任上海大智慧网络技术有限公司执行董事、总经理；现任上海大智慧股份有限公司董事长、总经理；DZH Financial Research, Inc 董事；上海大智慧财汇数据科技有限公司、上海龙软信息技术有限公司、新加坡新思维私人有限公司董事长；上海大智慧软件开发有限公司、阿斯达克网络信息有限公司、上海大智慧信息科技有限公司执行董事、总经理；合肥大智慧信息技术有限公司、大智慧信息技术有限公司、上海天蓝蓝投资管理有限公司执行董事；艾雅斯资讯科技有限公司董事。 |
| 张婷 | 现任上海大智慧股份有限公司、阿斯达克网络信息有限公司董事；上海大智慧信息科技有限公司监事。 |
| 沈宇 | 曾任上海大智慧网络科技有限公司运营总监；现任上海大智慧股份有限公司董事、副总经理；上海大智慧财汇数据科技有限公司、上海龙软信息技术有限公司、杭州大彩网络科技有限公司董事。 |
| 王玫 | 曾任上海万国股市测评咨询有限公司副总经理、监事；上海大智慧股份有限公司监事会主席；现任上海大智慧股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书；北京慧远保银信息技术有限公司董事长；杭州大彩网络科技有限公司、艾雅斯资讯科技有限公司、Solutions Lab 有限公司、阿斯达克网络信息有限公司董事；油宝宝（北京）化工投资管理有限公司执行董事、总经理；上海大智慧财富管理有限公司监事；上海狮王黄金有限责任公司执行董事。 |
| 王日红 | 曾任上海大智慧网络技术有限公司财务经理；现任上海大智慧股份有限公司董事、财务总监；阿斯达克网络信息有限公司、阿斯达克有限公司、上海大智慧财汇数据科技有限公司、上海龙软信息技术有限公司、北京慧远保银信息技术有限公司、新加坡新思维私人有限公司、艾雅斯资讯科技有限公司、Solutions Lab 有限公司、DZH Financial Research, Inc. 董事。 |
| 林俊波 | 现任新湖中宝股份有限公司、浙江新湖集团股份有限公司、湘财证券有限责任公司董事长；上海大智慧股份有限公司董事。 |
| 胡润 | 曾任安达信会计师事务所会计师；现任上海胡润百富投资管理咨询有限公司董事长兼首席调研员；上海大智慧股份有限公司独立董事。 |

| | |
|-----|---|
| 毛小威 | 曾任中国银行（香港）有限公司风险管理总经理、董事会风险委员会秘书。现任上海大智慧股份有限公司独立董事。 |
| 宓秀瑜 | 曾任百联集团有限公司审计中心主任；现任上海第一医药股份有限公司独立董事；上海大智慧股份有限公司独立董事。 |
| 李皎予 | 曾任上海万国股市测评咨询公司顾问；北京大中电器集团董事长特别助理；大通证券股份有限公司副总经理；方正证券股份有限公司副总裁；2012年11月至今任上海大智慧股份有限公司监事会主席；上海狮王黄金有限责任公司总经理。 |
| 申健 | 曾任上海万国股市测评咨询有限公司研究员、分析师；上海大智慧投资咨询有限公司分析师、副总经理；现任上海大智慧财富管理有限公司执行董事；杭州大彩网络科技有限公司、上海大智慧财汇数据科技有限公司监事；上海大智慧股份有限公司监事、合规总监。 |
| 杨红伟 | 曾任上海大智慧网络技术有限公司、上海大智慧股份有限公司运维中心副经理；现任上海大智慧股份有限公司职工监事；广东财慧贵金属经营有限公司、深圳市前海博盈石油化工投资有限公司执行董事、总经理；无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司董事；油宝宝（北京）化工投资管理有限公司监事。 |
| 洪榕 | 曾任宁波保税区石油化工交易所（纵横期货）总裁助理、交易部经理；天一证券公司研究所副所长、电子商务部总经理；第一证券公司资产管理总部总经理；上海美宁计算机有限公司（证券之星）董事长、总经理；现任上海股份公司联合会副理事长；上海大智慧财富管理有限公司总经理；上海大智慧股份有限公司副总经理。 |

其它情况说明

(二) 董事、监事、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

(三) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(四) 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 |
|--------|------------------|------------|-------------|--------|
| 林俊波 | 浙江新潮集团股份有限公司 | 董事长 | 2011年7月13日 | |
| 林俊波 | 新潮中宝股份有限公司 | 董事长 | 2009年10月21日 | |
| 林俊波 | 湘财证券有限责任公司 | 董事长 | 2009年7月3日 | |
| 胡润 | 上海胡润百富投资管理咨询有限公司 | 董事长兼首席调研员 | 2006年7月15日 | |
| 宓秀瑜 | 上海第一医药股份有限公司 | 独立董事 | 2012年6月26日 | |

| | |
|--------------|--|
| 在其他单位任职情况的说明 | |
|--------------|--|

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 凡在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按董事会确定的年度经营管理目标既完成销售、利润的情况为依据，并由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会批准后，进行综合考核发放报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据公司的实际经营业绩和具体岗位及个人贡献进行考评。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况见上表。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 466.91 万元。 |

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动，未出现技术人员重大流失的情形。

报告期内，公司技术人员队伍稳定，公司已采取了相应措施，如制定适当的薪酬标准体系，有助于保证技术团队的稳定。但随着市场竞争格局的加剧，不排除上述人员流失的可能。

五、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 | 373 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,110 |
| 在职员工的数量合计 | 1,483 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 6 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 管理人员 | 118 |
| 销售人员 | 358 |
| 技术人员 | 855 |
| 财务人员 | 39 |
| 行政人员 | 56 |
| 其他 | 57 |
| 合计 | 1,483 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生及以上 | 186 |
| 本科 | 915 |
| 大专 | 330 |
| 大专以下 | 52 |
| 合计 | 1,483 |

(二) 薪酬政策

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

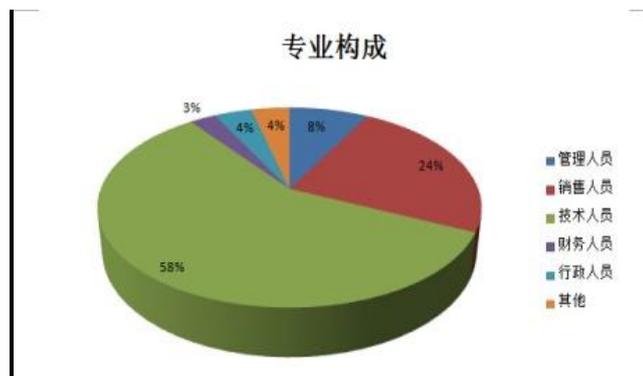
为了提高员工的工作幸福感，创造优良的企业文化，提供公平的待遇、均等的机会，创造合理的竞争机制，激励员工的工作热情，促进公司及员工共同的发展与成长，配套建立了一系列福利项目奖励措施，保障员工更加快乐幸福地工作。

(三) 培训计划

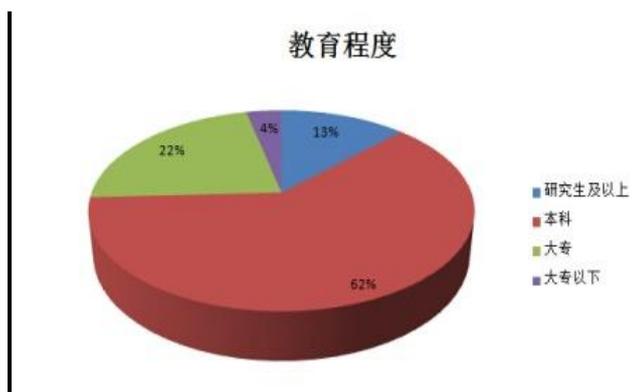
人才是公司最重要也是最根本的资源，人才的培训也因此的人力资源管理中发挥着关键作用。我们结合公司战略发展需要和部门发展策略制定并实施业务/技术/通用/管理类培训，邀请行业内知名培训师及内部培养优秀讲师，帮助员工拓宽知识面、增强工作技能、提高工作效率；建立初、中、高层管理评估、晋升和培养机制，全面优化公司管理水平，支持公司人才发展战略；成立大智慧图书馆“智慧屋”，提供书籍七千余册并多次举办读书/金融知识等各类讲座，帮助员工全方

位提升知识技能水平。公司全面采用内训、外训、沙龙、研讨会、读书会等多种培训形式，并推出“智慧 e 学堂”在线学习平台，丰富了员工的学习模式，实现 7*24 小时随时随地学习体验，弘扬“传、帮、带”的良好内部知识传承模式，塑造“学习共享型”企业文化氛围，助力公司基业长青。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《内幕知情人管理》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，这些内控制度保证了公司经营管理的正常开展。随着公司的发展，将积极规范公司运作，加强内幕信息管理，努力降低经营风险，进一步完善公司“三会”运作，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司修改了《公司章程》，对公司股本及经营范围进行增补和修改。同时，建立健全内部各项制度，根据监管部门的要求根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》规范董事会审计委员会的运作。

报告期内，公司内部控制工作持续推进，整合优化了业务流程，起草、修订了相关的体系文件，查漏补缺，整改缺陷，公司管理、经营和发展的重要事项和环节在内控体系中得以规范与完善。

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

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，5 次临时股东大会，公司董事会本着对全体股东认真负责的态度，严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司聘请律师出席会议，同时对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，出具法律意见书，平等地对待所有股东的意见和建议，更好地保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格规范自身行为，履行诚信义务，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益也从未超越股东大会干预公司决策和生产经营活动。从未非经营性占用资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的披露。平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，保护其合法权益，并承担相应的义务；严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司现有 9 名董事，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内各位董事均能依据《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，履行董事职责，正确行使权利。均能以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，对所议事项表达明确的意见。公司董事会成员积极接受上交所、证监局有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，恪尽职守，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内，公司共召开 13 次董事会会议，董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，确保了公司规范运营；董事会议案能够充分讨论，科学、迅速和谨慎地作出决策。

4、关于董事会及董事会专门委员会。

董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，战略委员会召集人由董事长担任，包括一名独立董事，其他各委员会中独立董事占三分之二并担任召集人，审计委员会中一名独立董事为会计专业人士，并制定了相应的工作制度。各专业委员会设立以来，已在公司的经营管理过程中发挥了积极作用。

通过与公司财务部门、会计师事务所的沟通与协调，审计委员会充分发挥了在定期报告相关工作中的监督作用；通过与公司管理层的沟通与协调，以及对公司高级管理人员候选人任职资格和条件的审查，提名委员会充分发挥了在公司决策机制、人员组成相关方面的监督作用；根据公司章程及董事会专门委员会实施细则的要求，薪酬与考核委员会认真履行职责，召开了专题会议，对公司董监事及高级管理人员的履职情况及薪酬发放情况进行了审核。

5、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司现有 3 名监事，其中职工监事 1 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 7 次监事会。监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，本着对全体股东负责的态度，认真履行自身职责，对公司董事会、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司财务状况进行检查监督，对公司重大事项发表审核意见；保护公司资产安全，降低财务风险，维护公司和股东的合法权益。

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

6、关于绩效与激励约束机制

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

7、关于利益相关者

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

8、关于信息披露与透明度

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

公司董事会办公室严格执行《公司信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、有效地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上海证券交易所网站等中国证监会指定信息披露平台做好信息披露工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动刊登相关公告，使所有投资者有平等的机会获得信息。

9、投资者关系管理

公司重视并加强投资者关系管理工作，在公司股票停牌阶段，严格遵循有关法律法规和规范性文件的规定，认真做好投资者来访、咨询的接待工作，加强公司与投资者之间的交流与沟通，提高公司运作透明度，促进公司和投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，树立良好的资本市场形象，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|----------------|------------------|------|---|----------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 3 月 7 日 | 1、审议《关于拟使用部分超募资金 | 审议通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 3 月 8 日 |

| | | | | | |
|-------------|-----------------|--|------|---|-----------------|
| | | 对外投资设立子公司的议案》； 2、审议《关于公司使用自有资金进行短期投资的议案》。 | | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 3 月 22 日 | 1、审议公司《2013 年度董事会工作报告》； 2、审议公司《2013 年度监事会工作报告》； 3、审议公司《2013 年度财务决算报告》； 4、审议公司《2013 年年度报告（全文及摘要）》； 5、审议公司《2013 年年度利润分配议案》； 6、审议公司《2013 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 7、审议公司《关于向商业银行及非银行金融机构申请综合授信额度的议案》； 8、审议公司《关于 2014 年度预计对外担保及授权的议案》； 9、审议公司《关于支付会计师事务所 | 审议通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 3 月 25 日 |

| | | | | | |
|-------------------------|--------------------|--|------|---|--------------------|
| | | 所 2013 年度 财务审计、内 控 审 计 费 用 的 议 案 》； 10、审议公司 《关于续聘 “立信会计 师事务所（特 殊 普 通 合 伙）”为公司 2014 年度财 务 报 告 及 内 部 控 制 审 计 机 构 的 议 案 》； 11、宣读《独 立 董 事 述 职 报 告 》。 | | | |
| 2014 年第二 次临时股东 大会 | 2014 年 5 月 16 日 | 1、审议《关 于拟使用超 募资金永久 补充流动资 金的议案》； 2、审议《关 于修订〈公 司 章 程 〉 的 议 案 》。 | 审议通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 5 月 17 日 |
| 2014 年第三 次临时股东 大会 | 2014 年 6 月 26 日 | 1、审议《关 于调整公司 经营范围的 议案》； 2、审议《关 于修订〈公 司 章 程 〉 经 营 范 围 的 议 案 》； 3、审议《关 于全资子公司 上海大智 慧 信 息 科 技 有 限 公 司 转 让 所 持 民 泰 （天津）贵 金 属 经 营 有 限 公 司 70% 股 权 的 议 案 》。 | 审议通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 6 月 27 日 |
| 2014 年第四 次临时股东 大会 | 2014 年 12 月 4 日 | 审议《关于公 司与湘财证 券 股 份 有 限 公 司 签 署 〈 业 务 合 作 协 议 〉 | 审议通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 12 月 5 日 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|---|------|---|------------------|
| | | 的议案》 | | | |
| 2014 年第五次临时股东大会 | 2014 年 12 月 25 日 | 1、审议《关于转让所持杭州大彩网络科技有限公司 31%股权的议案》；2、审议《关于转让所持无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 25%股权的议案》。 | 审议通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 12 月 26 日 |

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张长虹 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 张婷 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 沈宇 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 王玫 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 王日红 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 林俊波 | 否 | 13 | 12 | 11 | 0 | 1 | 否 | 0 |
| 毛小威 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 宓秀瑜 | 是 | 13 | 13 | 12 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 胡润 | 是 | 13 | 12 | 10 | 0 | 1 | 否 | 2 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

董事会下设薪酬和考核委员会根据 2014 年公司实际完成的生产经营业绩情况，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。

报告期内，公司未实施股权激励。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内控工作概览

2014 年，公司在总结去年工作经验的基础上，对内部控制体系进行了持续优化，完善了母公司和各控股子公司内部控制体系的协同互动，进行了财务审计与专项审计，各项内审计划得到有序执行。

目前，公司已明确了各业务模块的内部控制环节，各项业务流程的内部控制得到不断加强。内部控制的具体工作内容包括：内部控制体系的持续完善与优化、各大业务模块的风险评估、内部控制目标的设定与审核、内部控制措施的制定与确认、内部控制措施的执行与抽样、内部控制自评工作及年度内部控制外部审计准备与协调工作。

（二）细化环节，排查风险

本年度公司根据五部委联合发布的“内控规范”及《企业内部控制应用指引》等各项规定要求，结合实际业务发展需求，对内部控制体系进行优化，细化环节排查风险。审计部在董事会审计委员会的领导下，通过多种审计程序、技术及方法对公司各业务模块的内控循环进行了梳理，不断改进与完善内部控制措施。

（三）强化执行，稳定运营

本年度公司审计部在继续进行常规财务审计、项目专项审计及内部控制梳理的基础上，强化内部控制业务循环模块的执行工作。在全年的审计与测试中未发现重大及重要缺陷，公司的财务数据得到公允的反映，未来公司将继续深入与细化管控措施，促进运营的健康、高效、与可持续发展。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

详见《上海大智慧股份有限公司 2014 年内部控制审计报告》。（详见 <http://www.sse.com.cn>）
是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，根据相关规定在年报信息披露中，各相关人对披露内容的真实性、准确性、及时性负有各自的责任，如果出现重大差错，将查明原因，追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]110131 号

上海大智慧股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海大智慧股份有限公司（以下简称上海大智慧公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海大智慧股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海大智慧股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海大智慧股份公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姜维杰

中国注册会计师：葛勤

二〇一五年一月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 435,699,206.58 | 1,450,882,601.87 |
| 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 | | 1,146,285.70 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 77,658,871.66 | 69,033,350.87 |
| 预付款项 | | 8,141,615.91 | 19,015,410.60 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 3,073,424.69 | 27,164,670.29 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 424,342,558.91 | 177,458,896.69 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 283,062.84 | 533,182.35 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,133,419,158.09 | 454,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 2,083,764,184.38 | 2,198,088,112.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 663,464.90 | 515,747.20 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 203,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | 89,903,801.62 | |
| 固定资产 | | 217,224,188.90 | 502,005,258.62 |
| 在建工程 | | 389,795.16 | 67,801,657.66 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 197,093,211.92 | 152,867,841.60 |
| 开发支出 | | | 40,240,034.56 |
| 商誉 | | 449,567,580.02 | 438,960,478.73 |
| 长期待摊费用 | | 17,777,109.67 | 28,883,765.39 |
| 递延所得税资产 | | 1,559,987.56 | 5,582,164.30 |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 1,177,179,139.75 | 1,236,856,948.06 |
| 资产总计 | | 3,260,943,324.13 | 3,434,945,060.73 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | 97,392,600.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 36,220,776.95 | 31,016,981.46 |
| 预收款项 | | 105,910,933.23 | 265,551,305.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 255,823.58 | 468,526.71 |
| 应交税费 | | 16,611,876.96 | 20,324,858.81 |
| 应付利息 | | | 70,523.11 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 46,513,355.89 | 34,908,388.05 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 444,278.82 | 1,411,813.68 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 205,957,045.43 | 451,144,997.31 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 348,545.31 | 834,124.95 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 11,572,985.91 | 12,977,433.98 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,921,531.22 | 13,811,558.93 |
| 负债合计 | | 217,878,576.65 | 464,956,556.24 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 1,987,700,000.00 | 1,807,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,022,445,015.90 | 1,203,145,015.90 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -3,283,473.37 | -6,397,245.22 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,061,708.21 | 35,061,708.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -14,495,836.10 | -121,419,962.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,027,427,414.64 | 2,917,389,516.72 |
| 少数股东权益 | | 15,637,332.84 | 52,598,987.77 |
| 所有者权益合计 | | 3,043,064,747.48 | 2,969,988,504.49 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,260,943,324.13 | 3,434,945,060.73 |

法定代表人：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:上海大智慧股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 215,876,649.06 | 1,219,971,033.14 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 33,212,493.96 | 148,918,648.38 |
| 预付款项 | | 3,757,307.67 | 7,386,688.97 |
| 应收利息 | | 3,073,424.69 | 27,145,458.54 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 394,773,912.38 | 27,243,333.14 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 979,024,497.69 | 159,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 1,629,718,285.45 | 1,589,665,162.17 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,171,187,623.11 | 1,210,944,749.89 |
| 投资性房地产 | | 66,815,288.15 | |
| 固定资产 | | 82,410,325.19 | 140,878,747.27 |
| 在建工程 | | 139,795.16 | 66,740,979.66 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 12,766,512.03 | 58,117,750.07 |
| 开发支出 | | | 40,240,034.56 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 15,384,534.47 | 27,362,304.40 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,348,704,078.11 | 1,544,284,565.85 |
| 资产总计 | | 2,978,422,363.56 | 3,133,949,728.02 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | 40,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款 | | 229,098,488.63 | 24,391,512.17 |
| 预收款项 | | 73,403,175.32 | 203,570,720.55 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | 4,698,181.42 | 4,632,680.18 |
| 应付利息 | | | 70,523.11 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 223,228,410.61 | 38,592,432.69 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 988,950.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 530,428,255.98 | 312,246,818.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 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 | | | |
| 负债合计 | | 530,428,255.98 | 312,246,818.70 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,987,700,000.00 | 1,807,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,022,445,015.90 | 1,203,145,015.90 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,061,708.21 | 35,061,708.21 |
| 未分配利润 | | -597,212,616.53 | -223,503,814.79 |
| 所有者权益合计 | | 2,447,994,107.58 | 2,821,702,909.32 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,978,422,363.56 | 3,133,949,728.02 |

法定代表人：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 820,451,544.82 | 894,262,281.52 |
| 其中:营业收入 | | 820,451,544.82 | 894,262,281.52 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,602,659,915.75 | 1,123,257,325.28 |
| 其中:营业成本 | | 397,684,378.35 | 175,689,396.20 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 18,784,777.65 | 27,991,033.43 |
| 销售费用 | | 589,830,937.31 | 455,788,693.65 |
| 管理费用 | | 603,253,151.76 | 525,603,991.76 |
| 财务费用 | | -44,310,474.22 | -60,897,973.27 |
| 资产减值损失 | | 37,417,144.90 | -917,816.49 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 8,754,332.09 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 918,317,670.80 | 233,021,583.34 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 144,863,631.96 | 4,026,539.58 |
| 加:营业外收入 | | 37,913,216.01 | 39,102,686.33 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 151,549.49 | |
| 减:营业外支出 | | 2,677,573.37 | 208,051.39 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 280,103.87 | 33,561.08 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 180,099,274.60 | 42,921,174.52 |
| 减:所得税费用 | | 41,623,447.68 | 18,727,501.73 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 138,475,826.92 | 24,193,672.79 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 106,924,126.07 | 11,661,405.57 |
| 少数股东损益 | | 31,551,700.85 | 12,532,267.22 |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 3,113,771.85 | -3,092,603.69 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 3,113,771.85 | -3,092,603.69 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,113,771.85 | -3,092,603.69 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 147,717.70 | -54,280.35 |
| 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 | | 2,966,054.15 | -3,038,323.34 |
| 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 | | 141,589,598.77 | 21,101,069.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 110,037,897.92 | 8,568,801.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 31,551,700.85 | 12,532,267.22 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.054 | 0.006 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.054 | 0.006 |

定代表人：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 331,845,452.06 | 648,071,808.90 |
| 减: 营业成本 | | 429,939,357.57 | 79,700,479.97 |
| 营业税金及附加 | | 12,612,765.00 | 19,094,728.44 |
| 销售费用 | | 329,052,263.36 | 295,211,526.02 |
| 管理费用 | | 333,496,984.95 | 385,911,427.11 |
| 财务费用 | | -43,887,578.19 | -59,982,848.48 |
| 资产减值损失 | | 35,947,701.39 | -804,294.68 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 376,589,668.92 | 8,421,722.67 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 34,881,633.89 | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -388,726,373.10 | -62,637,486.81 |
| 加: 营业外收入 | | 12,824,836.89 | 22,903,988.59 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 151,549.49 | |
| 减: 营业外支出 | | 1,759,221.43 | 5,100.00 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 207,968.59 | |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -377,660,757.64 | -39,738,598.22 |
| 减: 所得税费用 | | -3,951,955.90 | |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -373,708,801.74 | -39,738,598.22 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|-----------------|----------------|
| 的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算 差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -373,708,801.74 | -39,738,598.22 |
| 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：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 851,026,142.28 | 926,104,554.95 |
| 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 | | 4,643,236.74 | 978,136.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 269,014,632.72 | 270,667,985.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,124,684,011.74 | 1,197,750,677.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 286,895,099.09 | 161,399,135.78 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 418,641,648.40 | 329,237,530.76 |
| 支付的各项税费 | | 79,185,857.58 | 53,004,859.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 870,800,020.83 | 731,209,158.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,655,522,625.90 | 1,274,850,684.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -530,838,614.16 | -77,100,007.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,566,194,142.22 | 1,292,700,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 125,874,528.00 | 233,021,583.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,744,640.87 | 37,258.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 430,330,004.65 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,127,143,315.74 | 1,525,758,842.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 68,564,249.11 | 238,686,674.95 |
| 投资支付的现金 | | 8,195,939,744.78 | 1,597,700,000.00 |
| 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 | | 96,707,194.60 | 216,148,906.71 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 140,778,046.42 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,501,989,234.91 | 2,052,535,581.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -374,845,919.17 | -526,776,739.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,200,000.00 | 21,600,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,200,000.00 | 21,600,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | 97,392,600.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,200,000.00 | 118,992,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 97,856,764.50 | 367,169.62 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,076,028.27 | 9,830,433.54 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 14,571,937.21 | 9,320,458.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 112,932,792.77 | 10,197,603.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -111,732,792.77 | 108,794,996.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,233,930.81 | -2,844,205.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,015,183,395.29 | -497,925,955.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,450,882,601.87 | 1,948,808,557.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 435,699,206.58 | 1,450,882,601.87 |

法定代表人：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 333,147,148.85 | 610,838,445.42 |
| 收到的税费返还 | | | 10,807.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 793,734,450.61 | 126,356,127.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,126,881,599.46 | 737,205,379.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 227,448,808.24 | 68,773,354.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 254,957,763.20 | 193,282,361.49 |
| 支付的各项税费 | | 15,721,947.42 | 17,331,046.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 903,297,304.54 | 431,491,893.04 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,401,425,823.40 | 710,878,655.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -274,544,223.94 | 26,326,723.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,396,630,000.00 | 516,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 29,401,793.20 | 8,421,722.67 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 116,691,335.04 | 16,647.08 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,542,723,128.24 | 525,138,369.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 55,658,288.14 | 191,846,034.36 |
| 投资支付的现金 | | 5,176,400,644.78 | 810,335,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 75,346,433.22 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,232,058,932.92 | 1,077,527,467.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -689,335,804.68 | -552,389,097.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 40,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 40,000,000.00 | |

| | | | |
|--------------------|--|-------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 220,008.00 | 132,004.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 40,220,008.00 | 132,004.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -40,220,008.00 | 39,867,995.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,652.54 | 96,317.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,004,094,384.08 | -486,098,060.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,219,971,033.14 | 1,706,069,094.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 215,876,649.06 | 1,219,971,033.14 |

法定代表人：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

合并所有者权益变动表
2014 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 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,807,000.00 | | | | 1,203,542.41 | | | | 35,061,708.21 | | -121,419,962.17 | -6,794,647.32 | 52,598,987.77 | 2,969,988,504.49 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | -397,402.10 | | | | | | | 6,794,647.32 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,807,000.00 | | | | 1,203,145.01 | | | | 35,061,708.21 | | -121,419,962.17 | | 52,598,987.77 | 2,969,988,504.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 180,700,000.00 | | | | -180,700,000.00 | | | | | | 106,924,126.07 | | -36,961,654.93 | 73,076,242.99 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 106,924,126.07 | | 31,551,700.85 | 141,589,598.77 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 20,278,336.72 | 20,278,336.72 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 19,078,336.72 | 19,078,336.72 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -88,791,692.50 | -88,791,692.50 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -88,791,692.50 | -88,791,692.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 180,700,000.00 | | | | -180,700,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 180,700,000.00 | | | | -180,700,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | 1,022,445,015.90 | -3,283,473.37 | | 35,061,708.21 | | -14,495,836.10 | | 15,637,332.84 | 3,043,064,747.48 |

| 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 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,390,000.00 | | | | 1,620,596.83 | | | | 35,061,708.21 | | -133,081,367.74 | -3,756,323.98 | 4,185,972.61 | 2,913,006,687.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | -451,682.45 | | | | | | | 3,756,323.98 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,390,000.00 | | | | 1,620,145.05 | | | | 35,061,708.21 | | -133,081,367.74 | | 4,185,972.61 | 2,913,006,687.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 417,000.00 | | | | -417,000.00 | | | | | | 11,661,405.57 | | 48,413.015.16 | 56,981,817.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,661,405.57 | | 12,532.267.22 | 21,101,069.10 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 35,880.747.94 | 35,880,747.94 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 21,600.000.00 | 21,600,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 14,280.747.94 | 14,280,747.94 |
| (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 | 417,000,000.00 | | | | -417,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 417,000,000.00 | | | | -417,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 1,807,000,000.00 | | | | 1,203,145,015.90 | -6,397,245.22 | | 35,061,708.21 | | -121,419,962.17 | | 52,598,987.77 | 2,969,988,504.49 |

法定代表人：张长虹 主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

母公司所有者权益变动表

2014 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 | 1,807,000,000.00 | | | | 1,203,145,015.90 | | | | 35,061,708.21 | -223,503,814.79 | 2,821,702,909.32 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,807,000,000.00 | | | | 1,203,145,015.90 | | | | 35,061,708.21 | -223,503,814.79 | 2,821,702,909.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 180,700,000.00 | | | | -180,700,000.00 | | | | | -373,708,801.74 | -373,708,801.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -373,708,801.74 | -373,708,801.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 180,700,000.00 | | | | -180,700,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 180,700,000.00 | | | | -180,700,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （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 | | | | 1,022,445,015.90 | | | | 35,061,708.21 | -597,212,626.53 | 2,447,994,409.32 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---------|--|--|--|---------|--|--|--|-------|---------|---------|
| | ,000.00 | | | | ,015.90 | | | | 08.21 | ,616.53 | ,107.58 |
|--|---------|--|--|--|---------|--|--|--|-------|---------|---------|

| 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 | 1,390,000,000.00 | | | | 1,620,145,015.90 | | | | 35,061,708.21 | -183,765,216.57 | 2,861,441,507.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,390,000,000.00 | | | | 1,620,145,015.90 | | | | 35,061,708.21 | -183,765,216.57 | 2,861,441,507.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 417,000,000.00 | | | | -417,000,000.00 | | | | | -39,738,598.22 | -39,738,598.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -39,738,598.22 | -39,738,598.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 417,000,000.00 | | | | -417,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 417,000,000.00 | | | | -417,000,000.00 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 1,807,000,000.00 | | | | 1,203,145,015.90 | | | | 35,061,708.21 | -223,503,814.79 | 2,821,702,909.32 |

法定代表人：张长虹

主管会计工作负责人：王日红 会计机构负责人：郭仁莉

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

2009 年 8 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 8 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

人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 1.1 亿元，变更后的注册资本为人民币 69,500 万元。2011 年 2 月 15 日，公司已办妥了注册变更的工商变更登记手续。

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

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

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

2014 年 1 月 28 日张长虹持有的 1,004,356,961.40 股、张婷持有的 104,568,547.20 股及张志宏持有的 46,580,544.40 股，已全部解除限售。

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。

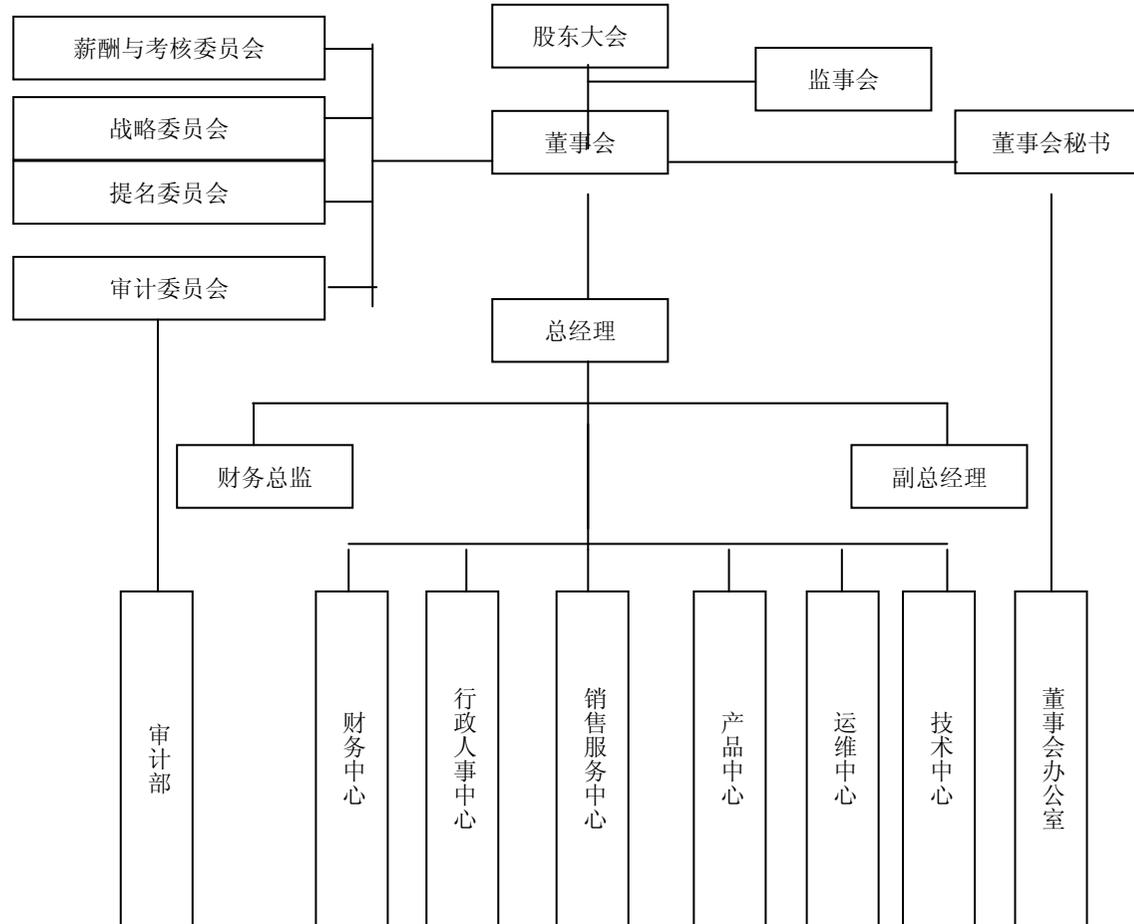
截止 2014 年 12 月 31 日，公司股本总数为 198,770.00 万股，均为无限售条件股份。

经营范围：计算机软服务，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。（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：上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-130 座，总部办公地：上海市浦东新区杨高南路 428 号 1 号楼。

法定代表人：张长虹。

公司的基本组织架构为：



本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 1 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---------------------------------|
| 上海大智慧软件开发有限公司 |
| 上海大智慧信息科技有限公司 |
| 合肥大智慧信息技术有限公司 |
| 大智慧信息技术有限公司 |
| 上海天蓝蓝投资管理有限公司 |
| 油宝宝（北京）化工投资管理有限公司 |
| 深圳市前海博盈石油化工投资有限公司 |
| 广东财慧贵金属经营有限公司 |
| 上海大智慧财富管理有限公司 |
| 阿斯达克网络信息有限公司 |
| 阿斯达克有限公司 |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 |
| 上海龙软信息技术有限公司 |
| 杭州龙软信息科技有限公司 |
| DZH Financial Research, Inc. |
| DZH NEXTVIEW PTE LTD（新思维私人有限公司） |
| Nextview Sdn Bhd（新思维（马来西亚）有限公司） |

| 子公司名称 |
|--|
| Nextview (Thailand) Limited (新思维(泰国)有限公司) |
| Nextview International Limited (新思维国际有限公司) |
| 奈思飞信息技术(上海)有限公司 |
| Nextview (Vietnam) Ltd (新思维(越南)国际有限公司) |
| Nextview Services (India) Pvt Ltd (新思维(印度)有限公司) |
| Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司) |
| Solutions Lab Pte Ltd (解决方案实验室私人有限公司) |
| Solutions Lab (Malaysia) Sdn Bhd (解决方案实验室(马来西亚)私人有限公司) |
| 北京慧远保银信息技术有限公司 |
| 杭州大彩网络科技有限公司 |
| 上海狮王黄金有限责任公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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“五(22)”、“七(34)收入”。

1. 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。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

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。

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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“五（14）长期股权投资”。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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的近似汇率（实际采用合并期间的平均汇率）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。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：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。

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。

11. 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

| | |
|----------------------|--|
| 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:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

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:

| | |
|-------------|---|
| 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。 |

12. 存货

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

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

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

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。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

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“五、(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、(6) 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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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。

15. 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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，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：

| 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

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。

17. 在建工程

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建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

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按期初期末简单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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

为不确定。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

1 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。

2 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。

20. 长期资产减值

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、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。

21. 长期待摊费用

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

22. 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认金融信息等服务收入的条件和方法

(1) 金融资讯及数据终端服务系统：

包括：金融资讯及数据 PC 终端服务系统、金融资讯及数据移动终端服务系统。在提供金融资讯和数据服务前向客户收取全部款项，包括证券信息初始化费用和后继维护运行费。公司收取的证券信息初始化费用，在客户获得授权（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) 手续费收入：

提供相关信息以及代理买卖平台，在劳务已经提供，根据合同约定的比例结算，在完成代理交易事项的时点确认收入。

(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、培训服务等，根据合同内容在提供服务时确认收入。软件开发，按照验收确认收入。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

其他说明

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

① 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司财务报表格式进行了更改，并相应对本年度财务报表的比较数据进行了调整。涉及的相关财务报表项目及金额如下：

合并财务报表

| 2014 年 12 月 31 日 | 会计政策变更前的余额 | 会计政策变更调整金额 | 会计政策变更后的余额 |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 其他综合收益 | | -3,283,473.37 | -3,283,473.37 |
| 资本公积 | 1,022,990,135.70 | -545,119.80 | 1,022,445,015.90 |
| 外币报表折算差额 | -3,828,593.17 | 3,828,593.17 | |

续上表

| 2013 年 12 月 31 日 | 会计政策变更前的余额 | 会计政策变更调整金额 | 会计政策变更后的余额 |
|------------------|------------|------------|------------|
|------------------|------------|------------|------------|

| | | | |
|----------|------------------|---------------|------------------|
| 其他综合收益 | | -6,397,245.22 | -6,397,245.22 |
| 资本公积 | 1,203,542,418.00 | -397,402.10 | 1,203,145,015.90 |
| 外币报表折算差额 | -6,794,647.32 | 6,794,647.32 | |

② 执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）的相关情况：

公司 2013 年度及 2014 年度财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益、长期股权投资、金融工具列报的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司 2013 年度及 2014 年度的财务报表项目金额产生影响。

（2）其他重要会计政策变更

本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

（2）、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25%、15% |
| 利得税 | 香港子公司、新加坡子公司按应纳税所得额计征 | 16.50%、17% |
| 法人税 | 日本子公司按应纳税所得额计征 | 35.64% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 上海大智慧股份有限公司 | 15% |
| 上海大智慧财富管理有限公司 | 15% |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 | 15% |
| 北京慧远保银信息技术有限公司 | 15% |
| 上海龙软信息科技有限公司 | 15% |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 免税 |
| 杭州大彩网络科技有限公司 | 免税 |

2. 税收优惠

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

- (1) 上海大智慧财富管理有限公司 2014 年 9 月 4 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201431000031，有效期为三年。
- (2) 上海大智慧财汇数据科技有限公司 2014 年 9 月 4 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局

批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201431000155，有效期为三年。

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

(4) 上海龙软信息科技有限公司 2013 年 9 月 11 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：GR201331000133，有效期为三年。

2、根据上海市高新技术企业认定办公室《关于公示 2014 年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，上海大智慧股份有限公司已认定为高新技术企业。本期减按 15% 税率征收企业所得税。

3、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。本期间免征企业所得税。

4、杭州大彩网络科技有限公司符合《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。本期间免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 182,712.35 | 198,210.09 |
| 银行存款 | 433,375,591.38 | 1,447,234,389.62 |
| 其他货币资金 | 2,140,902.85 | 3,450,002.16 |
| 合计 | 435,699,206.58 | 1,450,882,601.87 |

| | | |
|---------------|----------------|---------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 122,613,504.24 | 56,001,215.98 |
|---------------|----------------|---------------|

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|--------------|------|
| 交易性金融资产 | 1,146,285.70 | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | 1,146,285.70 | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,146,285.70 | |

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 | 82,108,623.05 | 99.50 | 4,449,751.39 | 5.42 | 77,658,871.66 | 73,118,501.69 | 100.00 | 4,085,150.82 | 5.59 | 69,033,350.87 |
| 其中：组合 1 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | 82,108,623.05 | 99.50 | 4,449,751.39 | 5.42 | 77,658,871.66 | 73,118,501.69 | 100.00 | 4,085,150.82 | 5.59 | 69,033,350.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 411,808.15 | 0.50 | 411,808.15 | 100.00 | | | | | | |
| 合计 | 82,520,431.20 | 100.00 | 4,861,559.54 | / | 77,658,871.66 | 73,118,501.69 | 100.00 | 4,085,150.82 | / | 69,033,350.87 |

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

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------------|------------|------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 中国工商银行股份公司 | 235,178.31 | 235,178.31 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 招商银行绍兴分行 | 138,985.59 | 138,985.59 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阿斯达克(上海)信息技术有限公司 | 37,644.25 | 37,644.25 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 411,808.15 | 411,808.15 | / | / |

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 | | | |
| 文本:1 | | | |
| 文本:1 | | | |
| 1 年以内小计 | 78,041,962.45 | 3,902,098.12 | 5 |
| 1 至 2 年 | 3,764,563.70 | 376,456.37 | 10 |
| 2 至 3 年 | 187,000.00 | 56,100.00 | 30 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 115,096.90 | 115,096.90 | 100 |
| 合计 | 82,108,623.05 | 4,449,751.39 | |

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

(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 779,794.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 2,488.76 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 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 |
| 湘财证券股份有限公司 | 23,452,800.00 | 28.42 | 1,172,640.00 |
| United Overseas Bank | 4,965,097.81 | 6.02 | 248,254.89 |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 3,502,595.47 | 4.24 | 175,129.77 |
| 北京阳光恒美广告有限公司 | 3,400,000.00 | 4.12 | 320,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 3,264,955.00 | 3.96 | 255,355.00 |
| 合计 | 38,585,448.28 | 46.76 | 2,171,379.66 |

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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 | 8,096,371.45 | 99.44 | 18,760,374.74 | 98.66 |
| 1 至 2 年 | 4,227.15 | 0.05 | 255,035.86 | 1.34 |
| 2 至 3 年 | 41,017.31 | 0.51 | | |
| 3 年以上 | | | | |

| | | | | |
|----|--------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 8,141,615.91 | 100.00 | 19,015,410.60 | 100.00 |
|----|--------------|--------|---------------|--------|

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 合计数的比例 (%) |
|--|--------------|------------------------|
| 中央国债登记结算有限责任公司 | 500,000.00 | 6.14 |
| 新华通讯社上海分社 | 500,000.00 | 6.14 |
| 上海陆家嘴物业管理有限公司 | 342,635.42 | 4.21 |
| China Investment Information Services Ltd | 333,310.25 | 4.09 |
| HKEx Hosting Services Limited | 269,022.79 | 3.30 |
| 合计 | 1,944,968.46 | 23.88 |

6、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 定期存款 | 3,073,424.69 | 27,164,670.29 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| | | |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| | | |
| 合计 | 3,073,424.69 | 27,164,670.29 |

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 443,335,701.97 | 99.66 | 18,993,143.06 | 4.28 | 424,342,558.91 | 177,604,645.08 | 100.00 | 145,748.39 | 0.08 | 177,458,896.69 |
| 其中：组合1 | 65,020,020.44 | 14.62 | | | 65,020,020.44 | 175,485,407.61 | 98.81 | | | 175,485,407.61 |
| 组合2 | 378,315,681.53 | 85.04 | 18,993,143.06 | 5.02 | 359,322,538.47 | 2,119,237.47 | 1.19 | 145,748.39 | 6.88 | 1,973,489.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,501,303.00 | 0.34 | 1,501,303.00 | 100.00 | - | | | | | |
| 合计 | 444,837,004.97 | / | 20,494,446.06 | / | 424,342,558.91 | 177,604,645.08 | / | 145,748.39 | / | 177,458,896.69 |

期末单项金额不重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 司继进 | 1,501,303.00 | 1,501,303.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,501,303.00 | 1,501,303.00 | / | / |

本期期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款系因非同一控制下企业合并上海狮王黄金有限责任公司而带入的其他应收款 1,501,303.00 元，坏账准备金额为 1,501,303.00 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 377,508,141.03 | 18,875,407.05 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 766,449.43 | 76,644.94 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 41,091.07 | 41,091.07 | 100.00 |
| 合计 | 378,315,681.53 | 18,993,143.06 | |

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

| 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 | 65,020,020.44 | | |

(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 20,400,087.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 押金、保证金、备用金 | 65,020,020.44 | 175,485,407.61 |
| 企业间往来 | 26,446,984.53 | 2,119,237.47 |
| 股权转让款 | 353,370,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 444,837,004.97 | 177,604,645.08 |
|----|----------------|----------------|

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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 |
|--------------|-----------|----------------|------------------|---------------------|---------------|
| 北京荣硕农业发展有限公司 | 北京博虹股权转让款 | 288,120,000.00 | 1年以内 | 64.77 | 14,406,000.00 |
| 黄顺宁 | 无锡君泰股权转让款 | 65,250,000.00 | 1年以内 | 14.67 | 3,262,500.00 |
| 上海黄金交易所 | 保证金 | 28,276,112.85 | 1年以内 | 6.35 | |
| 上海由由置业有限公司 | 押金 | 18,391,506.00 | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | 4.13 | |
| 黄孟裕 | 个人往来 | 12,880,570.08 | 1年以内 | 2.90 | 644,028.50 |
| 合计 | / | 412,918,188.93 | / | 92.82 | 18,312,528.50 |

(5). 本期其他应收款较上年增长 246,883,662.22 元, 增长比例 139.12%, 主要系处置子公司股权转让款未收回所致。

8、 存货

(1). 存货分类

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 | 283,062.84 | | 283,062.84 | 533,182.35 | | 533,182.35 |

| | | | | | |
|-----------------|------------|--|------------|------------|------------|
| 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 | 283,062.84 | | 283,062.84 | 533,182.35 | 533,182.35 |

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 银行理财产品 | 1,126,000,000.00 | 454,000,000.00 |
| 待退及预缴纳税金 | 7,419,158.09 | |
| 合计 | 1,133,419,158.09 | 454,000,000.00 |

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | 1,202,045.63 | 538,580.73 | 663,464.90 | 1,054,327.93 | 538,580.73 | 515,747.20 |
| 按成本计量的 | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | | | | | | |
| 合计 | 1,202,045.63 | 538,580.73 | 663,464.90 | 1,054,327.93 | 538,580.73 | 515,747.20 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---------------------|--------------|----------|--------------|----|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 1,006,534.19 | | 1,006,534.19 | |
| 公允价值 | 663,464.90 | | 663,464.90 | |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 195,511.44 | | 195,511.44 | |
| 已计提减值金额 | 538,580.73 | | 538,580.73 | |

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

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

11、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------------------|----------|--------------------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投 资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企 业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企 业 | | | | | | | | | | | |
| 无锡君泰贵 金属合约交 易中心有限 公司 | | 203,000,0 00.00 | | | | | | | | 203,000,0 00.00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | 203,000,0 00.00 | | | | | | | | 203,000,0 00.00 | |
| 合计 | | 203,000,0 00.00 | | | | | | | | 203,000,0 00.00 | |

其他说明

2014年12月公司将其所持有的无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司（以下简称“无锡君泰”）25%的股权以人民币14,500万元转让给公司董事张婷女士的配偶黄顺宁先生。因处置部分股权投资丧失了控制权，对于处置后的剩余35%股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，金额为20,300万元。

12、 投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 99,659,796.92 | | | 99,659,796.92 |
| (1) 外购 | 2,193,294.78 | | | 2,193,294.78 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 97,466,502.14 | | | 97,466,502.14 |
| (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 | 99,659,796.92 | | | 99,659,796.92 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 9,755,995.30 | | | 9,755,995.30 |
| (1) 计提或摊销 | 1,527,405.18 | | | 1,527,405.18 |
| (2) 固定资产转为投资性房地产带入原累计折旧额 | 8,228,590.12 | | | 8,228,590.12 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|--|---------------|
| (2) 其他转出 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 4. 期末余额 | 9,755,995.30 | | 9,755,995.30 |
| 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 | 89,903,801.62 | | 89,903,801.62 |
| 2. 期初账面价值 | | | |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 73,051,036.58 | 公司正在办理中 |
| | | |

13、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 固定资产装修 | 合计 |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 362,643,840.50 | 7,040,123.60 | 272,778,645.40 | 2,953,600.00 | 645,416,209.50 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,481,277.06 | 18,656,218.19 | 334,840.50 | 21,472,335.75 |
| (1) 购置 | | 2,481,277.06 | 17,788,959.34 | | 20,270,236.40 |
| (2) 在建工程转入 | | | 602,948.00 | 334,840.50 | 937,788.50 |
| (3) 企业合并增加 | | | 254,269.25 | | 254,269.25 |
| (4) 境外子公司报表项目汇率折算 | | | 10,041.60 | | 10,041.60 |
| 3. 本期减少金额 | 242,556,590.84 | 4,404,482.80 | 17,769,455.27 | | 264,730,528.91 |
| (1) 处置或报废 | | 17,260.00 | 14,195,430.27 | | 14,212,690.27 |
| (2) 处置子公司减少 | 210,787,010.50 | 4,387,222.80 | 3,574,025.00 | | 218,748,258.30 |
| (3) 转入投资性房地产 | 31,769,580.34 | | | | 31,769,580.34 |
| 4. 期末余额 | 120,087,249.66 | 5,116,917.86 | 273,665,408.32 | 3,288,440.50 | 402,158,016.34 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,567,799.18 | 2,370,091.80 | 117,404,319.90 | 68,740.00 | 143,410,950.88 |
| 2. 本期增加金额 | 14,327,773.11 | 855,273.17 | 43,245,127.05 | 616,835.28 | 59,045,008.61 |
| (1) 计提 | 14,327,773.11 | 855,273.17 | 43,189,715.52 | 616,835.28 | 58,989,597.08 |
| (2) 企业合并增加 | | | 46,272.11 | | 46,272.11 |
| (3) 境外子公司报表项目汇率折算 | | | 9,139.42 | | 9,139.42 |
| 3. 本期减少金额 | 26,011,938.25 | 311,509.84 | 9,902,862.10 | | 36,226,310.19 |
| (1) 处置或报废 | | 819.90 | 9,338,675.12 | | 9,339,495.02 |
| (2) 处置子公司减少 | 17,783,348.13 | 310,689.94 | 564,186.98 | | 18,658,225.05 |
| (3) 转入投资性房地产 | 8,228,590.12 | | | | 8,228,590.12 |
| 4. 期末余额 | 11,883,634.04 | 2,913,855.13 | 150,746,584.85 | 685,575.28 | 166,229,649.30 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | 18,704,178.14 | | 18,704,178.14 |
| (1) 计提 | | | 18,704,178.14 | | 18,704,178.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 18,704,178.14 | | 18,704,178.14 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 108,203,615.62 | 2,203,062.73 | 104,214,645.33 | 2,602,865.22 | 217,224,188.90 |
| 2. 期初账面价值 | 339,076,041.32 | 4,670,031.80 | 155,374,325.50 | 2,884,860.00 | 502,005,258.62 |

14、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 办公楼及装修工程 | 389,795.16 | | 389,795.16 | 67,801,657.66 | | 67,801,657.66 |
| 合计 | 389,795.16 | | 389,795.16 | 67,801,657.66 | | 67,801,657.66 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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 |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|---------------|------------|-----------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|
| 深圳分公司装修 | | 70,000.00 | 161,650.00 | | 231,650.00 | | | | | | | 其他 |
| 广州分公司装修 | | 1,086,500.00 | 122,200.00 | | 1,208,700.00 | | | | | | | 其他 |
| 武汉分公司装修 | | 7,795.16 | | | | 7,795.16 | | 90.00 | | | | 其他 |
| 成都分公司装修 | | 65,576,684.50 | 120,237.30 | | 65,696,921.80 | | | | | | | 其他 |
| 陆家嘴软件园9号楼装修 | | 597,448.00 | 181,961.00 | 602,948.00 | 176,461.00 | | | | | | | 其他 |
| 合肥望江西路装修 | | 463,230.00 | 121,610.50 | 334,840.50 | | 250,000.00 | | 60.00 | | | | 其他 |
| 由由大厦1号楼装修 | | | 774,405.00 | | 642,405.00 | 132,000.00 | | 90.00 | | | | 其他 |
| 合计 | | 67,801,657.66 | 1,482,063.80 | 937,788.50 | 67,956,137.80 | 389,795.16 | / | / | | | / | / |

注：本年其他减少中，转入长期待摊费用金额为 2,082,755.00 元，转入投资性房地产金额 65,696,921.80 元；由于失去对民泰（天津）贵金属经营有限公司持有的控制权减少 176,461.00 元。

15、 无形资产

(1). 无形资产情况

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 | 140,232,339.78 | 45,601,105.16 | 185,833,444.94 |
| 2. 本期增加金额 | 82,465,290.14 | 33,361,440.63 | 115,826,730.77 |
| (1) 购置 | 1,266,770.90 | 15,384.54 | 1,282,155.44 |
| (2) 内部研发 | 81,786,504.77 | | 81,786,504.77 |
| (3) 企业合并增加 | 25,000.00 | 33,211,568.09 | 33,236,568.09 |
| (4) 境外子公司报表项目汇率折算 | -612,985.53 | 134,488.00 | -478,497.53 |
| 3. 本期减少金额 | 1,285,670.00 | 24,200,000.00 | 25,485,670.00 |
| (1) 处置 | 185,670.00 | | 185,670.00 |
| (2) 处置子公司减少 | 1,100,000.00 | 24,200,000.00 | 25,300,000.00 |
| 4. 期末余额 | 221,411,959.92 | 54,762,545.79 | 276,174,505.71 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 29,493,768.61 | 3,471,834.73 | 32,965,603.34 |
| 2. 本期增加金额 | 39,198,260.35 | 10,533,078.94 | 49,731,339.29 |
| (1) 计提 | 39,182,843.68 | 10,533,078.94 | 49,715,922.62 |
| (2) 企业合并增加 | 15,416.67 | | 15,416.67 |
| 3. 本期减少金额 | 647,652.04 | 2,967,996.80 | 3,615,648.84 |
| (1) 处置 | 185,670.00 | | 185,670.00 |
| (2) 处置子公司减少 | 348,333.30 | 2,995,000.00 | 3,343,333.30 |
| (3) 境外子公司报表项目汇率折算 | 113,648.74 | -27,003.20 | 86,645.54 |
| 4. 期末余额 | 68,044,376.92 | 11,036,916.87 | 79,081,293.79 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 153,367,583.00 | 43,725,628.92 | 197,093,211.92 |
| 2. 期初账面价值 | 110,738,571.17 | 42,129,270.43 | 152,867,841.60 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 54.23%

16、 开发支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 | 资本化开始点 |
|-----------------------|---------------|---------------|----|--|---------------|--------|--|------|---------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | | |
| DTS-大智慧策略交易平台软件 V2.00 | 16,597,643.71 | 13,236,537.83 | | | 29,834,181.54 | | | | 2013年4月 |
| 大智慧舆情数据终端软件 V2.00 | 9,063,109.35 | 13,952,729.80 | | | 23,015,839.15 | | | | 2013年7月 |
| 大智慧证 | 14,579,281.50 | 14,357,202.58 | | | 28,936,484.08 | | | | 2013 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|-------|
| 券手机超 赢专业版 软件 V6.80 | | | | | | | | | 年 4 月 |
| 合计 | 40,240,034.56 | 41,546,470.21 | | | 81,786,504.77 | | | | |

资本化的具体依据：产品已经投入市场并取得收益。本次开发为对产品进行升级开发。明确了开发目的、开发期限及开发人员。

17、商誉

(1). 商誉账面原值

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 | 境外子公司报表项目汇率折算 | 处置 | | |
| 民泰（天津）贵金属经营有限公司 | 37,491,808.20 | | | 37,491,808.20 | | |
| 上海财汇信息技术有限公司 | 97,314,694.17 | | | | | 97,314,694.17 |
| 上海大智慧财富管理有限公司 | 147,793.66 | | | | | 147,793.66 |
| 上海龙软信息科技有限公司 | 20,508,845.97 | | | | | 20,508,845.97 |
| 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 |
| 杭州大彩网络科技有限公司 | 30,605,337.02 | | | | | 30,605,337.02 |
| DZH Financial Research, Inc. | 22,557,710.94 | | 77,468.61 | | | 22,635,179.55 |
| Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司) | 54,850,815.04 | | 188,370.90 | | | 55,039,185.94 |
| 阿斯达克网络信息有限公司 | 156,665,920.01 | | | | | 156,665,920.01 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|--|----------------|
| 上海狮王黄金有限责任公司 | | 33,226,595.59 | | | | 33,226,595.59 |
| Solutions Lab Pte Ltd (解决方案实验室私人有限公司) | | 14,590,921.80 | 15,552.59 | | | 14,606,474.39 |
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | | 115,382,494.91 | | 115,382,494.91 | | |
| 合计 | 439,108,272.39 | 163,200,012.30 | 281,392.10 | 152,874,303.11 | | 449,715,373.68 |

(2). 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|------|--|------|--|------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 上海大智慧财富管理有限公司 | 147,793.66 | | | | | 147,793.66 |
| 合计 | 147,793.66 | | | | | 147,793.66 |

商誉的说明:

1、民泰（天津）贵金属经营有限公司的商誉形成说明

商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付人民币 70,000,000.00 元合并成本收购了民泰（天津）贵金属经营有限公司 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 37,491,808.20 元，确认为民泰（天津）贵金属经营有限公司相关的商誉。公司 2014 年 6 月处置民泰（天津）贵金属经营有限公司，减少商誉 37,491,808.20 元。

2、上海大智慧财汇数据科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 13%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

3、阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

4、上海龙软信息技术有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2012 年支付人民币 27,300,000.00 元合并成本收购了上海龙软信息技术有限公司（含其全资子公司杭州龙软信息技术有限公司）70% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 20,508,845.97 元，确认为上海龙软信息技术有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 13%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

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

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2012 年支付 330,000,000 日元合并成本收购了 DZH Financial Research, Inc. 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 23,264,970.64 元，确认为 DZH Financial Research, Inc. 相关的商誉。本期因期初期末汇率差增加商誉 77,468.61 元，累计汇率差影响数-629,791.09 元，商誉期末余额为 22,635,179.55 元。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

6、北京慧远保银信息技术有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

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

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

7、杭州大彩网络科技有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付人民币 32,000,000.00 元合并成本收购了杭州大彩网络科技有限公司 80% 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 30,605,337.02 元，确认为杭州大彩网络科技有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 13.10%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

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

（1）商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付港币 130,000,000 元合并成本收购了艾雅斯资讯科技有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 55,276,393.74 元，确认为艾雅斯资讯科技有限公司相关的商誉。本期因期初与期末汇率差增加商誉 188,370.90 元，累计汇率差影响数-237,207.80 元，商誉期末余额为 55,039,185.94 元。

（2）商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

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

（1）商誉的计算过程

本公司于 2013 年支付 6,558,412.28 新加坡元合并成本收购了新思维私人有限公司 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，确认为新思维私人有限公司相关的商誉。

（2）商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

10、无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的商誉形成说明

商誉的计算过程

本公司于 2014 年支付 144,000,000.00 元合并成本收购了无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司（以下简称“无锡君泰”）60.00% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 115,382,494.91 元，确认为无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司相关的商誉。2014 年 12 月公司将其所持有的无锡君泰 25% 的股权转让给公司董事张婷女士的配偶黄顺宁先生，公司对无锡君泰失去控制，减少商誉 115,382,494.91 元。

11、上海狮王黄金有限责任公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2014 年支付 43,700,000.00 元合并成本收购了上海狮王黄金有限责任公司 100.00% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 33,226,595.59 元，确认为上海狮王黄金有限责任公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

12、Solutions Lab Pte Ltd（解决方案实验室私人有限公司）的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2014 年支付 5616 万港元合并成本收购了解决方案实验室私人有限公司（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，确认为解决方案实验室私人有限公司相关的商誉。本期因收购日与期末汇率差增加商誉 15,552.59 元，商誉期末余额为 14,606,474.39 元。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 14%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

18、 长期待摊费用

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 | 28,883,765.39 | 5,730,733.57 | 15,959,169.99 | 878,219.30 | 17,777,109.67 |
| 合计 | 28,883,765.39 | 5,730,733.57 | 15,959,169.99 | 878,219.30 | 17,777,109.67 |

其他说明：

长期待摊费用本期其他减少数由于失去对民泰（天津）贵金属经营有限公司的控制权减少 471,872.35 元，由于失去对无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司的控制权减少 405,571.74 元，由于境外子公司报表项目汇率折算减少 775.21 元。

19、 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

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 | 882,692.82 | 164,701.15 | 1,660,232.37 | 303,987.03 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 3,914,945.03 | 1,395,286.41 | 2,428,566.42 | 957,583.74 |
| 广告宣传费 | | | 17,282,374.12 | 4,320,593.53 |
| | | | | |
| 合计 | 4,797,637.85 | 1,559,987.56 | 21,371,172.91 | 5,582,164.30 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

| 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 |
| 固定资产折旧年限差异 | | | 772,582.06 | 127,476.04 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 65,475,440.71 | 11,372,664.48 | 54,772,834.28 | 12,849,957.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动 | 801,285.72 | 200,321.43 | | |
| 合计 | 66,276,726.43 | 11,572,985.91 | 55,545,416.34 | 12,977,433.98 |

(3). 未确认递延所得税资产明细

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 | 24,473,312.78 | 2,570,666.84 |
| 可抵扣亏损 | 1,102,044,684.82 | 581,786,057.59 |
| | | |
| 合计 | 1,126,517,997.60 | 584,356,724.43 |

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------------------|----------------|----|
| 2016 | 17,223.92 | 17,223.92 | |
| 2017 | 333,688,664.75 | 333,688,664.75 | |
| 2018 | 213,921,816.05 | 217,846,568.23 | |
| 2019 | 524,333,258.36 | | |
| 无限期 | 30,083,721.74 | 30,233,600.69 | |
| 合计 | 1,102,044,684.82 | 581,786,057.59 | / |

20、 短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | 57,392,600.00 |
| 信用借款 | | 40,000,000.00 |
| | | |

| | | |
|----|--|---------------|
| 合计 | | 97,392,600.00 |
|----|--|---------------|

21、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付合同款 | 36,220,776.95 | 31,016,981.46 |
| 合计 | 36,220,776.95 | 31,016,981.46 |

22、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收账款 | 105,910,933.23 | 265,551,305.49 |
| 合计 | 105,910,933.23 | 265,551,305.49 |

23、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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 | 457,120.77 | 411,752,426.81 | 411,990,113.20 | 219,434.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,405.94 | 34,051,627.63 | 34,026,644.37 | 36,389.20 |
| 三、辞退福利 | | 15,778,310.86 | 15,778,310.86 | |

| | | | | |
|--------------|------------|----------------|----------------|------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 468,526.71 | 461,582,365.30 | 461,795,068.43 | 255,823.58 |

(2). 短期薪酬列示:

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 | 448,076.15 | 362,076,643.53 | 362,327,452.04 | 197,267.64 |
| 二、职工福利费 | | 8,508,604.79 | 8,508,604.79 | |
| 三、社会保险费 | 9,044.62 | 21,158,914.16 | 21,145,792.04 | 22,166.74 |
| 其中: 医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | | | | |
| 生育保险费 | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 13,144,489.65 | 13,144,489.65 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 6,863,774.68 | 6,863,774.68 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 457,120.77 | 411,752,426.81 | 411,990,113.20 | 219,434.38 |

(3). 设定提存计划列示

| 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 | 10,862.80 | 31,912,974.30 | 31,889,630.31 | 34,206.79 |
| 2、失业保险费 | 543.14 | 2,138,653.33 | 2,137,014.06 | 2,182.41 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |

| | | | | |
|----|-----------|---------------|---------------|-----------|
| | | | | |
| 合计 | 11,405.94 | 34,051,627.63 | 34,026,644.37 | 36,389.20 |

24、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,948,739.52 | 2,030,150.73 |
| 消费税 | | 192,480.44 |
| 营业税 | 1,229,685.49 | 1,133,373.70 |
| 企业所得税 | 3,921,327.58 | 14,791,829.40 |
| 个人所得税 | 2,372,104.00 | 1,394,577.85 |
| 城市维护建设税 | 297,304.53 | -12,247.45 |
| 房产税 | 1,633,421.17 | 524,242.81 |
| 土地增值税 | 5,024.98 | |
| 教育费附加 | 240,510.27 | 114,075.82 |
| 契税 | 1,887,558.78 | |
| 土地使用税 | 5,024.98 | 2,345.00 |
| 其他 | 71,175.66 | 154,030.51 |
| 合计 | 16,611,876.96 | 20,324,858.81 |

25、 应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | 70,523.11 |

| | | |
|-------------------|--|-----------|
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 70,523.11 |

26、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应付款项 | 46,513,355.89 | 34,908,388.05 |
| 合计 | 46,513,355.89 | 34,908,388.05 |

27、 1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | 444,278.82 | 422,863.68 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 特别股权转让款 | | 988,950.00 |
| 合计 | 444,278.82 | 1,411,813.68 |

28、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 348,545.31 | 834,124.95 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 348,545.31 | 834,124.95 |

29、 股本

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 | 1,807,000,000.00 | | | 180,700,000.00 | | 180,700,000.00 | 1,987,700,000.00 |

其他说明：

注：(1) 2014年1月28日张长虹持有的1,004,356,961.40股、张婷持有的104,568,547.20股及张志宏持有的46,580,544.40股，合计1,155,506,053.00股已全部解除限售。期末公司股本总数为198,770.00万股，均为无限售条件股份。

(2) 根据公司2013年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180,700,000.00元，并于2014年5月26日完成工商变更登记。上述资本金变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具以（信会师报字[2014]第113459号）验资报告。

30、 资本公积

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） | 1,203,145,015.90 | | 180,700,000.00 | 1,022,445,015.90 |
| 合计 | 1,203,145,015.90 | | 180,700,000.00 | 1,022,445,015.90 |

根据股东会决议及修改后的章程规定，公司本期以资本公积转增资本金额 180,700,000.00 元，相应减少资本公积 180,700,000.00 元。

31、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------------------|---------|--------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -6,397,245.22 | 3,113,771.85 | | | 3,113,771.85 | | -3,283,473.37 |
| 其中：权益法下在被投资 | 394,117.07 | | | | | | 394,117.07 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--|--|--------------|--|---------------|
| 单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 3,285.03 | 147,717.70 | | | 147,717.70 | | 151,002.73 |
| 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 | -6,794,647.32 | 2,966,054.15 | | | 2,966,054.15 | | -3,828,593.17 |
| 其他综合收益合计 | -6,397,245.22 | 3,113,771.85 | | | 3,113,771.85 | | -3,283,473.37 |

32、 盈余公积

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 |

33、 未分配利润

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 | -121,419,962.17 | -133,081,367.74 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | -121,419,962.17 | -133,081,367.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 106,924,126.07 | 11,661,405.57 |
| 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 | -14,495,836.10 | -121,419,962.17 |

34、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 814,821,845.91 | 395,103,862.24 | 894,021,461.27 | 175,689,396.20 |
| 其他业务 | 5,629,698.91 | 2,580,516.11 | 240,820.25 | |
| 合计 | 820,451,544.82 | 397,684,378.35 | 894,262,281.52 | 175,689,396.20 |

35、 营业税金及附加

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 | 15,086,674.02 | 25,343,432.99 |
| 城市维护建设税 | 1,765,882.48 | 858,626.22 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 1,606,602.71 | 1,485,599.67 |
| 资源税 | | |
| 其他 | 325,618.44 | 303,374.55 |
| | | |
| 合计 | 18,784,777.65 | 27,991,033.43 |

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 办公费 | 3,713,152.32 | 2,952,635.04 |
| 差旅费 | 1,981,617.24 | 3,485,822.59 |
| 电话费 | 17,924,460.14 | 24,010,671.40 |
| 福利费 | 2,698,323.20 | 2,361,581.78 |
| 工资 | 52,111,666.89 | 65,974,983.64 |
| 广告费 | 99,453,528.51 | 44,691,530.15 |
| 会议费 | 556,006.16 | 1,604,293.39 |
| 交通费 | 675,731.68 | 292,436.67 |
| 快递费 | 1,046,217.63 | 6,408,279.76 |
| 劳务费 | 311,099,056.63 | 273,290,092.47 |
| 宣传费 | 30,774,402.08 | 7,632,323.60 |
| 业务招待费 | 873,830.12 | 815,827.98 |
| 折旧 | 16,418,056.60 | 16,363,515.79 |
| 制作费 | 485,244.00 | 1,417,621.67 |
| 推广费 | 40,959,954.17 | 2,349,605.48 |
| 其他 | 4,168,438.70 | 9,585.57 |
| 无形资产摊销 | 3,227,320.00 | 2,127,886.67 |
| 外包费用 | 1,663,931.24 | |
| 合计 | 589,830,937.31 | 455,788,693.65 |

37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 办公费 | 6,033,655.64 | 4,678,143.96 |
| 差旅费 | 3,907,448.06 | 3,193,106.90 |
| 递延税费 | 90,329.76 | -39,107.28 |
| 董事费 | 274,999.98 | 616,666.00 |
| 房屋租赁费 | 90,116,800.42 | 98,655,154.23 |
| 福利费 | 5,953,624.09 | 4,818,917.36 |
| 工资 | 71,179,218.52 | 53,653,967.39 |
| 公积金 | 4,541,554.72 | 2,642,659.73 |
| 会议费 | 1,879,123.80 | 2,165,573.74 |
| 技术开发费 | 217,757,994.11 | 219,012,812.60 |
| 交通费 | 3,264,686.96 | 1,802,576.61 |
| 教育经费 | 3,276,403.26 | 2,436,568.60 |
| 劳动保险 | 19,365,506.45 | 12,427,508.82 |
| 税金 | 6,484,498.92 | 3,186,931.40 |
| 退工补偿金 | 14,887,685.99 | 10,214,355.43 |
| 物业能源费 | 21,457,338.90 | 24,279,090.22 |
| 修理费 | 1,183,275.76 | 1,586,708.64 |
| 业务招待费 | 1,392,199.08 | 1,116,294.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,695,013.99 | 6,396,350.77 |
| 折旧 | 24,064,370.10 | 24,187,757.26 |
| 职工餐费 | 9,698,865.85 | 12,616,082.81 |
| 中介费 | 16,265,196.85 | 27,868,029.16 |
| 其他 | 1,967,978.12 | 2,019,995.72 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 通讯费 | 613,320.04 | |
| 工会经费 | 6,359.43 | 6,880.94 |
| 软件服务费 | 780,000.00 | |
| 服务费 | 44,340,621.09 | 2,705,915.21 |
| 无形资产摊销 | 16,753,701.30 | 3,355,051.30 |
| 快递费 | 14,613.57 | |
| 宣传费 | 2,089.50 | |
| 低值易耗品摊销 | 4,677.50 | |
| 合计 | 603,253,151.76 | 525,603,991.76 |

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 433,567.95 | 580,497.91 |
| 利息收入 | -47,766,457.66 | -65,841,107.84 |
| 汇兑损益 | 842,455.98 | 1,465,159.28 |
| 其他 | 2,179,959.51 | 2,897,477.38 |
| 合计 | -44,310,474.22 | -60,897,973.27 |

39、 资产减值损失

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 | 18,712,966.76 | -917,816.49 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 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 | 18,704,178.14 | |
| 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 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 37,417,144.90 | -917,816.49 |

40、 公允价值变动收益

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 | 8,754,332.09 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 8,754,332.09 | |
| 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 | 8,754,332.09 | |

41、 投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|----------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 700,900,133.50 | |
| 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 | 36,856,625.00 | 13,234,531.34 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 180,560,912.30 | 219,787,052.00 |
| | | |
| 合计 | 918,317,670.80 | 233,021,583.34 |

其他说明：

处置子公司明细情况

| 处置对象 | 处置投资收益 |
|-------------------|----------------|
| 民泰（天津）贵金属经营有限公司 | 318,812,572.16 |
| 北京博虹投资管理有限公司 | 237,884,648.00 |
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | 144,202,913.34 |
| 合计 | 700,900,133.50 |

42、 营业外收入

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 | 151,549.49 | | 151,549.49 |
| 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 | 17,079,980.10 | 27,106,241.88 | 17,079,980.10 |
| 贵金属交易延期费 | 20,463,372.34 | 11,684,501.61 | |
| 其他 | 218,314.08 | 311,942.84 | 218,314.08 |
| 合计 | 37,913,216.01 | 39,102,686.33 | 17,449,843.67 |

计入当期损益的政府补助

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 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|
| 科技发展基金 | | 527,400.00 | 与收益相关 |
| 职业职工培训财政补贴拨款 | 395,604.00 | 178,942.00 | 与收益相关 |
| 服务外包专项资金 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区财政扶持资金 | | 7,375,000.00 | 与收益相关 |
| 科技部支撑计划市里配套经费 | 192,000.00 | | 与收益相关 |
| 营改增扶持资金 | 6,407,891.00 | 169,002.42 | 与收益相关 |
| 浦东新区“十二五”财政扶持资金 | | 13,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术产业重大项目专项资金 | 2,154,000.00 | 3,400,000.00 | 与收益相关 |
| 国家科技支撑计划专项经费 | 1,920,000.00 | 1,770,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市重点技改专项资金 | | 2,320,000.00 | 与收益相关 |
| 张江科技园区财政扶持资金 | 1,719,000.00 | 3,351,000.00 | 与收益相关 |
| 软件政策产业收入补贴 | | 933,047.86 | 与收益相关 |
| 软件开发费用补贴 | 8,000.00 | 45,897.58 | 与收益相关 |
| 2013 年成果转化扶持政策 | 857,000.00 | 2,272,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年第一批自主品牌建设专项资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|-------|
| 创新企业奖励 | 20,000.00 | 13,000.00 | 与收益相关 |
| 科技创新上海市科委匹配经费 | | 287,000.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区研发机构补贴 | | 439,000.00 | 与收益相关 |
| 企业并购中介服务费用资助 | | 1,125,000.00 | 与收益相关 |
| 外经专项基金 | | 530,000.00 | 与收益相关 |
| 文化创意产业项目补贴 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 技术开发合同退税 | | 445,420.80 | 与收益相关 |
| Productivity and Innovation Credit | | 14,307.59 | 与收益相关 |
| Enhanced Childcare Benefits | | 7,223.63 | 与收益相关 |
| Refund of consumption tax | 66,880.11 | | 与收益相关 |
| 面向大宗商品电子交易市场的平台建设与应用示范 | 1,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 增值税税费返还 | 523,844.00 | | 与收益相关 |
| 促进服务业发展若干政策通知 | 219,000.00 | | 与收益相关 |
| 中小企业发展扶持资金 | 115,500.00 | | 与收益相关 |
| 杨浦区经济园区退税 | 191,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度张江企业发展财政补助 | 542,000.00 | | 与收益相关 |
| Cash payout for qualifying activities under PIC scheme from Singapore tax authority, as well as cash bonus | 388,263.21 | | 与收益相关 |
| Enhanced Special Employment Credit from Singapore Workforce Development Agency | 41,900.73 | | 与收益相关 |
| Wage Credit Scheme from Singapore tax authority | 22,697.05 | | 与收益相关 |
| 上海市对外投资合作专项资金 | 95,400.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 17,079,980.10 | 27,106,241.88 | / |

43、 营业外支出

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 | 280,103.87 | 33,561.08 | 280,103.87 |
| 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 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 违约金 | 1,830,653.00 | | 1,830,653.00 |
| 其他 | 366,816.50 | 174,490.31 | 366,816.50 |
| 合计 | 2,677,573.37 | 208,051.39 | 2,677,573.37 |

44、 所得税费用

(1) 所得税费用表

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 | 41,059,386.08 | 20,668,508.72 |
| 递延所得税费用 | 564,061.60 | -1,941,006.99 |
| | | |
| 合计 | 41,623,447.68 | 18,727,501.73 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 180,099,274.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 27,014,891.19 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 11,438,790.19 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | -8,554,256.97 |
| 非应税收入的影响 | -75,997,671.87 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 13,291,693.95 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,824,552.89 |
| 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 | 93,983,813.21 |
| 技术开发费加计扣除 | -15,293,320.73 |
| 递延所得税资产和负债的影响 | 564,061.60 |
| 所得税费用 | 41,623,447.68 |

45、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

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 | 864,915.32 | 270,066.30 |
| 财务费用—利息收入 | 71,857,703.26 | 77,666,153.67 |
| 营业外收入 | 20,681,686.42 | 11,996,444.45 |
| 政府补助 | 16,556,136.10 | 26,173,194.02 |
| 企业间往来 | 125,782,191.25 | 152,474,988.97 |
| 押金及保证金 | 33,272,000.37 | 2,087,138.44 |
| 合计 | 269,014,632.72 | 270,667,985.85 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

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 | 89,962,482.38 | 96,654,342.08 |
| 费用支出 | 583,243,376.89 | 470,145,164.06 |
| 财务费用—其他 | 2,244,428.98 | 2,897,477.38 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 营业外支出 | 2,397,469.50 | 174,490.31 |
| 企业间往来 | 180,268,575.86 | 117,367,775.61 |
| 押金及保证金 | 12,683,687.22 | 43,969,908.95 |
| 合计 | 870,800,020.83 | 731,209,158.39 |

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-------|
| 处置子公司减少的货币资金 | 140,778,046.42 | |
| 合计 | 140,778,046.42 | |

46、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 138,475,826.92 | 24,193,672.79 |
| 加：资产减值准备 | 37,417,144.90 | -917,816.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 60,517,002.25 | 55,673,610.18 |
| 无形资产摊销 | 49,556,922.62 | 18,400,161.74 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,959,169.99 | 6,662,409.04 |
| 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） | 128,554.38 | 33,561.08 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -8,754,332.09 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,276,023.93 | 2,045,657.19 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -918,317,670.80 | -233,021,583.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -740,751.93 | -4,946,618.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,199,552.89 | -1,295,388.62 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 80,462.01 | 414,910.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 155,784,971.22 | -105,296,613.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -61,022,384.67 | 160,954,031.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -530,838,614.16 | -77,100,007.11 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 435,699,206.58 | 1,450,882,601.87 |
| 减：现金的期初余额 | 1,450,882,601.87 | 1,948,808,557.38 |
| 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 | -1,015,183,395.29 | -497,925,955.51 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 231,957,449.60 |
| | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 135,250,255.00 |
| | |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| | |

| | |
|--------------|---------------|
| 取得子公司支付的现金净额 | 96,707,194.60 |
|--------------|---------------|

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 771,580,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 482,028,041.77 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 289,551,958.23 |

(4) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 单位：元 币种：人民币 | |
|----------------|----------------|------------------|
| | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 435,699,206.58 | 1,450,882,601.87 |
| 其中：库存现金 | 193,230.67 | 198,210.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 433,365,073.06 | 1,447,234,389.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,140,902.85 | 3,450,002.16 |
| 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 | | |
| 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 | 435,699,206.58 | 1,450,882,601.87 |

47、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

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 | | | 435,699,206.58 |
| 其中：美元 | 717,595.80 | 6.1190 | 4,390,968.70 |
| 欧元 | 13,227.69 | 7.4556 | 98,620.37 |
| 日元 | 111,837,635.82 | 0.0514 | 5,748,454.48 |
| 港币 | 106,576,297.43 | 0.7889 | 84,078,041.04 |
| 新台币 | 5,800.00 | 0.1961 | 1,137.38 |
| 新加坡元 | 5,631,405.58 | 4.6396 | 26,127,469.33 |
| 马来西亚林吉特 | 563,739.51 | 1.7625 | 993,590.88 |
| 越南盾 | 483,191,741.00 | 0.0003 | 144,957.52 |
| 泰国铢 | 647,379.58 | 0.1887 | 122,160.53 |
| 人民币 | | | 313,993,806.35 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | 348,545.31 |

| | | | |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 新加坡元 | 75,124.44 | 4.6396 | 348,545.31 |
| | | | |

(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 |
| Nextview Sdn Bhd | 马来西亚 | 马来西亚林吉特 | 当地货币 |
| Nextview (Thailand) Limited | 泰国 | 泰国铢 | 当地货币 |
| Nextview International Limited | 香港 | 港币 | 当地货币 |
| Nextview (Vietnam) Ltd | 越南 | 越南盾 | 当地货币 |
| Nextview Services (India) Pvt Ltd | 印度 | 印度卢比 | 当地货币 |
| AASTOCKS.COM LIMITED | 香港 | 港币 | 当地货币 |
| AAStocks Limited | 香港 | 港币 | 当地货币 |
| DZH Financial Research, Inc. | 日本 | 日元 | 当地货币 |
| Ayers Solutions Limited | 香港 | 港币 | 当地货币 |
| Solutions Lab 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 |

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---|---------|----------------|------------|--------|-----------|----------|----------------|----------------|
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司（注） | 2014年3月 | 144,000,000.00 | 60.00 | 支付现金 | 2014年3月1日 | 已控制被购买方 | 218,884,414.49 | 99,661,811.10 |
| 上海狮王黄金有限责任公司 | 2014年4月 | 43,700,000.00 | 100.00 | 支付现金 | 2014年4月1日 | 已控制被购买方 | 12,994,508.05 | 2,169,405.93 |
| Solutions Lab Pte Ltd （解决方案实验室私人有限公司）及其子公司 | 2014年1月 | 5,616 万港币 | 100.00 | 支付现金 | 2014年1月9日 | 已控制被购买方 | 28,713,153.08 | 7,921,949.54 |

注：2014年12月公司将其所持有的无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司25%的股权以人民币14,500万元转让给公司董事张婷女士的配偶黄顺宁先生。股权转让完成后，公司仍持有无锡君泰35%的股权。

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

(1) 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司

| | |
|-------------------|----------------|
| 合并成本 | 144,000,000.00 |
| — 现金 | 144,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 28,617,505.09 |
| 商誉 | 115,382,494.91 |

本公司以支付的对价人民币 144,000,000.00 元为合并成本，在合并中取得无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 60% 权益，无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 47,695,841.81 元，其中归公司享有的份额为人民币 28,617,505.09 元，两者的差额人民币 115,382,494.91 元确认为商誉。

(2) 上海狮王黄金有限责任公司

| | |
|-------------------|---------------|
| 合并成本 | 43,700,000.00 |
| — 现金 | 43,700,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 10,473,404.41 |
| 商誉 | 33,226,595.59 |

本公司以支付的对价人民币 43,700,000.00 元为合并成本，在合并中取得上海狮王黄金有限责任公司 100% 权益，上海狮王黄金有限责任公司在购买日的公允价值为人民币 10,473,404.41 元，两者的差额人民币 33,226,595.59 元确认为商誉。

(3) Solutions Lab Pte Ltd (解决方案实验室私人有限公司) 及其子公司

| | |
|------|-----------|
| 合并成本 | 5,616 万港币 |
| — 现金 | 5,616 万港币 |

| | |
|-------------------|---------------|
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 37,632,748 港币 |
| 商誉 | 14,590,921.80 |

本公司以支付的对价 5,616 万港币为合并成本，在合并中取得 Solutions Lab Pte Ltd(解决方案实验室私人有限公司)及其子公司 100% 权益，Solutions Lab Pte Ltd（解决方案实验室私人有限公司）及其子公司在购买日的公允价值为 37,632,748 港币，两者的差额港币折人民币 14,590,921.80 元确认为商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

| | 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | | 上海狮王黄金有限责任公司 | | Solutions Lab Pte Ltd（解决方案实验室私人有限公司）及其子公司 | |
|----------|-------------------|----------------|----------------|----------------|---|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产总额 | 160,570,440.46 | 145,270,440.46 | 113,378,766.58 | 110,357,766.58 | 39,178,030.15 | 24,446,462.06 |
| 其中：流动资产 | 134,731,455.92 | 134,731,455.92 | 110,084,218.23 | 110,084,218.23 | 24,369,054.87 | 24,369,054.87 |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | |
| 固定资产 | 9,898.07 | 9,898.07 | 120,691.88 | 120,691.88 | 77,407.19 | 77,407.19 |
| 无形资产 | 15,300,000.00 | | 3,030,583.33 | 9,583.33 | 14,731,568.09 | |
| 长期待摊费用 | 406,203.71 | 406,203.71 | | | | |
| 递延所得税资产 | 122,882.76 | 122,882.76 | 143,273.14 | 143,273.14 | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 负债总额 | 112,874,598.65 | 109,049,598.65 | 102,905,362.17 | 102,150,112.17 | 9,511,501.99 | 7,007,135.57 |
| 其中：流动负债 | 107,234,144.07 | 107,234,144.07 | 102,150,112.17 | 102,150,112.17 | 7,007,135.57 | 7,007,135.57 |
| 递延所得税负债 | 5,640,454.58 | 1,815,454.58 | 755,250.00 | | 2,504,366.42 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据评估机构对被购买方净资产的评估价值进行调整后确定。

2、 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 |
|------------|----------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 民泰 (天津) 贵金 | 391,950,000.00 | 70.00 | 转让 | 2014 年 6 月 | 权力机构变更 | 356,304,380.37 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|----|----------|--------|----------------|-------|----------------|----------------|---------------|-----------|--|
| 属营有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 北京博虹投资管理有限公司 | 588,000,000.00 | 100.00 | 转让 | 2014年9月 | 权力机构变更 | 34,441,064.18 | | | | | | |
| 无锡泰金合约交易中心有限公司 | 145,000,000.00 | 25.00 | 转让 | 2014年12月 | 权力机构变更 | 108,160,586.77 | 35.00 | 118,881,633.89 | 203,000,000.00 | 84,118,366.11 | 未来现金净流入折现 | |

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

| 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 | 上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 2 幢 4 层 4402 座 | 计算机软件的开发与销售 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 上海市 | 浦东新区峨山路 91 弄 20 号 1 幢 8 层北单元 | 计算机软件的开发与销售 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 合肥大智慧信息技术有限公司 | 合肥市 | 合肥市望江西路 99 号安高城市广场办 1702 室 | 计算机软件的开发及销售 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 大智慧信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市西城区玉廊西园 9 号楼 3 层 301 室 | 计算机软件开发 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 上海天蓝蓝投资管理有限公司 | 上海市 | 上海市浦东新区杨高南路 428 号 1 号楼 10 层 1002 单元、1003 单元 | 投资管理 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 油宝宝(北京)化工投资管理有限公司 | 北京市 | 北京市房山区长阳镇碧桂园 3 号商业楼 5 幢一层-11 | 投资及化工贸易 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 深圳市前海博盈石油化工投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司) | 化工贸易 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 广东财慧贵金属经营有限公司 | 广州市 | 广州市南沙区海滨路 171 号南沙金融大厦 16 楼 1601 室之 59 | 贵金属及投资 | 70.00 | | 设立或投资 |
| 上海大智慧财富管理有限公司 | 上海市 | 上海市浦东新区杨高南路 428 号 1 号楼 10-11 层 | 基金销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 阿斯达克网络信息有限公司 | 香港 | 香港中环德辅道中 189 号李宝椿大厦 19 楼 | 互联网金融信息服务 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 阿斯达克有限公司 | 香港 | 香港中环德辅道中 189 号李宝椿大厦 19 楼 | 金融数据及分析服务 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 | 上海市 | 上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 12 幢 21501-21507 室 | 计算机软硬件开发与销售 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---|------|--|---|--------|--|------------------------|
| 上海龙软信息技术有限公司 | 上海市 | 峨山路 91 弄 98 号 202A 室 | 计算机软硬件 开发及销售 | 70.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| 杭州龙软信息科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市西湖区文三路 90 号东部软件园创新 大厦(科技创新基地) A 座 A416 室 | 计算机软硬件 开发及销售 | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| 北京慧远保银信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市西城区玉廊西 园 9 号楼 801 | 软件系统服务 | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| 杭州大彩网络科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市西湖区三墩镇 萍水西街 80 号优盘时 代中心 1 号楼 12 层 | 信息服务 | 80.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| 上海狮王黄金有限责任公司 | 上海市 | 上海市杨浦区锦西路 69 号 106 室 F2 | 贵金属交易及 进出口 | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| DZH Financial Research, Inc. | 日本 | Seiroka Tower 32F., 8-1, Akashi-cho, Chuo-ku, Tokyo 104-0044, Japan | 信息服务 | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| DZH NEXTVIEW PTE LTD(新思维私人有限公司) | 新加坡 | 20 Cecil Street #20-01 Equity Plaza Singapore 049705 | Provision of financial information services | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| Nextview Sdn Bhd(新思维(马来西亚)有限公司) | 马来西亚 | Suite 11.1A Level 11, Menara Weld, 76 Jalan Raja Chulan 50200 Kuala Lumpur Malaysia | Provision of financial information and analysis services to its immediate holding company | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| Nextview (Thailand) Limited(新思维(泰国)有限公司) | 泰国 | 62 Soi Langsuan, Langsuan Road, Lumpini Sub-District Pathumwan District, Bangkok Metropolis | Provision of financial information | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| Nextview International Limited(新思维国际有限公司) | 香港 | Flat B, 16/F, Crawford Tower, 99 Jervois Street, Sheugn Wan, Hong Kong | Provision of financial services | 100.00 | | 非同一 控制下 企业合 并 |
| 奈思飞信息技 | 上海 | 上海市张江高科技园 | 信息服务 | 100.00 | | 非同一 |

| | | | | | | |
|--|------|--|---|--------|--|------------|
| 术(上海)有限公司 | | 区郭守敬路 351 号 2 号楼 676-02 室 | | | | 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 |
| Nextview Services (India) Pvt Ltd (新思维(印度)有限公司) | 印度 | 501 Suyog, Gokhale Road, Dahanukarwadi, Kandivli West, Mumbai - 400067, Maharashtra, India | Provisional of solutions in information technology and other related business | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| Ayers Solutions Limited (艾雅斯资讯科技有限公司) | 香港 | 17/F, Asia Standard Tower, 59-65 Queen's Road, Central, HK | 互联网金融信息服务 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| Solutions Lab Pte Ltd (解决方案实验室私人有限公司) | 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 |

2、合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

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 | |
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | 无锡市 | 无锡市滨湖区锦溪路 100 号 | 贵金属交易及电子商务 | 35.00 | | 采用权益法核算 |
| | | | | | | |

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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 | |
|----------------------|----------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | 296,132,674.38 | | | |
| 非流动资产 | 30,162,365.35 | | | |
| 资产合计 | 326,295,039.73 | | | |
| 流动负债 | 171,946,170.64 | | | |
| 非流动负债 | 6,991,216.18 | | | |
| 负债合计 | 178,937,386.82 | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 147,357,652.91 | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 51,575,178.52 | | | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | 151,424,821.48 | | | |
| --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 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 203,000,000.00 | | | |
| 营业收入 | 218,884,414.49 | | | |
| 净利润 | 99,661,811.10 | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 99,661,811.10 | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

最低层次决定。

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 1,146,285.70 | | | 1,146,285.70 |
| 1. 交易性金融资产 | 1,146,285.70 | | | 1,146,285.70 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | 1,146,285.70 | | | 1,146,285.70 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 663,464.90 | | | 663,464.90 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 663,464.90 | | | 663,464.90 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,809,750.60 | | | 1,809,750.60 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产期末公允价值是基于无锡君泰贵金属合约交易中心 2014 年 12 月 31 日收盘价进行计量。可供出售金融资产期末公允价值是基于香港交易所 2014 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------------|--------|
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | 联营企业 |
| | |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|---------------|
| 黄顺宁 | 公司董事的配偶 |
| 张长虹 | 董事长、总经理 |
| 民泰（天津）贵金属经营有限公司 | 公司董事配偶控制的企业 |
| 湘财证券股份有限公司 | 受董事会成员重大影响的企业 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|------------|--------|---------------|--------------|
| 湘财证券股份有限公司 | 金融终端产品 | 16,206,836.97 | 1,196,438.06 |
| 湘财证券股份有限公司 | 平台广告 | 6,409,811.32 | |

(2). 关键管理人员报酬

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 | 466.91 | 396.22 |

(3). 其他关联交易

- (1) 2014年6月公司将全资子公司上海大智慧信息科技有限公司所持民泰(天津)贵金属经营有限公司70%的股权以39,195万元转让公司董事张婷女士的配偶黄顺宁先生。公司处置上述子公司股权获取投资收益318,812,572.16元。
- (2) 2014年12月公司将所持子公司无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司25%的股权以14,500万元转让公司董事张婷女士的配偶黄顺宁先生。公司处置上述子公司股权获取投资收益144,202,913.34元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

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 | | | | | |
| | 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | 89,222.78 | 4,461.14 | | |
| | 湘财证券股份有限公司(注1) | 23,452,800.00 | 1,172,640.00 | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | 2,544,590.80 | 127,229.54 | | |
| | 黄顺宁(注2) | 65,250,000.00 | 3,262,500.00 | | |

注1：公司期末应收湘财证券股份有限公司23,452,800.00元系向其销售金融终端产品及提供平台广告服务的应收款。

注2：公司期末应收黄顺宁65,250,000.00元系向其转让子公司无锡君泰贵金属合约

交易中心有限公司 25% 股权的股权转让款。

(2). 应付项目

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 |
|-------|----------------|-----------|------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 张长虹 | | 100,000.00 |
| 预收账款 | | | |
| | 湘财证券股份有限公 司 | 41,713.67 | 555,624.80 |

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

- 1、本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见本附注十四（2）1。
- 2、本公司已签订的正在或准备履行的重组计划详见本附注十三（1）2、十四（2）（1）4。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

(1)、2015 年 1 月公司将其所持有的杭州大彩网络科技有限公司（以下简称“杭州大彩”）31% 的股权以人民币 10,000 万转让给中彩合盛网络科技（北京）有限公司。股权转让完成后，公司仍持有杭州大彩 49% 的股权。

(2)、2015 年 1 月 22 日，公司第二届董事会 2015 年第二次临时会议审议通过《关于上海大智慧股份有限公司符合重大资产重组及非公开发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案》等议案。本次重大资产重组方案为：公司与财汇科技通过向湘财证券全体股东非公开发行股票及支付现金的方式购买湘财证券 100% 的股份并配套融资。其中，财汇科技以现金方式向新湖控股购买湘财证券 111,903,956 股股份（占总股本的 3.5%），湘财证券其他股东所持湘财证券的其余股份由公司新增发行股份作为对价进行购买，即各股东以截至交割日所持合计 3,085,351,922 股湘财证券股份（占总股本的 96.5%）按比例折换为公司新增发行的

股份。各方确认本次交易中湘财证券 100%股份的交易价格为 850,033.58 万元。公司将通过非公开发行股票方式募集不超过 27 亿元的配套资金用于向湘财证券增加资本金、补充湘财证券的营运资金。交易完成后大智慧和财汇科技成为湘财证券股东，湘财证券原各股东及配套募集资金各认缴方相应取得大智慧的股份。

2、利润分配情况

根据 2015 年 1 月 28 日第二届董事会第十次会议 2014 年度利润分配预案，公司 2014 年不派发现金红利；也不进行公积金转增股本。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2). 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| 无 | | |
| | | |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、租赁

(1) 上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司物业租赁情况：

① 2009 年 9 月，本公司与上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于峨山路 91 弄 20 号 1 幢 8 楼北塔、9 楼和 10 楼的房屋，共计 8,644.92 平米，租赁期自 2009 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 25 日。2009 年 12 月 26 日至 2012 年 12 月 25 日日租金标准为 4.10 元、2012 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 25 日日租金标准为 4.50 元，并约定从第二个租赁年度起每年提供一个月的免租期。

② 2014 年 6 月，本公司与上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司签订物业租赁补充协议，本公司向其租赁面积变更为峨山路 91 弄 20 号 1 幢 8 楼北塔、9 楼南塔的房屋，共计 3,136.00 平米，租赁期自 2014 年 6 月 27 日至 2015 年 12 月 25 日，月租金为 429,240.00 元。

③ 截止至 2014 年 12 月 31 日，本公司已向上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司支付相关押金 3,234,281.00 元。

(2) 上海由由置业有限公司物业租赁情况：

① 2011 年 9 月，本公司与上海由由置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路 428 号的房屋，共计 39,579.62 平米，租赁期自 2011 年 10 月 10 日至 2018 年 2 月 9 日。日租金标准为 4.50 元/平米/天。

② 2014 年 8 月至 12 月，本公司与上海由由置业有限公司签订多项退租协议，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路 428 号的房屋面积变更为名义楼层 2-3 层、6-15 层及 26 层，共计 20,276.58 平米，租赁期自 2014 年 12 月 10 日至 2018 年 2 月 9 日。日租金标准为 4.50 元/平米/天。

③ 2012 年 9 月，本公司与上海由由置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于上海市浦东新区杨高南路 428 号的由世纪广场写字楼 1 号楼 1 层 102 单元，共计 479.27 平米。租赁期自 2012 年 09 月 17 日至 2018 年 02 月 09 日。日租金标准为：其中 409.73 平方米为 7 元/平米/天；其余 69.54 平米为 4.5 元/平米/天。

④ 截止至 2014 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 18,391,506.00 元。

(3) 深圳市皇庭商业管理有限公司物业租赁情况：

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

② 本年公司与深圳市皇庭商业管理有限公司签订物业租赁合同，本公司向其租赁位于深圳市福田区金田路 2028 号皇岗商务中心主楼 18F(02)单元的房屋，共计 187.04 平米，租赁期自 2013 年 7 月 15 日至 2017 年 3 月 11 日。第一年月租金为 37,707.00 元，第二年起每年递增 5%。

③ 截止至 2014 年 12 月 31 日，本公司已向深圳市皇庭商业管理有限公司支付相关押金 942,878.00 元。

(4) 小高德（广州）置业有限公司物业租赁情况：

① 2012 年公司与小高德（广州）置业有限公司签订物业租赁合同，本公司向其珠江东路 13 号高德置地广场第三期写字楼 E 座第 20 层全层单元的房屋，共计 1,844.72 平米，租赁期自 2012 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日。月租金为 295,155.20 元，自 2015 年 5 月起月租金为 344,962.64 元。

② 截止至 2014 年 12 月 31 日，本公司已向小高德（广州）置业有限公司支付相关押金 743,422.16 元。

(5) 重大经营租赁最低租赁付款额：

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-------|---------|
|-------|---------|

| | |
|---------------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 48,598,677.74 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 44,209,051.03 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 36,955,330.33 |
| 3 年以上 4 年以内 (含 4 年) | 3,777,026.00 |
| 合 计 | 133,540,085.10 |

2、2014 年 12 月 4 日公司召开 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司与湘财证券股份有限公司<业务合作协议>的议案》。公司与湘财证券双方协商一致，就业务合作进行预先投入：1、整合湘财证券经纪业务线上线下客户资源，基于大智慧互联网客户终端平台，共同打造互联网平台；2、将湘财证券旗下陆家嘴营业部打造成面向全国的领先的互联网营业部，创建高端互联网证券服务品牌，形成完整的产品服务线、系统标准的服务模式及规模化的开户能力；3、对 2014 年度公司发生的软件、活动、服务、客户资源等成本，湘财证券同意在 2014 年度根据业务发展的具体情况进行相应补偿。

3、公司控股股东张长虹先生将其持有的本公司无限售条件流动股票与东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）进行股票质押式回购交易，并已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股份登记质押手续。截止至 2014 年 12 月 31 日，张长虹先生共质押公司股份 541,740,000 股，占公司总股本的 27.25%。其中：192,000,000 股回购交易日为 2015 年 6 月 12 日；52,800,000 股回购交易日为 2015 年 3 月 27 日；57,200,000 股回购交易日为 2015 年 1 月 2 日；139,400,000 股回购交易日为 2015 年 9 月 10 日；100,340,000 股回购交易日为 2015 年 12 月 8 日。

4、2014 年 8 月 12 日，公司第二届董事会 2014 年第四次临时会议审议通过了《关于同意与湘财证券股份有限公司现有股东签署重组意向书的议案》。公司及全资子公司上海大智慧财汇数据科技有限公司（以下简称“财汇科技”）拟通过向湘财证券股份有限公司（以下简称“湘财证券”）现有全体股东以非公开发行股份及支付现金的方式购买湘财证券 100% 的股份并募集配套资金。其中财汇科技以现金方式向新湖控股有限公司购买湘财证券 111,903,956 股股份（占总股本的 3.5%），湘财证券其他股东所持该公司的其余股份由公司新增发行股份作为对价进行购买，即各股东以截至交割日所持合计 3,085,351,922 股湘财证券股份（占总股本的 96.5%）按比例折换为公司新增发行的股份。与购买资产同时，公司将募集配套资金用于向湘财证券增加资本金，补充其运营资金。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

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 | 34,937,427.29 | 100.00 | 1,724,933.33 | 4.94 | 33,212,493.96 | 151,065,272.03 | 100.00 | 2,146,623.65 | 1.42 | 148,918,648.38 |
| 其中：组合1 | 3,761,260.73 | 10.77 | | | 3,761,260.73 | 108,170,299.11 | 71.61 | | | 108,170,299.11 |
| 组合2 | 31,176,166.56 | 89.23 | 1,724,933.33 | 5.53 | 29,451,233.23 | 42,894,972.92 | 28.39 | 2,146,623.65 | 5.00 | 40,748,349.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|-----|--------------|---|---------------|----------------|-----|--------------|---|----------------|
| 合计 | 34,937,427.29 | 100 | 1,724,933.33 | / | 33,212,493.96 | 151,065,272.03 | 100 | 2,146,623.65 | / | 148,918,648.38 |
|----|---------------|-----|--------------|---|---------------|----------------|-----|--------------|---|----------------|

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 | 28,003,666.56 | 1,400,183.33 | 5.00% |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1年以内小计 | 28,003,666.56 | 1,400,183.33 | 5.00% |
| 1至2年 | 3,135,000.00 | 313,500.00 | 10.00% |
| 2至3年 | 37,500.00 | 11,250.00 | 30.00% |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 31,176,166.56 | 1,724,933.33 | |

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：

| 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 | 3,761,260.73 | | |

(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-419,201.56元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

| | |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 2,488.76 |
|-----------|----------|

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 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 |
| 湘财证券股份有限公司 | 23,452,800.00 | 67.13 | 1,172,640.00 |
| 北京阳光恒美广告有限公司 | 3,400,000.00 | 9.73 | 320,000.00 |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 3,502,595.47 | 10.03 | 175,129.77 |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 2,082,015.49 | 5.96 | |
| 杭州大彩网络科技有限公司 | 1,679,245.24 | 4.81 | |
| 合计 | 34,116,656.20 | 97.65 | 1,667,769.77 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 412,444,366.73 | 100.00 | 17,670,454.35 | 4.28 | 394,773,912.38 | 27,251,062.68 | 100.00 | 7,729.54 | 0.03 | 27,243,333.14 |
| 其中：组合1 | 59,041,863.23 | 14.32 | | | 59,041,863.23 | 27,096,471.92 | 99.43 | | | 27,096,471.92 |
| 组合2 | 353,402,503.50 | 85.68 | 17,670,454.35 | 5.00 | 335,732,049.15 | 154,590.76 | 0.57 | 7,729.54 | 5.00 | 146,861.22 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-----|---------------|---|----------------|---------------|-----|----------|---|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 412,444,366.73 | 100 | 17,670,454.35 | / | 394,773,912.38 | 27,251,062.68 | 100 | 7,729.54 | / | 27,243,333.14 |

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 353,395,920.00 | 17,669,796.00 | 0.05 |
| 1 至 2 年 | 6,583.50 | 658.35 | 0.10 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 353,402,503.50 | 17,670,454.35 | |

确定该组合依据的说明：

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：

| 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 | 59,041,863.23 | | |

(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 17,662,724.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 押金、保证金、备用金 | 19,041,863.23 | 27,096,471.92 |
| 企业间往来 | 40,032,503.50 | 154,590.76 |
| 股权转让款 | 353,370,000.00 | |
| 合计 | 412,444,366.73 | 27,251,062.68 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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 |
|--------------------|-----------|----------------|--------------|---------------------|---------------|
| 北京荣硕农业发展有限公司 | 北京博虹股权转让款 | 288,120,000.00 | 1 年以内 | 69.86 | 14,406,000.00 |
| 黄顺宁 | 无锡君泰股权转让款 | 65,250,000.00 | 1 年以内 | 15.82 | 3,262,500.00 |
| 大智慧信息技术有限公司 | 往来款 | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 9.70 | |
| 上海由由置业有限公司 | 押金 | 12,105,396.00 | 1-2 年, 2-3 年 | 2.94 | |
| 上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司 | 押金 | 3,234,281.00 | 2-3 年 | 0.77 | |
| 合计 | / | 408,709,677.00 | / | 99.09 | 17,668,500.00 |

3、长期股权投资

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 | 1,052,305,989.22 | | 1,052,305,989.22 | 1,210,944,749.89 | | 1,210,944,749.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 118,881,633.89 | | 118,881,633.89 | | | |
| 合计 | 1,171,187,623.11 | | 1,171,187,623.11 | 1,210,944,749.89 | | 1,210,944,749.89 |

(1) 对子公司投资

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 |
|---------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 上海大智慧软件开发有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海大智慧财富管理有限公司 | 77,291,853.50 | | | 77,291,853.50 | | |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | |
| 阿斯达克网络信息有限公司 | 197,017,155.00 | 93,518,400.00 | | 290,535,555.00 | | |
| 合肥大智慧信息技术有限公司 | 250,000,000.00 | | | 250,000,000.00 | | |
| 上海财汇信息技术有 | 130,784,500.00 | | | 130,784,500.00 | | |

| | | | | | | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|--|--|
| 限公司 | | | | | | |
| 上海龙 软信息 技术有 限公司 | 27,300,000.00 | | | 27,300,000.00 | | |
| 大智慧 信息技 术有限 公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北京慧 远保银 信息技 术有限 公司 | 10,240,000.00 | | | 10,240,000.00 | | |
| DZH NEXTVIE W PTE LTD(新 思维私 人有限 公司) | 32,117,483.22 | | | 32,117,483.22 | | |
| 杭州大 彩网络 科技有 限公司 | 70,400,000.00 | | | 70,400,000.00 | | |
| 上海天 蓝蓝投 资管理 有限公 司 | 100,000.00 | 4,836,597.50 | | 4,936,597.50 | | |
| 北京博 虹投资 管理有 限公司 | 360,693,758.17 | | 360,693,758.17 | | | |
| 油宝宝 (北京) 化工投 资管理 有限公 司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 上海狮 王黄金 有限责 任公司 | | 43,700,000.00 | | 43,700,000.00 | | |
| 深圳市 前海博 盈石油 化工投 资有限 | | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--|
| 公司 | | | | | |
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,210,944,749.89 | 346,054,997.50 | 504,693,758.17 | 1,052,305,989.22 | |

(2) 对联营、合营企业投资

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 | | | | | | | | | | | |
| 无锡君泰贵金属合约交易中心有限公司 | | 84,000,000.00 | | 34,881,633.89 | | | | | | 118,881,633.89 | |
| 小计 | | 84,000,000.00 | | 34,881,633.89 | | | | | | 118,881,633.89 | |
| 合计 | | 84,000,000.00 | | 34,881,633.89 | | | | | | 118,881,633.89 | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 主营业务 | 330,809,161.56 | 428,540,206.64 | 647,830,988.65 | 79,700,479.97 |
| 其他业务 | 1,036,290.50 | 1,399,150.93 | 240,820.25 | |
| 合计 | 331,845,452.06 | 429,939,357.57 | 648,071,808.90 | 79,700,479.97 |

5、投资收益

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 | 34,881,633.89 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 312,306,241.83 | |
| 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 | 29,401,793.20 | 8,421,722.67 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 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 | 376,589,668.92 | 8,421,722.67 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -128,554.38 | |
| 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） | 17,079,980.10 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 36,856,625.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,179,155.42 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -18,704,178.14 | |
| 处置子公司取得的投资收益 | 700,900,133.50 | |
| | | |
| 所得税影响额 | -852,125.68 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,155,416.10 | |
| 合计 | 731,817,308.88 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 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 | 3.60 | 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 | -21.03 | -0.314 | -0.314 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

(2). 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净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,948,808,557.38 | 1,450,882,601.87 | 435,699,206.58 |
| 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 | | | 1,146,285.70 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 31,994,352.94 | 69,033,350.87 | 77,658,871.66 |
| 预付款项 | 20,544,422.39 | 19,015,410.60 | 8,141,615.91 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 38,989,716.12 | 27,164,670.29 | 3,073,424.69 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 27,250,781.74 | 177,458,896.69 | 424,342,558.91 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 423,982.28 | 533,182.35 | 283,062.84 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 149,000,000.00 | 454,000,000.00 | 1,133,419,158.09 |
| 流动资产合计 | 2,217,011,812.85 | 2,198,088,112.67 | 2,083,764,184.38 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 570,027.55 | 515,747.20 | 663,464.90 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | 203,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | 89,903,801.62 |
| 固定资产 | 475,892,804.99 | 502,005,258.62 | 217,224,188.90 |
| 在建工程 | 8,396,610.00 | 67,801,657.66 | 389,795.16 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 29,516,022.43 | 152,867,841.60 | 197,093,211.92 |
| 开发支出 | 32,330,237.07 | 40,240,034.56 | |
| 商誉 | 297,754,430.79 | 438,960,478.73 | 449,567,580.02 |
| 长期待摊费用 | 20,676,057.97 | 28,883,765.39 | 17,777,109.67 |
| 递延所得税资产 | 368,032.24 | 5,582,164.30 | 1,559,987.56 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 865,504,223.04 | 1,236,856,948.06 | 1,177,179,139.75 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资产总计 | 3,082,516,035.89 | 3,434,945,060.73 | 3,260,943,324.13 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 97,392,600.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 28,672,817.78 | 31,016,981.46 | 36,220,776.95 |
| 预收款项 | 118,036,968.29 | 265,551,305.49 | 105,910,933.23 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,450,649.78 | 468,526.71 | 255,823.58 |
| 应交税费 | 1,649,758.72 | 20,324,858.81 | 16,611,876.96 |
| 应付利息 | | 70,523.11 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 12,191,581.82 | 34,908,388.05 | 46,513,355.89 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 988,950.00 | 1,411,813.68 | 444,278.82 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 162,990,726.39 | 451,144,997.31 | 205,957,045.43 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 834,124.95 | 348,545.31 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 988,950.00 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 5,529,672.05 | 12,977,433.98 | 11,572,985.91 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 6,518,622.05 | 13,811,558.93 | 11,921,531.22 |
| 负债合计 | 169,509,348.44 | 464,956,556.24 | 217,878,576.65 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 1,390,000,000.00 | 1,807,000,000.00 | 1,987,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,620,145,015.90 | 1,203,145,015.90 | 1,022,445,015.90 |
| 减: 库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | -3,304,641.53 | -6,397,245.22 | -3,283,473.37 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 35,061,708.21 | 35,061,708.21 | 35,061,708.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -133,081,367.74 | -121,419,962.17 | -14,495,836.10 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 2,908,820,714.84 | 2,917,389,516.72 | 3,027,427,414.64 |
| 少数股东权益 | 4,185,972.61 | 52,598,987.77 | 15,637,332.84 |
| 所有者权益合计 | 2,913,006,687.45 | 2,969,988,504.49 | 3,043,064,747.48 |
| 负债和所有者权益 总计 | 3,082,516,035.89 | 3,434,945,060.73 | 3,260,943,324.13 |

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：张长虹

董事会批准报送日期：2014 年 1 月 28 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |