

**上海大智慧股份有限公司
因减值测试对所涉及的
上海龙软信息技术有限公司
股东全部权益价值
评估报告**

沪申威评报字〔2017〕第1313号

上海申威资产评估有限公司

2017年4月7日



目 录

声 明.....	1
摘 要.....	3
正 文.....	5
一、委托方、被评估单位和业务约定书约定的其他评估报告使用者概况	5
二、评估目的.....	11
三、评估对象和评估范围.....	12
四、价值类型及其定义	15
五、评估基准日	15
六、评估依据.....	15
七、评估方法.....	17
八、评估程序实施过程和情况.....	21
九、评估假设.....	22
十、评估结论.....	24
十一、特别事项说明	25
十二、评估报告使用限制说明.....	26
十三、评估报告日	26
十四、评估机构	27
附 件.....	29



声 明

本声明系资产评估报告书不可分割的部分。

一、我们在执行本资产评估业务中，遵循相关法律法规和资产评估准则，恪守独立、客观和公正的原则；根据我们在执业过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，并对评估结论合理性承担相应的法律责任。

二、评估对象涉及的资产、负债清单由委托方、被评估单位申报并经其签章确认；提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性、完整性，恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

三、我们与评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事方没有现存或者预期的利益关系，对相关当事方不存在偏见。

四、我们已对评估报告中的评估对象及其所涉及的资产进行现场调查；我们已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，并对已经发现的问题进行了如实披露，且已提请委托方及相关当事方完善产权以满足出具评估报告的要求。但我们仅对委估资产的价值发表意见，我们无权对它们的法律权属作出任何形式的保证。本报告不得作为任何形式的产权证明文件使用。

五、我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其评估结论的影响。

六、资产评估师执行资产评估业务的目的是对评估对象价值进行估算并发表专业意见，并不承担相关当事人决策的责任。资产评估结论不应当被认是对评估对象可实现价格的保证。

七、我们及所在的评估机构具备本评估业务所需的执业资质和相关专业评估经验。除已在评估报告中披露的运用其他评估机构或专家的工作外，评估过程中没有运



用其他评估机构或专家的工作成果。

八、我们对设备等实物资产的勘察按常规仅限于其表观的质量、使用状况、保养状况，未触及内部被遮盖、隐蔽及难于接触到的部位，我们没有能力也未接受委托对上述资产的内部质量进行专业技术检测和鉴定，我们的评估以委托方提供的资料为基础，如果这些评估对象的内在质量有瑕疵，评估结论可能会受到不同程度的影响。

九、本报告仅供委托方为本报告所列明的评估目的服务和送交财产评估主管部门审查使用，本评估报告的使用权归委托方所有。除按规定报送有关政府管理部门或依据法律需公开的情形外，未经本评估公司许可，报告的全部或部分内容不得发表于任何公开的媒体上。



上海大智慧股份有限公司 因减值测试对所涉及的 上海龙软信息技术有限公司 股东全部权益价值评估报告

沪申威评报字〔2017〕第 1313 号

摘 要

以下内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应当阅读评估报告正文。

一、委托方、被评估单位和业务约定书约定的其他评估报告使用者

本次评估的委托方为上海大智慧股份有限公司，被评估单位为上海龙软信息技术有限公司，报告使用方为上海大智慧股份有限公司及其他国家法律法规规定的评估报告使用者。

二、评估目的

资产减值测试

三、评估对象和评估范围

本次评估对象为上海大智慧股份有限公司拟减值测试涉及的上海龙软信息技术有限公司的股东全部权益价值，评估范围为上海龙软信息技术有限公司在 2016 年 12 月 31 日的全部资产和负债。（详见资产评估明细表）

四、价值类型

市场价值类型

五、评估基准日

2016 年 12 月 31 日

六、评估方法



采用收益法、市场法

七、评估结论

评估前，上海龙软信息技术有限公司（单体）资产账面值为 46,189,387.13 元，负债账面值为 21,720,059.69 元，股东全部权益账面值为 24,469,327.44 元。合并报表归属于母公司的所有者权益为 24,415,053.64 元。

本评估报告选用市场法的评估结果作为评估结论。具体结论如下：

经评估，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，上海龙软信息技术有限公司股东全部权益价值评估值为人民币贰仟伍佰万元整（RMB 2,500.00 万元）。比合并报表归属于母公司的所有者权益 2,441.50 万元，评估增值 58.50 万元，增值率 2.40%。

评估报告使用有效期为一年，即在 2016 年 12 月 31 日到 2017 年 12 月 30 日期间内有效。

八、重大特别事项

具体内容详见评估报告正文“十一、特别事项说明”。

为了正确使用评估结论，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

本评估报告提出日期为 2017 年 4 月 7 日。



上海大智慧股份有限公司 因减值测试对所涉及的 上海龙软信息技术有限公司 股东全部权益价值评估报告 正 文

沪申威评报字（2017）第1313号

上海大智慧股份有限公司：

上海申威资产评估有限公司接受贵公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用收益法及市场法，按照必要的评估程序，对贵公司因资产减值测试事宜涉及的上海龙软信息技术有限公司股东全部权益价值在 2016 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。

现将资产评估情况报告如下：

一、委托方、被评估单位和业务约定书约定的其他评估报告使用者概况

（一）委托方概况

名称：上海大智慧股份有限公司

类型：股份有限公司（上市）

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

法定代表人：张志宏

注册资本：人民币 198770.0000 万元

经营期限：2000 年 12 月 14 日至不约定期限



统一社会信用代码：913100007031304856

经营范围：计算机软件服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），互联网证券期货信息类视听节目，计算机系统服务，数据处理，计算机、软件及辅助设备的零售，网络测试、网络运行维护，房地产咨询（不得从事经济），自有房屋租赁，会议服务、创意服务、动漫设计，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计，电视节目制作、发行；游戏产品运营，网络游戏虚拟货币发行。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（二）、被评估单位概况

1、基本情况

公司名称：上海龙软信息技术有限公司

注册资本：人民币 1000 万元整

法定代表人：张海涛

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区峨山路 91 弄 98 号 202A 室

统一社会信用代码：9131000074726045X8

营业期限：2003 年 1 月 30 日至 2023 年 1 月 29 日

经营范围：计算机软硬件、电子产品的销售，计算机软硬件、电子信息、通信技术、自动化系统领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物与技术的进出口业务，财务咨询，投资咨询，投资管理，企业管理咨询，市场营销策划，商务信息咨询。【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、历史沿革

上海龙软信息技术有限公司（以下简称“公司”）前身为上海晟思软件技术有限公司，成立于 2003 年 1 月，由汪建斌、薛江波、戴雪彤共同出资设立，注册资本人民



币 60.00 万元。设立时公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
汪建斌	28.80	48.00%	自然人
薛江波	18.60	31.00%	自然人
戴雪彤	12.60	21.00%	自然人
合计	60.00	100.00%	

2003 年 5 月公司增加注册资本 90 万元，变更后注册资本为人民币 150.00 万元，由原股东汪建斌、薛江波、戴雪彤按照出资比例认缴。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
汪建斌	72.00	48.00%	自然人
薛江波	46.50	31.00%	自然人
戴雪彤	31.50	21.00%	自然人
合计	150.00	100.00%	

2005 年 7 月，汪建斌、薛江波、戴雪彤将所持公司股权全部转让给 DragonSoft Company Limited。2007 年 9 月公司增加注册资本 150.00 万元，变更后注册资本为人民币 300.00 万元。2009 年 6 月公司增加注册资本 200 万元，变更后注册资本为人民币 500 万元。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
DRAGONSOFT COMPANY LIMITED	500.00	100.00%	外国法人
合计	500.00	100.00%	

2010 年 11 月，DragonSoft Company Limited 将所持有公司股权全部转让给汪建斌、薛江波、戴剑彪和曹晓鹏。股权转让后，公司注册资本为人民币 500 万元，其中汪建斌、薛江波、戴剑彪和曹晓鹏分别出资 431.25 万元、25.00 万元、25.00 万元和 18.75 万元。本次转让后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
汪建斌	431.25	86.25%	自然人
薛江波	25.00	5.00%	自然人
戴剑彪	25.00	5.00%	自然人
曹晓鹏	18.75	3.75%	自然人
合计	500.00	100.00%	



2012 年 4 月，汪建斌、薛江波、戴剑彪和曹晓鹏分别将其持有的 56.25%、5.00%、5.00%和 3.75%的股份转让给上海大智慧股份有限公司（以下简称“上海大智慧”）。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
上海大智慧	350.00	70.00%	中国法人
汪建斌	150.00	30.00%	自然人
合计	500.00	100.00%	

2015 年 10 月，上海大智慧股份有限公司将其持有的 51%的股权转让给上海尚跃投资中心（以下简称“上海尚跃”）。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
上海尚跃	255.00	51.00%	中国法人
汪建斌	150.00	30.00%	自然人
上海大智慧	95.00	19.00%	中国法人
合计	500.00	100.00%	

2015 年 12 月，公司增加注册资本 500 万元，变更后注册资本为人民币 1000.00 万元，由原股东上海尚跃投资中心、汪建斌和上海大智慧股份有限公司按照出资比例认缴。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
上海尚跃	510.00	51.00%	中国法人
汪建斌	300.00	30.00%	自然人
上海大智慧	190.00	19.00%	中国法人
合计	1,000.00	100.00%	

2016 年 1 月，上海尚跃将其所持有的 51%股权转让给上海颖誉投资管理有限公司（以下简称“上海颖誉”）。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（万人民币）	持股比例	股东性质
上海颖誉	510.00	51.00%	中国法人
汪建斌	300.00	30.00%	自然人
上海大智慧	190.00	19.00%	中国法人
合计	1,000.00	100.00%	

截止评估基准日，公司股权结构未发生改变。

3、公司简介



上海龙软信息技术有限公司于 2003 年由归国人员与国内 IT 精英携手创立，向全球客户提供信息技术服务，包括高端技术解决方案与战略决策支持，致力于为国内外各企事业单位提供信息化整体解决方案。

龙软成立初期，以软件外包作为核心业务。多年来，凭借自身雄厚的技术实力、严格的质量保证及多年丰富的项目经验，开发出适用于国内金融程序化交易的平台——Dragon Trading System，即龙软 DTS 平台。自 2008 年起，公司向国内市场进发，积极拓展国内业务，主要面向国内证券、期货、基金、信托、私募等金融行业，提供金融业务相关的技术解决方案，并为证券、期货公司、大型私募及银行提供定制服务。此外，上海龙软在客户关系管理软件、软件项目管理工具及医疗管理系统方面都有很好的表现。

4、主要会计政策及税收政策

上海龙软信息技术有限公司执行《企业会计准则》及其他相关会计准则的规定。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；以权责发生制为记账基础，以人民币为记账本位币。增值税税率为 17%、6%，城建税税率为流转税的 7%，教育费附加、地方教育费附加及河道费分别按流转税的 3%、2%、1%，企业所得税税率为 15%（公司于 2016 年 11 月 24 日取得编号为 GR201631001317 的高新技术企业证书，有效期为三年）。

5、公司近三年主要财务状况及经营业绩

（1）近三年财务状况（上海龙软信息技术有限公司单体报表）

金额单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产合计	17,654,593.04	23,828,427.71	32,987,056.30
长期股权投资	1,500,000.00	1,500,000.00	13,000,000.00
固定资产净值	886,610.97	416,058.18	202,330.83
递延所得税资产	562.50		
非流动资产合计	2,387,173.47	1,916,058.18	13,202,330.83
资产合计	20,041,766.51	25,744,485.89	46,189,387.13



上海申威资产评估有限公司
地址：上海市东体育会路 816 号 C 楼
电 话：021-31273006
传 真：021-31273013 邮编：200083
E-mail: shenwei_co@163.com

项 目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动负债合计	1,257,909.90	1,995,522.00	1,720,059.69
非流动负债合计			20,000,000.00
负债合计	1,257,909.90	1,995,522.00	21,720,059.69
所有者权益	18,783,856.61	23,748,963.89	24,469,327.44

(2) 近三年财务状况（上海龙软信息技术有限公司合并报表）

金额单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产合计	18,943,846.55	24,035,954.99	33,223,516.93
可供出售金融资产			11,500,000.00
固定资产净值	966,362.36	463,315.02	218,768.65
递延所得税资产	571.00	24.00	
非流动资产合计	966,933.36	463,339.02	11,718,768.65
资产合计	19,910,779.91	24,499,294.01	44,942,285.58
流动负债合计	1,214,684.48	801,452.28	527,231.94
非流动负债合计			20,000,000.00
负债合计	1,214,684.48	801,452.28	20,527,231.94
所有者权益	18,696,095.43	23,697,841.73	24,415,053.64

(3) 近三年经营成果（上海龙软信息技术有限公司单体报表）

金额单位：元

项 目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
营业收入	21,726,661.97	22,345,100.16	21,203,881.15
营业成本	1,810,000.00	1,888,439.55	7,150,476.44
营业税金及附加	8,247.86	39,870.01	130,689.13
销售费用	627,847.64	696,197.48	1,813,893.90
管理费用	15,003,762.85	15,426,397.17	11,103,817.60
财务费用	-39,534.20	-31,306.42	99,814.22
资产减值损失	3,750.00	-3,750.00	
公允价值变动损益		-64,880.72	-204,947.23
投资收益		583,345.31	37,904.68
营业利润	4,312,560.82	4,847,716.96	738,147.31
营业外收入		358,200.00	3,830.00
营业外支出		240,247.18	21,613.76
利润总额	4,312,560.82	4,965,669.78	720,363.55
所得税费用	-562.50	562.50	
净利润	4,313,123.32	4,965,107.28	720,363.55

(4) 近三年经营成果（上海龙软信息技术有限公司合并报表）



金额单位：元

项 目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
营业收入	21,726,661.97	22,345,100.16	21,203,881.15
营业成本	10,000.00	338,439.55	5,250,476.44
营业税金及附加	8,274.86	39,870.01	130,689.13
销售费用	650,271.45	725,802.34	1,903,485.48
管理费用	16,690,923.33	16,910,671.45	12,904,585.18
财务费用	-38,787.42	-31,871.08	102,002.91
资产减值损失	3,712.50	-3,688.00	-96.00
公允价值变动损益		-64,880.72	-204,947.23
投资收益		583,345.31	37,904.68
营业利润	4,402,267.25	4,884,340.48	745,695.46
营业外收入		358,200.00	3,830.00
营业外支出		240,247.18	32,289.55
利润总额	4,402,267.25	5,002,293.30	717,235.91
所得税费用	-553.12	547.00	24.00
净利润	4,402,820.37	5,001,746.30	717,211.91

上述 2014 年度的数据摘自立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见审计报告(信会师报字[2015]第 111100 号)；2015 年度的数据摘自立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见审计报告(信会师报字[2016]第 150432 号)；2016 年度的数据摘自天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见审计报告(天职业字[2017]1189 号)。

（三）、委托方与被评估单位的关系

委托方为被评估单位的股东之一。

（四）、业务约定书约定的其他评估报告使用者：

除与本经济行为相关的法律、法规规定的报告使用者外，无其他评估报告使用者。

二、评估目的

本次评估目的根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》，上海大智慧股份有限公司管理层因财务报告长期投资减值测试需要，由上海大智慧股份有限公司委托上海申威资产评估有限公司对所涉及的上海龙软信息技术有限公司的股东全部权益价值进行估



算、并发表专业意见。

三、评估对象和评估范围

本次评估的对象为上海龙软信息技术有限公司的股东全部权益价值，评估范围为上海龙软信息技术有限公司申报的在2016年12月31日的全部资产和负债。具体为：

(一)、企业申报的表内资产及负债对应的会计报表经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，其具体类型和账面金额如下：

项 目	账面金额（元）
流动资产合计	32,987,056.30
货币资金	11,246,517.02
交易性金融资产	15,033,742.45
应收账款净额	6,300,000.00
预付账款净额	2,000.00
其他应收款净额	404,796.83
非流动资产合计	13,202,330.83
长期股权投资	13,000,000.00
固定资产净额	202,330.83
资产总计	46,189,387.13
流动负债合计	1,720,059.69
应付账款	1,200,000.00
应交税费	501,416.47
其他应付款	18,643.22
负债总计	1,720,059.69
净资产	24,469,327.44

上述资产和负债已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具无保留意见审计报告(天职业字[2017]1189号)。

(二)、企业申报的表外资产的类型、数量：



本次将企业帐外在用的 29 项计算机软件著作权纳入本次评估范围。

（三）、评估范围中主要资产情况：

列入本次评估范围的主要资产为固定资产、长期股权投资。具体分布地点及特点如下：

（1）固定资产

本次委估的固定资产为电子设备。

电子设备计 208 项，账面原值：1,027,699.52 元，账面净值：202,330.83 元。主要包括台式电脑、笔记本电脑、打印机、服务器等设备。目前分布于生产车间及办公室内使用，处于正常使用状态。

（2）长期股权投资

评估基准日长期股权投资账面值为 13,000,000.00 元，为杭州龙软信息技术有限公司及上海宇称投资管理有限公司两家投资单位。具体情况如下：

被投资单位名称	投资日期	投资金额（元）	持股比例	账面价值（元）
杭州龙软信息技术有限公司	2007.4.27	1,500,000.00	100%	1,500,000.00
上海宇称投资管理有限公司	2016.4.19	11,500,000.00	100%	11,500,000.00
合 计		13,000,000.00		13,000,000.00

杭州龙软信息技术有限公司于 2007 年 4 月 27 日成立，注册资本为 150 万元人民币，有限责任公司，经营范围为技术开发，技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件，通信技术，工业自动化系统；销售：计算机软硬件、电子产品。截止评估基准日，杭州龙软信息技术有限公司账面净资产为 1,449,305.07 元。

上海宇称投资管理有限公司于 2016 年 3 月 21 日成立，注册资本为 2,000.00 万元人民币，经营范围为投资管理，实业投资，投资咨询，商务信息咨询，会务服务。截止评估基准日，上海宇称投资管理有限公司账面净资产为 11,496,421.13 元。

（四）、企业申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

本次将企业帐外在用的 29 项计算机软件著作权纳入本次评估范围。



企业在用的软件著作权列表如下：

序号	登记号	软件全称	首次发表日期
1	软著登字第 045065 号	龙软交易系统（Dragon Trading System）V1.0	2004.12.1
2	软著登字第 037747 号	龙软物流仓库信息管理系统 V1.0	2005.3.9
3	软著登字第 075975 号	证券投资自营业务交易工具软件 V1.0	2004.7.12
4	软著登字第 075108 号	集成金融商品交易工具软件 V1.0	2006.9.15
5	软著登字第 074967 号	股票投资风险控制系统软件 V1.0	2004.11.2
6	软著登字第 094282 号	龙软 Task Top 软件 V1.0	2006.10.20
7	软著登字第 093809 号	龙软无线通信服务软件 V1.0	2007.12.1
8	软著登字第 098269 号	龙软 FIX 网关 DFS 软件 V1.0	2008.3.31
9	软著登字第 092770 号	龙软金融衍生品交易软件 V1.0	2007.12.1
10	软著登字第 0162830 号	龙软金融衍生品交易软件 V2.0	2009.1.1
11	软著登字第 0353353 号	龙软 DragonFirst 多进程外包项目管理平台软件 V2.0	2011.8.1
12	软著登字第 0494852 号	龙软证券投资自营业务交易工具软件 V2.0	2012.8.5
13	软著登字第 0505673 号	龙软股票投资风险控制软件 V2.0	2012.8.10
14	软著登字第 0494698 号	龙软集成金融商品交易工具软件 V2.0	2012.8.15
15	软著登字第 0505670 号	龙软无线通信服务软件 V2.0	2012.8.20
16	软著登字第 0498964 号	龙软金融衍生品交易软件 V3.0	2012.8.30
17	软著登字第 0618624 号	龙软金融衍生品交易软件 V3.2	2013.7.15
18	软著登字第 0630577 号	龙软程序化交易监控工具软件 V1.0	2013.8.30
19	软著登字第 0632147 号	龙软股票投资风险控制软件 V2.1	2013.8.10
20	软著登字第 0862387 号	龙软金融衍生品交易软件 V4.0	2014.10.10
21	软著登字第 0862366 号	龙软 DTS 交易之家软件 V1.0	2014.9.12
22	软著登字第 0862577 号	龙软 DTS 资管之家软件 V1.0	2014.9.1
23	软著登字第 0860726 号	龙软 DTS 量化投资云终端软件 V1.0	2014.10.20
24	软著登字第 1120210 号	龙软金融衍生品交易软件 V5.0	2015.9.26
25	软著登字第 1120213 号	龙软 DTS 量化投资云终端软件 V2.0	2015.9.26
26	软著登字第 1120230 号	龙软 DTS 交易之家软件 V2.0	2015.9.28
27	软著登字第 1542269 号	龙软 DTS 量化交易云终端软件 V1.0	2016.10.15
28	软著登字第 1542148 号	龙软 DTS 资管之家软件 V2.0	2016.10.9
29	软著登字第 1542150 号	龙软金融衍生品交易软件 V6.0	2016.10.20

注：以上 29 项计算机软件著作权的著作权人均为上海龙软信息技术有限公司。

（五）引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额：

未引用其他机构出具的报告。

企业目前的办公地址为由世纪广场 1 号楼 10 楼，该房地产为企业向上海由置业有限公司租赁取得，该房屋的房地产权利人均不是上海龙软信息技术有限公司，故不纳入本次评估范围。

除上述纳入评估范围的资产、负债外，上海龙软信息技术有限公司承诺无其他应



纳入评估范围的账外资产及负债，上述委托评估对象和范围与经济行为涉及的评估对象和范围一致。

四、价值类型及其定义

价值类型及定义：根据本次评估目的，评估采用市场价值类型。所谓市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在基准日进行正常、公平交易的估计数额。

本次评估选择该价值类型，主要是基于本次评估目的、市场条件、评估假设及评估对象自身条件等因素。需要说明的是，同一资产在不同市场的价值可能存在差异。

五、评估基准日

根据被评估单位的具体情况，为确切地反映委估对象的公允价值，有利于本项目评估目的顺利实现，尽可能与评估目的的实现日接近，并考虑会计核算期等因素，经评估机构与委托方、被评估单位一致商定，本项目资产评估基准日为 2016 年 12 月 31 日。

所选定的评估基准日邻近期间，国际和国内市场未发生重大波动，各类商品、生产资料和劳务价格基本稳定，人民币对外币的市场汇率在正常波动范围之内，因而，评估基准日的选取不会使评估结果因各类市场价格时点的不同而受到实质性的影响。

本次评估的一切取价标准和利率、汇率、税率均为评估基准日有效的价格标准和利率、汇率、税率。

六、评估依据

（一）法律、法规依据

- 1、《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
- 2、《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第六十三号）



- 3、《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第538号）
- 4、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部、国家税务总局令第50号）
- 5、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）
- 6、《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号）
- 7、其他有关法规 and 规定。

（二）评估准则依据

- 1、《资产评估准则——基本准则》财企（2004）20号
- 2、《资产评估职业道德准则——基本准则》财企（2004）20号
- 3、《资产评估准则——企业价值》中评协（2011）227号
- 4、《资产评估准则——评估报告》中评协（2011）230号
- 5、《资产评估准则——评估程序》中评协（2007）189号
- 6、《资产评估准则——业务约定书》中评协（2011）230号
- 7、《资产评估价值类型指导意见》中评协（2007）189号
- 8、《资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》会协（2003）18号
- 9、《资产评估职业道德准则——独立性》中评协（2012）248号
- 10、财政部、中评协发布的其他相关资产评估准则、资产评估指南和资产评估指导意见。

（三）经济行为依据

- 1、资产评估业务约定书。

（四）权属依据

- 1、上海龙软信息技术有限公司验资报告及章程
- 2、设备订货合同或购置发票

- 3、软件著作权证书
- 4、其他产权证明资料
- 5、委托方及被评估单位承诺函。

（五）取价依据

- 1、当地有关计价取费标准的法规、规章
- 2、国家有关部门发布的统计资料
- 3、评估基准日有效的利率、汇率、税率
- 4、国内证券市场的历史收益统计分析数据
- 5、通过 WIND 咨询系统查询的相关行业的资本市场的 β 系数指标值
- 6、公司管理层未来中期经营计划及盈利预测
- 7、会计师事务所有限公司审计报告
- 8、评估人员现场勘察记录
- 9、评估人员收集的各类与评估相关的佐证资料。

七、评估方法

（一）评估方法适应性分析

企业价值评估方法一般可分为市场法、收益法和资产基础法三种。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。能够采用市场法评估的基本前提条件是需要存在一个该类资产交易十分活跃的公开市场。

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。收益法的基本原理是一个理智的购买者在购买一项资产时所愿意支付的货币额不会高于所购置资产在未来能给其带来的回报。运用收益法评估资产价值的前提条件是预期收益可以量化、预期收益年限可以预测、与折现密切相关的预期收益所



承担的风险可以预测。

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。即将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业股东权益价值的方法。资产基础法的思路是任何一个投资者在决定投资某项资产时所愿意支付的价格不会超过组建该项资产的现行成本。

三种基本方法是从不同的角度去衡量资产的价值，从理论上说，在完全市场条件下，三种基本方法得出的结果会趋于一致，但受市场条件、评估目的、评估对象、掌握的信息情况等诸多因素，以及人们的价值观不同，三种基本方法得出的结果会存在着差异。

本次被评估单位所属的行业有与被评估单位类似的上市公司，上市公司股价及经营业务相关的信息资料公开，可以获得，因此本次评估适用市场法评估。

本次被评估单位是一个具有一定获利能力的企业，预期收益可以量化、预期收益年限可以预测、与折现密切相关的预期收益所承担的风险可以预测，因此本次评估适用收益法评估。

资产基础法又名成本加和法，从企业账面出发，将企业各项有形无形资产逐项评估后确认企业价值。资产基础法在企业价值评估时容易忽略各项资产综合的获利能力，尤其不适用于一些拥有大量无形资产经济实体的企业价值评估。本次被评估单位系轻资产的高新技术企业，有形资产占比较低，而又难以精细、合理、准确的去评估无形资产实际价值，故以资产基础法无法有效的评估企业的内在价值，同时结合本次经济行为、评估目的，因此本次评估不适用资产基础法评估。

根据上述适应性分析及资产评估准则的规定，结合委估资产的具体情况，采用收益法和市场法分别对委估资产的价值进行评估。评估人员对形成的各种初步价值结

论进行分析，在综合考虑不同评估方法和初步价值结论的合理性及所使用数据的质量和数量的基础上，形成合理评估结论。

（二）评估方法介绍

A. 收益法

企业价值评估中的收益法，是指通过将被评估企业预期收益资本化或折现以确定评估对象价值的评估思路。

根据本次评估尽职调查情况以及评估对象资产构成和主营业务的特点，本次评估的基本思路是以评估对象经审计的财务报表口径为基础，以股权自由现金流进行计算，即首先按收益途径采用现金流折现方法（DCF），估算评估对象的经营性资产的价值，再加上基准日的其他非经营性或溢余性资产的价值，来得到评估对象的股东全部权益价值。

评估公式为：

$$E = P + \sum C_i \quad (1)$$

P：被评估企业的经营性资产价值；

$\sum C_i$ ：被评估企业基准日存在的非经营性及溢余性资产的价值；

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_n(1+g)}{(r-g) \times (1+r)^n} \quad (2)$$

式中：

R_i ：评估对象未来第 i 年的预期收益（自由现金流量）；

R_n ：评估对象未来第 n 年的预期收益（自由现金流量）；

r ：折现率；

g ：评估对象未来从第 $n+1$ 年起的预期年收益将按该固定比率增长；

n ：评估对象的未来预测期。

其中，评估对象的未来预测期的确定：本次评估根据被评估企业的具体经营情况及特点，假设收益年限为无限期。并将预测期分二个阶段，第一阶段为 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日；第二阶段为 2022 年 1 月 1 日直至永续。其中，假设 2022 年及以后的预期收益额按照 2021 年的收益水平保持稳定不变。



B.市场法

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法中常用的两种方法是上市公司比较法和交易案例比较法。上市公司比较法是指通过对资本市场上与被评估企业处于同一或类似行业的上市公司的经营和财务数据进行分析，计算适当的价值比率或经济指标，在与被评估企业比较分析的基础上，得出评估对象价值的方法。交易案例比较法是指通过分析与被评估企业处于同一或类似行业的公司的买卖、收购及合并案例，获取并分析这些交易案例的数据资料，计算适当的价值比率或经济指标，在与被评估企业比较分析的基础上，得出评估对象价值的方法。

由于可比交易案例难以收集且无法了解其中是否存在非市场价值因素，因此不宜选择交易案例比较法。由于可比上市公司的经营和财务数据的公开性比较强且比较客观，使得该方法具有较好的操作性。结合本次资产评估的对象、评估目的和评估师所收集的资料，本次选择上市公司比较法进行评估。市场法中的上市公司比较法是通过比较与被评估企业处于同一行业的上市公司的公允市场价值来确定委估企业的公允市场价。这种方式一般是首先选择与被评估企业处于同一行业的并且股票交易活跃的上市公司作为可比公司，然后通过交易股价计算可比公司的市场价值。另一方面，再选择可比公司的一个或几个收益性、资产类或特殊类参数，如 EBIT、EBITDA 等作为“分析参数”，最后计算可比公司市场价值与所选择分析参数之间的比例关系——称之为价值比率(Multiples)，将上述价值比率应用到被评估企业相应的分析参数中从而得到委估对象的市场价值。计算可比公司的市场价值和分析参数，我们可以得到其收益类、资产类等价值比率。通过价值比率系数修正方式对每个可比对象的相关价值比率进行修正，然后综合选择一种恰当的方式估算被评估企业的价值比率，最后再在被评估企业各个价值比率中选择一个或多个价值比率并将其应用到被评估企业中，计算得到被

评估企业的价值，即：

被评估企业市场价值=确定的被评估企业价值比率×被评估企业相应指标股权价值
最终评估结果=（全投资价值比率×被评估企业相应参数-付息负债）×（1-缺少流动性折扣）×（1+控制权溢价率）+非经营性、溢余资产净值

或：股权价值最终评估结果=（股权投资价值比率×被评估企业相应参数）×（1-缺少流动性折扣）×（1+控制权溢价率）+非经营性、溢余资产净值

采用上市公司比较法进行整体评估基本步骤如下：

1. 搜集上市证券公司信息，选取可比公司；
2. 收集并分析、调整可比公司相关财务报告数据；
3. 选择并计算各可比公司的价值比率；
4. 调整、修正各可比公司的价值比率；
5. 从各个可比公司价值比率中协调出一个价值比率作为被评估企业的价值比率；
6. 估算被评估企业相关参数，计算各价值比率下对应的评估结果，并选择一个最为合理的评估结果作为初步评估结论；
7. 考虑是否需要应用折价/溢价调整；
8. 加回非经营性资产、溢余资产净值，得到最终评估结论。

通过以上的评估，经过分析后最终确定股东全部权益价值的评估值。

八、评估程序实施过程 and 情况

- 1、了解委评对象概况、评估目的和评估项目情况，进行初步风险评价。
- 2、接受评估委托、商定与评估目的相关的评估范围和对象，商定评估基准日，评估机构与委托方订立资产评估业务约定书，并按规定作出承诺。
- 3、组成评估项目组，拟订评估方案。

4、指导被评估单位对委评对象进行清查，填写资产清查明细表，准备并提供评估所需的各种资料。

5、到被评估单位现场，听取有关人员对企业情况及委评对象历史和现状的介绍，查证主要委评资产的权属资料 and 成本资料，对被评估单位填写的各种资产评估申报明细表的内容和数额进行了实物核对、勘查，并与被评估单位的账表内容、数据和财会原始凭证进行抽查核对，根据需要进行必要的取证。

6、根据评估目的、评估现场作业了解的情况、搜集的资料以及被评估单位的具体情况选择适当的评估方法，搜集市场价格信息和相关参数资料，评定估算委评对象的评估值。

7、根据评估人员对委评对象的初步评估结果，评估项目组进行汇总分析，防止发生重复和遗漏，对评估初步结果进行调整、修改和完善。

8、根据评估工作情况和分析调整后的评估结果，起草资产评估报告书，经内部三级审核，并征询委托方反馈意见后，向委托方出具正式资产评估报告书。

九、评估假设

评估人员根据资产评估准则的要求，认定以下假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，评估人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结果的责任。

（一）基本假设

1、本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为基本假设前提；评估范围仅以委托方或被评估单位提供的资产评估申报表为准；

2、本次评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据；

3、国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各



方所处的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

- 4、针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营。
- 5、假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务。
- 6、除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规。
- 7、假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。
- 8、假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。
- 9、有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
- 10、无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

（二）特殊假设

- 1、被评估单位提供的业务合同以及公司的营业执照、章程，签署的协议，审计报告、财务资料等所有证据资料是真实的、有效的；
- 2、公司现有的股东、高层管理人员和核心团队应持续为公司服务，不在和公司业务有直接竞争的企业担任职务，公司经营层损害公司运营的个人行为在预测企业未来情况时不作考虑；
- 3、公司股东不损害公司的利益，经营按照章程和合资合同的规定正常进行；
- 4、企业的成本费用水平的变化符合历史发展趋势，无重大异常变化；
- 5、企业以前年度及当年签订的合同有效，并能得到有效执行；
- 6、本次评估采用收益法评估时对未来预测作以下假设前提：
 - (1)、企业在存续期间内能平稳发展，即企业资产所产生的未来收益是企业现有规模及管理水平的继续；



(2)、净现金流量的计算以会计年度为准，假定企业的收支在会计年度内均匀发生；

(3)、本次评估仅对企业未来五年（2017 年—2021 年）的营业收入、各类成本、费用等进行预测，自第六年后各年的收益假定保持在第五年（即 2021 年）的水平上。

十、评估结论

评估前，上海龙软信息技术有限公司（单体）资产账面值为 46,189,387.13 元，负债账面值为 21,720,059.69 元，股东全部权益账面值为 24,469,327.44 元。合并报表归属于母公司的所有者权益为 24,415,053.64 元。

（一）收益法评估结论

经合并口径收益法评估，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，上海龙软信息技术有限公司股东全部权益价值评估值为 1,726.00 万元，大写人民币：壹仟柒佰贰拾陆万元整，比合并报表归属于母公司的所有者权益 2,441.50 万元，评估减值 715.50 万元，减值率 29.31%。

（二）市场法评估结论

经合并口径市场法评估，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，上海龙软信息技术有限公司股东全部权益价值评估值为 2,500.00 万元，大写人民币：贰仟伍佰万元整，比合并报表归属于母公司的所有者权益 2,441.50 万元，评估增值 58.50 万元，增值率 2.40%。

（三）最终评估结论：

经采用两种方法评估，两种方法的差异为 774.00 万元。经综合分析考虑，本次评估采用市场法结论，主要理由是：

收益法受企业未来盈利能力、资产质量、企业经营能力、经营风险的影响较大，而被评估单位由于市场因素，未来盈利能力具有较大的不确定性。

市场法是以现实市场上的参照物来评价评估对象的现行公平市场价值。市场法具



有评估角度和评估途径直接、评估过程直观、评估数据直接取材于市场、评估结果说服力强的特点，而且经过中国股市在经过了二十多年的发展，股票市场的基本市场功能已经具备，而且在国内外的产权交易市场中，各类投资者及投行较多采用市场法进行定价或者验证，因此本次评估选用市场法的评估结果作为最终评估结论。

十一、特别事项说明

(一)本报告所称“评估价值”，是指所评估的资产在现有用途不变并继续使用以及在评估基准日的外部经济环境前提下，根据公开市场原则确定的市场价值，没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估价值的影响；同时，本报告也未考虑国家宏观经济政策发生重大变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价值的影响。

(二)本报告评估结果未考虑各类资产评估增、减值可能涉及的税费影响。

(三)对企业存在的可能影响资产评估结果的有关瑕疵事项，在企业委托时未做特殊说明，而评估人员根据从业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和评估人员不承担相应责任。

(四)在评估股东权益价值时，评估结论是股东全部权益的客观市场价值。我们未考虑股权发生实际交易时交易双方所应承担的费用和税项等因素对评估结论的影响。

(五)本报告对评估资产和相关负债所做的评估，是为客观反映上海龙软信息技术有限公司委评资产在评估基准日的价值，仅为实现评估目的而做，我公司无意要求被评估单位按本报告评估结果进行相关的账务处理。如需进行账务处理应由被评估单位的上级财税、主管部门批准决定。

(六)本次评估仅对股东全部权益价值发表意见。鉴于市场资料的局限性，本次评估未考虑由于控股权和少数股权等因素产生的溢价或折价。股东部分权益价值并不必然等于股东全部权益价值与股权比例的乘积。



(七)至评估基准日，被评估单位承诺，本次委评的资产中无抵押、担保、诉讼、或有负债等可能影响评估结果的重大事项。但评估机构提请评估报告使用者仍需不依赖本报告而对委估资产的抵押、担保等情况作出独立的判断。

至评估报告提出之日，除上述事项外，评估人员在本项目的评估过程中没有发现，且委托方及被评估单位也没有提供有关可能影响评估结论并需要明确揭示的特别事项情况。

特别事项可能会对评估结论产生影响，评估报告使用者应当予以关注。

十二、评估报告使用限制说明

1、本报告仅供委托方和本报告载明的使用者为本报告所列明的评估目的服务和送交财产评估主管部门审查使用，本评估报告的使用权归委托方所有。除按规定报送有关政府管理部门或依据法律需公开的情形外，在未征得对方的许可前，本评估公司和委托方均不得将本评估报告的内容摘抄、引用或披露于公开媒体。

2、如存在评估基准日期后、有效期以内的重大事项，不能直接使用本评估结论。在评估基准日后、评估结果有效期内若资产数量发生变化，应根据原评估方法对资产额进行相应调整，若资产价格标准发生变化，委托方在资产实际作价时应进行相应调整，但若已对资产评估价格产生明显影响时，委托方应及时聘请评估机构重新确定评估价值。

3、当政策调整对评估结论产生重大影响时，应当重新确定评估基准日进行评估。

4、本评估报告使用有效期为一年（自评估基准日算起至 2017 年 12 月 30 日止）。

5、本评估报告意思表示解释权为出具报告的评估机构，除国家法律、法规有明确的特殊规定外，其他任何单位和部门均无权解释。

十三、评估报告日

本评估报告提出日为 2017 年 4 月 7 日。



十四、评估机构

本项目评估机构为上海申威资产评估有限公司

办公地址：上海市东体育会路 816 号置汇谷 C 楼

邮 编：200083

联系电话：021—31273006

传 真：021—31273013



(本页无正文)

评估机构：上海申威资产评估有限公司



法定代表人：

唐华

资产评估师：



2017年4月7日



附 件

(除特别注明的外，其余均为复印件)

- 1、上海大智慧股份有限公司企业法人营业执照；
- 2、上海龙软信息技术有限公司企业法人营业执照；
- 3、上海龙软信息技术有限公司 2014-2015 年度及评估基准日审计报告；
- 4、委托方承诺函（原件）；
- 5、被评估单位的承诺函（原件）；
- 6、资产评估机构和资产评估人员的承诺函（原件）；
- 7、资产评估机构资格证书；
- 8、评估人员资质证书；
- 9、资产评估机构企业法人营业执照。



营业执照

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100007031304856

证照编号 00000000201701130018

名称 上海大智慧股份有限公司

类型 股份有限公司(上市)

住所 中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路498号浦东软件园

14幢22301-130座

法定代表人 张志宏

注册资本 人民币198770.0000万元整

成立日期 2000年12月14日

营业期限 2000年12月14日至不约定期限

经营范围

计算机软件服务,第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务),互联网证券期货信息类视听节目,计算机系统服务,数据处理,计算机、软件及辅助设备的零售,网络测试,网络运行维护,房地产咨询(不得从事经纪),自有房屋租赁,会议服务,创意服务,动漫设计,设计,制作各类广告,利用自有媒体发布广告,网络科技(不得从事中介),投资咨询,企业规划设计,电视节目制作,发行,游戏产品运营,网络游戏虚拟货币发行。

【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2017年01月13日





营业执照

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 9131000074726045X8

证照编号 41000000201603070135

名称 上海龙敏信息技术有限公司

类型 有限责任公司(国内合资)

住所 中国(上海)自由贸易试验区城南路21弄98号202A室

法定代表人 张海涛

注册资本 人民币100.0000万元整

成立日期 2003年11月30日

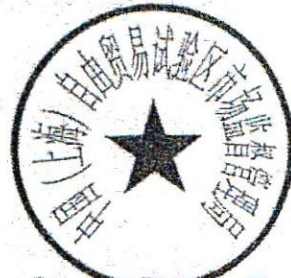
营业期限 2003年1月30日至2023年1月29日

经营范围 计算机软硬件、电子产品的销售,计算机软硬件、电子信息、通信技术、自动化系统领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,从事货物与技术的进出口业务,财务咨询,投资咨询,投资管理,企业管理咨询,市场营销策划,商务信息咨询。

【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】



登记机关



2016年 03月 07 日

上海龙软信息技术有限公司

审计报告及财务报表

2014 年度



上海龙软信息技术有限公司

审计报告及财务报表

(2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止)

目 录		页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-44

审计报告

信会师报字[2015]第 111100 号

上海龙软信息技术有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海龙软信息技术有限公司(以下简称贵公司)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贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

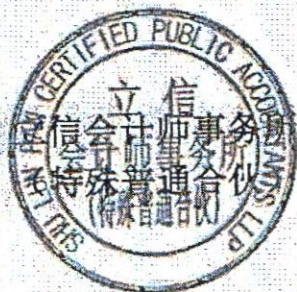
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。



中国注册会计师：葛 勤

葛 勤



中国注册会计师：姜维杰

姜维杰



中国·上海

二〇一五年一月二十日

上海龙软信息技术有限公司

资产负债表

2014 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		17,365,123.04	2,873,172.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	71,250.00	10,000,000.00
预付款项		300.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	217,920.00	
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,654,593.04	12,873,172.07
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		886,610.97	1,139,586.16
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		562.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,387,173.47	2,639,586.16
资产总计		20,041,766.51	15,512,758.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司

资产负债表(续)

2014年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款		900,000.00	950,000.00
预收款项		200,000.00	
应付职工薪酬			
应交税费		85,156.69	79,218.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		72,753.21	12,806.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,257,909.90	1,042,024.94
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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		1,257,909.90	1,042,024.94
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,567,021.26	1,135,708.93
一般风险准备			
未分配利润		12,216,835.35	8,335,024.36
所有者权益(或股东权益)合计		18,783,856.61	14,470,733.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计		20,041,766.51	15,512,758.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
合并资产负债表
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	18,513,852.73	3,007,236.37
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			
应收票据			
应收账款	(二)	71,250.00	10,000,000.00
预付款项	(四)	116,136.44	91,070.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	242,566.00	25,358.50
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)	41.38	
流动资产合计		18,943,846.55	13,123,665.44
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	(六)	966,362.36	1,265,184.38
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七)	571.00	17.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		966,933.36	1,265,202.26
资产总计		19,910,779.91	14,388,867.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司

合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	（九）	200,000.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十）		
应交税费	（十一）	85,593.51	82,786.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十二）	929,090.97	12,806.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,214,684.48	95,592.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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		1,214,684.48	95,592.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（十三）	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（十四）	1,567,021.26	1,135,708.93
一般风险准备			
未分配利润	（十五）	12,129,074.17	8,157,566.13
归属于母公司所有者权益合计		18,696,095.43	14,293,275.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		18,696,095.43	14,293,275.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,910,779.91	14,388,867.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
利润表
2014 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上年金额
一、营业收入	(四)	21,726,661.97	28,471,337.76
减: 营业成本	(四)	1,810,000.00	3,229,271.00
营业税金及附加		8,274.86	
销售费用		627,847.64	6,434,371.35
管理费用		15,003,762.85	14,434,151.35
财务费用		-39,534.20	-76,304.24
资产减值损失		3,750.00	-150,222.00
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)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		4,312,560.82	4,600,070.30
加: 营业外收入			137,200.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		4,312,560.82	4,737,270.30
减: 所得税费用		-562.50	37,555.50
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,313,123.32	4,699,714.80
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			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		4,313,123.32	4,699,714.80
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
合并利润表
2014 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上年金额
一、营业总收入		21,726,661.97	28,471,337.76
其中: 营业收入	(十六)	21,726,661.97	28,471,337.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,324,394.72	23,791,794.90
其中: 营业成本	(十六)	10,000.00	679,271.00
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	(十七)	8,274.86	
销售费用	(十八)	650,271.45	6,552,360.29
管理费用	(十九)	16,690,923.33	16,788,236.62
财务费用	(二十)	-38,787.42	-76,233.63
资产减值损失	(二十一)	3,712.50	-151,839.38
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)			
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)		4,402,267.25	4,679,542.86
加: 营业外收入	(二十二)		137,200.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		4,402,267.25	4,816,742.86
减: 所得税费用	(二十三)	-553.12	37,959.84
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,402,820.37	4,778,783.02
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		4,402,820.37	4,778,783.02
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
2. 外币财务报表折算差额			
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		4,402,820.37	4,778,783.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,402,820.37	4,778,783.02
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
现金流量表
2014年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	31,873,139.36	21,504,564.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	68,213.42	195,659.10
经营活动现金流入小计	31,941,352.78	21,700,223.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,860,000.00	2,295,074.26
支付给职工以及为职工支付的现金	13,938,246.95	19,169,817.16
支付的各项税费	13,764.42	12,199.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,671,838.14	1,600,674.48
经营活动现金流出小计	17,483,849.51	23,077,765.79
经营活动产生的现金流量净额	14,457,503.27	-1,377,542.35
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,620.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		111,620.58
投资活动产生的现金流量净额		-111,620.58
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,447.70	72,706.89
五、现金及现金等价物净增加额	14,491,950.97	-1,416,456.04
加: 期初现金及现金等价物余额	2,873,172.07	4,289,628.11
六、年末现金及现金等价物余额	17,365,123.04	2,873,172.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
合并现金流量表
2014 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,873,180.74	21,504,564.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(二十四)	925,868.62	199,133.99
经营活动现金流入小计		32,799,049.36	21,703,698.33
购买商品、接受劳务支付的现金		10,000.00	695,074.26
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		15,197,042.78	20,942,813.73
支付的各项税费		16,982.87	12,199.89
支付其他与经营活动有关的现金	(二十四)	2,102,855.05	2,283,764.09
经营活动现金流出小计		17,326,830.70	23,933,851.97
经营活动产生的现金流量净额		15,472,168.66	-2,230,153.64
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			123,410.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			123,410.58
投资活动产生的现金流量净额			-123,410.58
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		34,447.70	72,706.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,506,616.36	-2,280,857.33
五、现金及现金等价物净增加额		3,007,236.37	5,288,093.70
加：期初现金及现金等价物余额		18,513,852.73	3,007,236.37
六、年末现金及现金等价物余额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
所有者权益变动表

2014 年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	5,000,000.00				1,135,708.93	8,335,024.36
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	5,000,000.00				1,135,708.93	8,335,024.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					431,312.33	3,881,810.99
(一) 综合收益总额						4,313,123.32
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(三) 利润分配					431,312.33	-431,312.33
1. 提取盈余公积					431,312.33	-431,312.33
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	5,000,000.00				1,567,021.26	12,216,835.35
						18,783,856.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
所有者权益变动表（续）

2014 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备
一、上年年末余额	5,000,000.00				665,737.45	4,105,281.04
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	5,000,000.00				665,737.45	4,105,281.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					469,971.48	4,229,743.32
（一）综合收益总额						4,699,714.80
（二）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（三）利润分配					469,971.48	-469,971.48
1．提取盈余公积					469,971.48	-469,971.48
2．提取一般风险准备						
3．对所有者（或股东）的分配						
4．其他						
（四）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
（五）专项储备						
1．本期提取						
2．本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	5,000,000.00				1,135,708.93	8,335,024.36
						14,470,733.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：_____
主管会计工作负责人：_____
会计机构负责人：_____

上海龙软信息技术有限公司
合并所有者权益变动表

2014 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	5,000,000.00				1,135,708.93		8,157,566.13	14,293,275.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	5,000,000.00				1,135,708.93		8,157,566.13	14,293,275.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					431,312.33		3,971,508.04	4,402,820.37
(一) 综合收益总额							4,402,820.37	
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三) 利润分配					431,312.33		-431,312.33	
1. 提取盈余公积					431,312.33		-431,312.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	5,000,000.00				1,567,021.26		12,129,074.17	18,696,095.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2014 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上年金额										
	归属于上市公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00				665,737.45		3,848,754.59				9,514,492.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000.00				665,737.45		3,848,754.59				9,514,492.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					469,971.48		4,308,811.54				4,778,783.02
（一）综合收益总额							4,778,783.02				4,778,783.02
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入资本											
2．股份支付计入所有者权益的金额											
3．其他											
（三）利润分配					469,971.48		-469,971.48				
1．提取盈余公积					469,971.48		-469,971.48				
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配											
4．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,000,000.00				1,135,708.93		8,157,566.13				14,293,275.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司

二〇一四年度应纳税所得额调整计算表

单位：人民币元

项 目	金 额
2014 年度利润总额	4,312,560.82
加：	
1、业务招待费超支	4,952.40
2、坏账准备	3,750.00
减：	
1、研发费用加计扣除	5,759,504.66
2014 年度调整应纳税所得额：	-1,438,241.44

本应纳税所得额调整表系注册会计师意见，公司应纳税所得额的最后
审定数以管辖税务当局之审核为准。



中注协公告
Announcement of the Association
No. 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20
This is the first time that the Association has issued such a notice.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



业务
CPA

2011年 1月 1日

同意调入
Agree the调入 to be transferred to

同意调入
Agree the调入 to be transferred to

业务
CPA



姓名
Full name
男

出生日期
Date of birth
1964-01-02

工作单位
Working unit
立信会计师事务所有限公司

310111196401020411

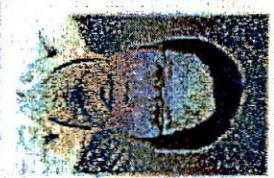


2011年 1月 1日

同意调入
Agree the调入 to be transferred to



姜峰



姓 名	姜 峰
Full name	姜 峰
性 别	男
Sex	男
出生日期	1978-12-20
Date of birth	1978-12-20
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号	310101197812200830
Identity card No.	310101197812200830

注 册 号: 310000060020
 注册类别: 注册会计师
 有效期至: 2007 年 8 月 23 日
 发证日期: 2007 年 8 月 23 日

中国注册会计师协会
 Association of Certified Public Accountants of China

6 月 21 日 15 时 00 分 第 3 页
 The following are the details of the certificate
 Information



上海龙软信息技术有限公司

审计报告及财务报表

2015 年度

11 / 11

11 / 11

上海龙软信息技术有限公司

审计报告及财务报表

(2015 年度年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止)

目录		页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-40

审计报告

信会师报字[2016]第 150432 号

上海龙软信息技术有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海龙软信息技术有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

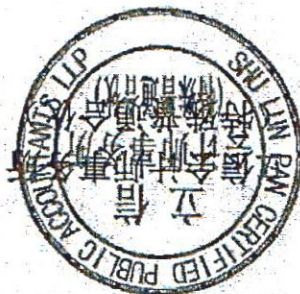
二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的 effectiveness 发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。



葛勤

中国注册会计师：葛勤



姜维杰

中国注册会计师：姜维杰



中国·上海

二〇一六年三月一十五日

上海龙软信息技术有限公司
合并资产负债表
2015年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	14,566,333.51	18,513,852.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	8,990,143.54	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)		71,250.00
预付款项	(四)	94,336.44	116,136.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(五)	141,397.50	
其他应收款	(六)	243,744.00	242,566.00
买入返售金融资产			
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	(七)		41.38
流动资产合计		24,035,954.99	18,943,846.55
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	(八)	463,315.02	966,362.36
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(九)	24.00	571.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		463,339.02	966,933.36
资产总计		24,499,294.01	19,910,779.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
合并资产负债表(续)
2015年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

流动资产:	附注	期末余额	年初余额
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	(十)	255,906.25	200,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十一)	324,092.17	85,593.51
应交税费	(十二)		
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十三)	21,453.86	929,090.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		801,452.28	1,214,684.48
非流动负债:			
长期借款			
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		801,452.28	1,214,684.48
所有者权益:			
实收资本	(十四)	10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十五)	2,063,531.99	1,567,021.26
一般风险准备			
未分配利润	(十六)	11,634,309.74	12,129,074.17
归属于母公司所有者权益合计		23,697,841.73	18,696,095.43
少数股东权益			
所有者权益合计		23,697,841.73	18,696,095.43
负债和所有者权益总计		24,499,294.01	19,910,779.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产		附注	期末余额	年初余额
流动资产:				
货币资金	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,478,966.67	17,365,123.04
衍生金融资产			8,990,143.54	
应收票据				
应收账款				71,250.00
预付款项				300.00
应收利息				
应收股利			141,397.50	
其他应收款			217,920.00	217,920.00
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				
流动资产合计	非流动资产:		23,828,427.71	17,654,593.04
	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		1,500,000.00	1,500,000.00
	投资性房地产			
固定资产			416,058.18	886,610.97
在建工程				
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				562.50
其他非流动资产				
非流动资产合计			1,916,058.18	2,387,173.47
资产总计			25,744,485.89	20,041,766.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

流动资产:	负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款			1,200,000.00	900,000.00
预收款项			255,906.25	200,000.00
应付职工薪酬				
应交税费			518,161.89	85,156.69
应付利息				
应付股利				
其他应付款			21,453.86	-72,753.21
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计			1,995,522.00	1,257,909.90
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			1,995,522.00	1,257,909.90
所有者权益:				
实收资本			10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积				
减:库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积			2,063,531.99	1,567,021.26
未分配利润			11,685,431.90	12,216,835.35
所有者权益合计			23,748,963.89	18,783,856.61
负债和所有者权益总计			25,744,485.89	20,041,766.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		22,345,100.16	21,726,661.97
其中：营业收入	(十七)	22,345,100.16	21,726,661.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,979,224.27	17,324,394.72
其中：营业成本		17,979,224.27	17,324,394.72
利息支出	(十七)	338,439.55	10,000.00
手续费及佣金支出			
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		39,870.01	8,274.86
销售费用	(十八)	725,803.34	650,271.45
管理费用	(十九)	16,910,671.45	16,690,923.33
财务费用	(二十)	-31,871.08	-38,787.42
资产减值损失	(二十一)	-3,688.00	3,712.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(二十二)	-64,880.72	
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十三)	583,345.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(二十四)		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,884,340.48	4,402,267.25
加：营业外收入	(二十五)	358,200.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(二十六)	240,247.18	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,002,293.30	4,402,267.25
减：所得税费用	(二十七)	547.00	-553.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,001,746.30	4,402,820.37
归属于母公司所有者的净利润		5,001,746.30	4,402,820.37
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
七、综合收益总额		5,001,746.30	4,402,820.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,001,746.30	4,402,820.37
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：36,639.02元，上期被合并方实现的净利润为：89,697.05元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司

利润表

2015年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	22,345,100.16	21,726,661.97
减：营业成本	1,888,439.55	1,810,000.00
营业税金及附加	39,870.01	8,274.86
销售费用	696,197.48	627,847.64
管理费用	15,426,397.17	15,001,762.85
财务费用	-31,306.42	-39,534.20
资产减值损失	-3,750.00	3,750.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-64,880.72	
投资收益（损失以“-”号填列）	583,345.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,847,716.96	4,312,560.82
加：营业外收入	358,200.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	240,247.18	
其中：非流动资产处置损失	240,247.18	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,965,669.78	4,312,560.82
减：所得税费用	562.50	-562.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,965,107.28	4,313,123.32
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	4,965,107.28	4,313,123.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
合并现金流量表

2015 年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,275,462.04	31,873,180.74
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(二十八)	1,819,576.67	925,868.62
经营活动现金流入小计		25,095,038.71	33,799,049.36
购买商品、接受劳务支付的现金		355,869.68	10,000.00
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			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	(二十八)	384,682.39	16,982.87
经营活动现金流出小计		8,479,245.68	2,102,855.05
经营活动产生的现金流量净额		20,452,410.23	17,316,880.70
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		944,975.74	441,947.81
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,720.00	
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		1,391,643.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-8,608,356.45	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,208.75	34,447.70
加：期初现金及现金等价物余额		18,513,852.73	15,506,616.36
六、期末现金及现金等价物余额		14,566,333.51	18,513,852.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
现金流量表

2015 年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,275,462.04	31,873,139.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,471,381.54	68,213.42
经营活动现金流入小计		24,746,843.58	31,941,352.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,605,869.68	1,860,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		11,238,105.95	13,938,246.95
支付的各项税费		384,723.76	13,764.42
支付其他与经营活动有关的现金		5,814,152.86	1,671,838.14
经营活动现金流出小计		19,042,852.25	17,483,849.51
经营活动产生的现金流量净额		5,703,991.33	14,457,503.27
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		944,975.74	
取得投资收益收到的现金		441,947.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,720.00	
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		1,391,643.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-8,608,356.45	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,208.75	34,447.70
五、现金及现金等价物净增加额		-2,886,156.37	14,491,950.97
加:期初现金及现金等价物余额		17,365,123.04	2,873,172.07
六、期末现金及现金等价物余额		14,478,966.67	17,365,123.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海龙软信息技术有限公司
合并所有者权益变动表
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

归属于母公司所有者权益													本期	
项目	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	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,567,021.26		12,129,074.17		18,696,095.43	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	5,000,000.00								1,567,021.26		12,129,074.17		18,696,095.43	
三、本期间变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00								496,510.73		-496,510.73		5,001,746.30	
(一) 综合收益总额									496,510.73		-496,510.73		5,001,746.30	
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00										5,001,746.30		5,000,000.00	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	5,000,000.00													
(三) 利润分配									496,510.73		-496,510.73		5,000,000.00	
1. 提取盈余公积									496,510.73		-496,510.73			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)											-5,000,000.00		-5,000,000.00	
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											-5,000,000.00		-5,000,000.00	
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	10,000,000.00								2,063,531.99		11,534,309.74		23,697,841.73	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
2015 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,135,708.93		8,157,566.13	14,293,275.06	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	5,000,000.00								1,135,708.93		8,157,566.13	14,293,275.06	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									431,312.33		3,971,508.04	4,402,820.37	
(一)综合收益总额									431,312.33		4,402,820.37		
(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									431,312.33		431,312.33		
1. 提取盈余公积									431,312.33		431,312.33		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	5,000,000.00								1,567,021.26		12,129,074.17	18,696,095.43	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
所有者权益变动表

2015 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,567,021.26	12,216,835.35	18,783,856.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000.00								1,567,021.26	12,216,835.35	18,783,856.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00								496,510.73	-531,403.45	4,965,107.28
（一）综合收益总额										4,965,107.28	
（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	5,000,000.00								496,510.73	-5,496,510.73	
1．提取盈余公积									496,510.73	-496,510.73	
2．对所有者（或股东）的分配	5,000,000.00									-5,000,000.00	
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,000,000.00								2,063,531.99	11,685,431.90	23,748,963.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
所有者权益变动表（续）

2015 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,135,708.93	8,335,024.36	14,470,733.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	5,000,000.00								1,135,708.93	8,335,024.36	14,470,733.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									431,312.33	3,881,810.99	4,313,123.32
（一）综合收益总额										4,313,123.32	4,313,123.32
（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									431,312.33	-431,312.33	
1．提取盈余公积									431,312.33	-431,312.33	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,000,000.00								1,567,021.26	12,216,835.35	18,783,856.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海龙软信息技术有限公司
二〇一五年度应纳税所得额调整计算表

单位：人民币元

项 目	金 额
2015 年度利润总额	4,965,669.78
加：	
1、业务招待费超支	4,619.00
减：	
1、公允价值变动损益	-64,880.72
2、研发费用加计扣除	4,549,068.40
3、弥补亏损	2,377,946.56
2015 年度调整应纳税所得额：	-1,891,845.46

本应纳税所得额调整表系注册会计师意见，公司应纳税所得额的最后
审定数以管辖税务当局之审核为准。



证书编号: 31000000239
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月
Date of Issuance

姓名: 顾勤
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1954-01-02
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 310111195401020411
Identity card No.



证书编号: 31000000020
No of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年二月三日
Date of Issuance

姜维杰

姓名	男
Full name	
性别	1978-12-20
Sex	
出生日期	立信会计师事务所
Date of birth	(特殊普通合伙)
工作单位	310101197812200830
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

信会会计师事务所 (特殊普通合伙)



名

称

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路6号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 9550 万元整

批准设立文号：沪财会〔2000〕26号 (沪财配发〔2010〕82号)

批准设立日期：2000年6月13日 (续展日期：2010年12月31日)



发证机关

二〇一〇年四月

中华人民共和国财政部



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2015年 04月 20日

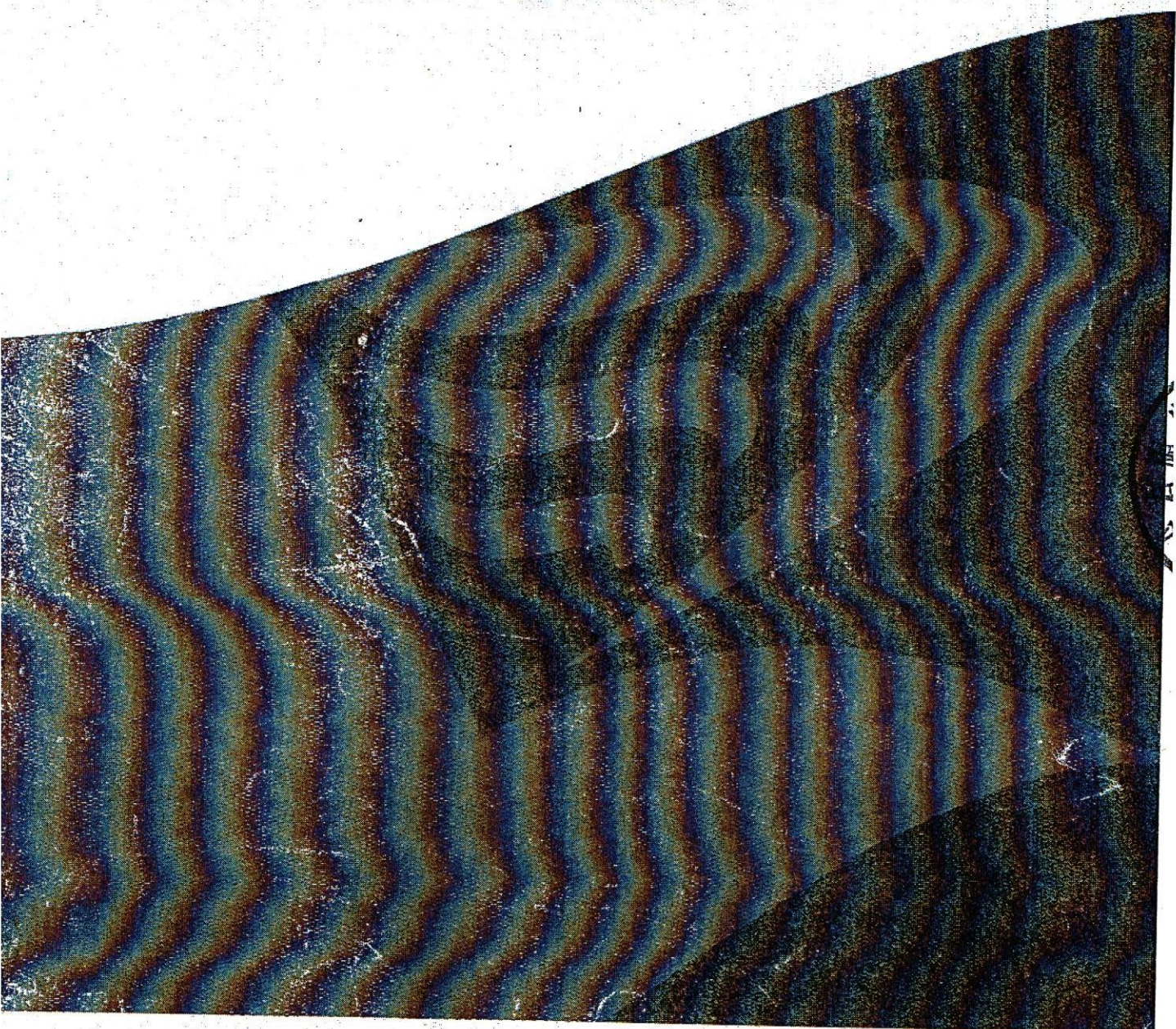


BAKER TILLY
天|职|国|际 CHINA

上海龙软信息技术有限公司

审计报告

天职业字[2017]1189号



上海龙软信息技术有限公司：

我们审计了后附的上海龙软信息技术有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

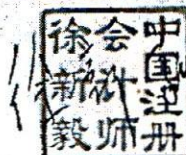
[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2016年12月31日

金额单位：元

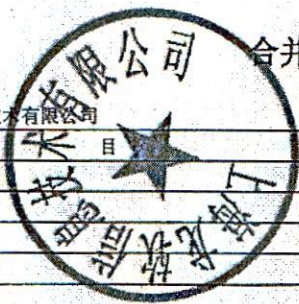
项 目		期末余额	期初余额	附注编号
流动资产				
货币资金		11,383,100.40	14,566,333.51	七、(一)
△结算备付金				
△拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,033,742.45	8,990,143.54	七、(二)
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款		6,300,000.00		七、(三)
预付款项		84,637.25	94,336.44	七、(四)
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利			141,397.50	七、(五)
其他应收款		422,036.83	243,744.00	七、(六)
△买入返售金融资产				
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				
流动资产合计		33,223,516.93	24,035,954.99	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产		11,500,000.00		七、(七)
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产		218,768.65	463,315.02	七、(八)
在建工程				
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			24.00	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		11,718,768.65	463,339.02	
资 产 总 计				
		44,942,285.58	24,499,294.01	

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人: 武颖

张 海

娜



合并资产负债表（续）

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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			
预收款项		255,906.25	七、（九）
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			七、（十）
应交税费	508,588.72	524,092.17	七、（十一）
应付利息			
应付股利			
其他应付款	18,643.22	21,453.86	七、（十二）
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	527,231.94	801,452.28	
非流动负债			
长期借款	20,000,000.00		七、（十三）
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	20,000,000.00		
负债合计	20,527,231.94	801,452.28	
所有者权益			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	七、（十四）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,135,568.35	2,063,531.99	七、（十五）
△一般风险准备			
未分配利润	12,279,485.29	11,634,309.74	七、（十六）
归属于母公司所有者权益合计	24,415,053.64	23,697,841.73	
少数股东权益			
所有者权益合计	24,415,053.64	23,697,841.73	
负债及所有者权益合计	44,942,285.58	24,499,294.01	

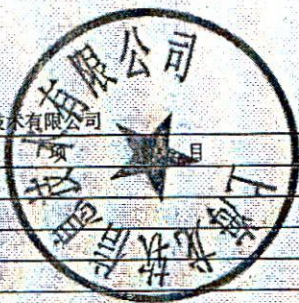
法定代表人：张海涛

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人：武颖

张海涛

严娜



合并利润表

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

2016年度

金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	21,203,881.15	22,345,100.16	
其中：营业收入	21,203,881.15	22,345,100.16	七、(十七)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	20,291,143.14	17,979,224.27	
其中：营业成本	5,250,476.44	338,439.55	七、(十七)
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	130,689.13	39,870.01	七、(十八)
销售费用	1,903,485.48	725,802.34	七、(十九)
管理费用	12,904,585.18	16,910,671.45	七、(二十)
财务费用	102,002.91	-31,871.08	七、(二十一)
资产减值损失	-96.00	-3,688.00	七、(二十二)
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-204,947.23	-64,880.72	七、(二十三)
投资收益	37,904.68	583,345.31	七、(二十四)
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）	745,695.46	4,884,340.48	
加：营业外收入	3,830.00	358,200.00	七、(二十五)
其中：非流动资产处置利得	1,430.00		
减：营业外支出	32,289.55	240,247.18	七、(三十六)
其中：非流动资产处置损失	32,289.55	240,247.18	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	717,235.91	5,002,293.30	
减：所得税费用	24.00	547.00	七、(二十七)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	717,211.91	5,001,746.30	
归属于母公司所有者的净利润	717,211.91	5,001,746.30	
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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	717,211.91	5,001,746.30	
归属于母公司所有者的综合收益总额	717,211.91	5,001,746.30	
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：张海涛

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人：武颖

张海涛

严娜



合并现金流量表

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	15,447,430.49	23,275,462.04	
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	72,941.46	1,819,576.67	
经营活动现金流入小计	15,520,371.95	25,095,038.71	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,267,906.57	355,869.68	
△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	12,952,021.40	11,232,612.48	
支付的各项税费	1,024,794.09	384,682.39	
支付其他与经营活动有关的现金	1,706,912.87	8,479,245.68	
经营活动现金流出小计	20,951,634.93	20,452,410.23	
经营活动产生的现金流量净额	-5,431,262.98	4,642,628.48	七、(二十八)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	179,302.18	944,975.74	
取得投资收益收到的现金	3,483.40	441,947.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,720.00	
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	182,785.58	1,391,643.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,488.60		
投资支付的现金	17,748,546.14	10,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17,766,034.74	10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-17,583,249.16	-8,608,356.45	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	20,000,000.00		
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	172,222.22		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	172,222.22		
筹资活动产生的现金流量净额	19,827,777.78		
四、汇率变动对现金的影响	3,501.25	18,208.75	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,183,233.11	-3,947,519.22	七、(二十八)
加：期初现金及现金等价物的余额	14,566,333.51	18,513,852.73	七、(二十八)
六、期末现金及现金等价物余额	11,383,100.40	14,566,333.51	七、(二十八)

法定代表人：张海涛

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人：武颖

合并所有者权益变动表

金额单位:元

2016年度

编制单位:上海龙歌信息技术有限公司

本期金额

项目	归属于母公司所有者权益					专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	其他						
一、上年年末余额	10,000,000.00						2,063,531.99		11,634,309.74		23,697,841.73
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00						2,063,531.99		11,634,309.74		23,697,841.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							72,036.36		645,175.55		717,211.91
(一)综合收益总额									717,211.91		717,211.91
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积							72,036.36		-72,036.36		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者分配的股利											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重分类调整及会计政策变更对所有者权益的影响											
5.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
3.其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00						2,135,568.35		12,279,485.29		24,415,053.64

法定代表人: 张海波

主管会计工作负责人: 严娜

严娜

会计机构负责人: 严娜

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2016年度

上期金额

项目	归属于母公司所有者权益			专项储备	盈余公积	其他综合收益	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	5,000,000.00				1,567,021.26		12,129,074.17	18,696,095.43
加:会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	5,000,000.00				1,567,021.26		12,129,074.17	18,696,095.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00				496,510.73		-496,510.73	5,001,746.30
(一)综合收益总额							5,001,746.30	5,001,746.30
(二)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积					496,510.73		-496,510.73	
2.提取一般风险准备					496,510.73		-496,510.73	
3.对所有者分配								
4.其他								
(四)所有者权益内部结转	5,000,000.00						-5,000,000.00	
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.结转以前年度损益调整(借方冲减资产)								
5.其他	5,000,000.00						-5,000,000.00	
(五)专项储备提取和使用								
1.本年提取								
2.本年使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00				2,063,531.99		11,634,309.74	23,697,841.73

主管会计工作负责人: 严娜

法定代表人: 张海涛

严娜

张海涛

会计机构负责人: 武翔



资产负债表

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	11,246,517.02	14,478,966.67	
△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	15,033,742.45	8,990,143.54	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,300,000.00		十三、（一）
预付款项	2,000.00		
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		141,397.50	
其他应收款	404,796.83	217,920.00	十三、（二）
△买入返售金融资产			
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			
流动资产合计	32,987,056.30	23,828,427.71	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
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	13,000,000.00	1,500,000.00	十三、（三）
投资性房地产			
固定资产	202,330.83	416,058.18	
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	13,202,330.83	1,916,058.18	
资产总计	46,189,387.13	25,744,485.89	

法定代表人：张海涛

张海涛

主管会计工作负责人：严娜

严娜

会计机构负责人：武颖

武颖



资产负债表（续）

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
△拆入资金			
应付票据			
应付账款	1,200,000.00	1,200,000.00	
预收款项		255,906.25	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	501,416.47	518,161.89	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	18,643.22	21,453.86	
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,720,059.69	1,995,522.00	
非流动负债			
长期借款	20,000,000.00		
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	20,000,000.00		
负债合计	21,720,059.69	1,995,522.00	
所有者权益			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,135,568.35	2,063,531.99	
一般风险准备			
未分配利润	12,333,759.09	11,685,431.90	
所有者权益合计	24,469,327.44	23,748,963.89	
负债及所有者权益合计	46,189,387.13	25,744,485.89	

法定代表人：张海涛

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人：武颖



利润表

金额单位：元

2016年度

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	21,203,881.15	22,345,100.16	
其中：营业收入	21,203,881.15	22,345,100.16	十三、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	20,298,691.29	18,015,847.79	
其中：营业成本	7,150,476.44	1,888,439.55	十三、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	130,689.13	39,870.01	
销售费用	1,813,893.90	696,197.48	
管理费用	11,103,817.60	15,426,397.17	
财务费用	99,814.22	-31,306.42	
资产减值损失		-3,750.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-204,947.23	-64,880.72	
投资收益	37,904.68	583,345.31	十三、（五）
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）	738,147.31	4,847,716.96	
加：营业外收入	3,830.00	358,200.00	
其中：非流动资产处置利得	1,430.00		
减：营业外支出	21,613.76	240,247.18	
其中：非流动资产处置损失	21,613.76	240,247.18	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	720,363.55	4,965,669.78	
减：所得税费用		562.50	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	720,363.55	4,965,107.28	
六、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			
七、综合收益总额	720,363.55	4,965,107.28	

法定代表人：张海涛

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人：武颖

张海涛

严娜

武颖

现金流量表

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

2016年度

金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	15,447,430.49	23,275,462.04	
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	72,430.75	1,471,381.54	
经营活动现金流入小计	15,519,861.24	24,746,843.58	
购买商品、接受劳务支付的现金	7,167,906.57	1,605,869.68	
△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	11,498,065.52	11,238,105.95	
支付的各项税费	1,024,794.09	384,723.76	
支付其他与经营活动有关的现金	1,307,521.18	5,814,152.86	
经营活动现金流出小计	20,998,287.36	19,042,852.25	
经营活动产生的现金流量净额	-5,478,426.12	5,703,991.33	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		944,975.74	
取得投资收益收到的现金	179,302.18	441,947.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,430.00	4,720.00	
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	180,732.18	1,391,643.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,488.60		
投资支付的现金	17,748,546.14	10,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17,766,034.74	10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-17,585,302.56	-8,608,356.45	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	20,000,000.00		
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	172,222.22		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	172,222.22		
筹资活动产生的现金流量净额	19,827,777.78		
四、汇率变动对现金的影响	3,501.25	18,208.75	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,232,449.65	-2,886,156.37	
加：期初现金及现金等价物的余额	14,478,966.67	17,365,123.04	
六、期末现金及现金等价物余额	11,246,517.02	14,478,966.67	

法定代表人：张海涛

主管会计工作负责人：严娜

会计机构负责人：武颖

所有者权益变动表

金额单位：元

2016年度

编制单位：上海龙软信息技术有限公司

项目	所有者权益				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	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他权益工具	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00								2,063,531.99		11,665,431.90	23,748,963.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00								2,063,531.99		11,665,431.90	23,748,963.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									72,036.36		648,327.19	720,363.55
（一）综合收益总额									72,036.36		720,363.55	720,363.55
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									72,036.36		-72,036.36	
2.提取一般风险准备									72,036.36		-72,036.36	
3.对所有者分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净资产变动产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00								2,135,568.35		12,333,759.09	24,469,327.44

法定代表人：张海波

主管会计工作负责人：严娜

严娜

会计机构负责人：严娜

所有者权益变动表(续)

编制单位: 上海龙软信息技术有限公司												2016年度		上期金额		金额单位: 元	
项目	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	所有者权益合计						
	实收资本	优先股	永续债														
一、上年年末余额	5,000,000.00							1,567,021.26		12,216,835.35	18,783,856.61						
加: 会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年年初余额	5,000,000.00							1,567,021.26		12,216,835.35	18,783,856.61						
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00							496,510.73		-531,403.45	4,965,107.28						
(一) 综合收益总额										4,965,107.28	4,965,107.28						
(二) 所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积								496,510.73		-496,510.73							
2. 提取一般风险准备								496,510.73		-496,510.73							
3. 对所有者的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转	5,000,000.00									-5,000,000.00							
1. 资本公积转增资本																	
2. 盈余公积转增资本																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动																	
5. 其他	5,000,000.00									-5,000,000.00							
(五) 专项储备提取和使用																	
1. 本年提取																	
2. 本年使用																	
(六) 其他																	
四、本年年末余额	10,000,000.00							2,063,531.99		11,685,431.90	23,748,963.89						
法定代表人: 张海涛												主管会计工作负责人: 严娜		会计机构负责人: 严娜			

法定代表人: 张海波
主管会计工作负责人: 严娜
会计机构负责人: 严娜



中国注册会计师协会

姓名: 刘小安
 Full name: 刘小安
 Sex: 男
 Date of birth: 1975-12-01
 出生年月: 1975-12-01
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 Identity card No.: 612132197512014435
 身份证号码: 612132197512014435



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 年检合格
 与原件一致

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

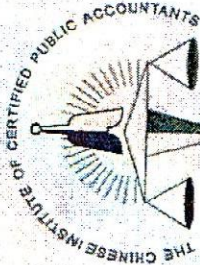


证书编号: 110002400097
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 08 22
Date of Issuance

2016年 4月 3日



中国注册会计师协会

姓名	徐新毅
Full name	徐新毅
性别	男
Sex	男
出生日期	1973-11-23
Date of birth	1973-11-23
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码	310106731123281
Identity card No.	310106731123281



年度检验登记
Annual Renewal Registration
(二)
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)



证书编号:
No. of Certificate

310000072512

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance

2005 06 20
年 月 日
/y /m /d

2015年 4月 3日
年 月 日
/y /m /d



编号: 0 02246521

营业执照

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

2016 年 6 月 22 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



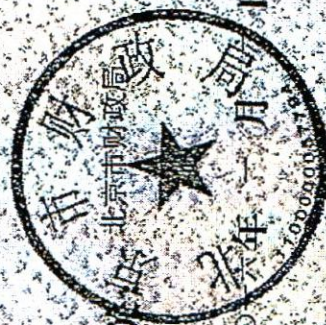
企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019708

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

邱靖之

办公场所:

北京市海淀区车公庄西路19号88号楼A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010150

注册资本(出资额):

5220万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0105号

批准设立日期:

2011-11-14

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与 原 天职国际会计师事务所(普通合伙) 一致

证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 时 - 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日

资产评估项目委托方承诺函

上海申威资产评估有限公司：

因我方减值测试事宜，我方委托贵公司对所涉及的上海龙软信息技术有限公司的股东全部权益价值在 2016 年 12 月 31 日的市场价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 资产评估所对应的经济行为符合国家规定并已获批准；
2. 我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
3. 我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
4. 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
5. 纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
6. 纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
7. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
8. 按照国家有关评估执业收费的规定支付评估费用。

承诺人：上海大智慧股份有限公司
(委托方单位印章)



张为兵

(法定代表人签字)

二〇一七年二月二十八日

资产评估项目被评估单位承诺函

上海申威资产评估有限公司：

因上海大智慧股份有限公司拟减值测试事宜，上海大智慧股份有限公司委托贵公司对所涉及的我方股东全部权益价值在2016年12月31日的市场价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 资产评估所对应的经济行为符合国家规定并已获批准；
2. 我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
3. 我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
4. 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
5. 纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
6. 纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
7. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；

承诺人：上海龙软信息技术有限公司
(被评估单位印章)



(法定代表人签字)

二〇一七年二月二十八日

资产评估项目评估机构及资产评估师承诺函

上海大智慧股份有限公司：

受贵方委托，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，上海申威资产评估有限公司组织资产评估师李芹、吴哲娟等人对上海龙软信息技术有限公司股东全部权益在 2016 年 12 月 31 日的市场价值进行了清查核实、评定估算，并形成了沪申威评报字（2017）第 1313 号评估报告书，在假设条件成立的情况下，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 资产评估行为严格按照评估准则及规范性文件的要求进行；
2. 核实评估委托方提供的评估委托范围与资产占有方提供的资产范围相一致，不重复、不遗漏；
3. 对纳入资产范围的各类资产按规定进行合理的抽查、核实，没有发现问题；
4. 评估方法选用经过相关性分析，恰当、合理，选用依据充足；
5. 选用的参数、数据、资料等权威、可靠，修正因素考虑得当，可以充分发挥技术支撑的作用；
6. 影响资产评估价值的主要因素考虑周全，没有遗漏；
7. 资产评估价值公允，计算准确；
8. 资产评估工作规范地完成所有程序；
9. 资产评估工作独立进行，未受任何人为干预。
10. 接受评估行政主管部门对评估工作的监督检查；

承诺人：李芹、吴哲娟

李芹 —
(资产评估师印章并签字)



吴哲娟 —
(资产评估师印章并签字)



上海申威资产评估有限公司
(资产评估机构印章)

(评估机构法定代表人签字)



二〇一七年四月七日



资产评估资格证书

经审查，上海申威资产评估有限公司

符合《资产

评估机构审批管理办法》及有关规定，准予从事资产评估业务，特
发此证。

批准文号：沪国资委评[2005]567号

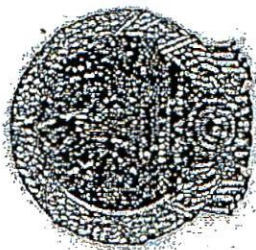
证书编号：31020029

发证时间：二〇〇五年九月二十一日

批准机关：上海市国有资产监督管理委员会

序列号：000000328

中华人民共和国财政部统一印刷



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

上海申威资产评估有限公司

从事证券、期货相关评估业务。

批准文号：财企[2010]181号 证书编号：0210073007

序号：000105

发证时间： 年 月 日





资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：李芹

性别：女

登记编号：31140029



单位名称：上海申威资产评估有限
公司



初次登记时间：2014-09-29

年检信息：通过

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

李芹

本人印鉴：



打印日期：2016年9月7日

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn/>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：吴哲娟

性别：女

登记编号：31160021



单位名称：上海申威资产评估有限
公司



初次登记时间：2016-08-30

年检信息：通过

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

吴哲娟

本人印鉴：



打印时间：2016年9月1日

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://ex.cas.org.cn>



营业执照

(副本)

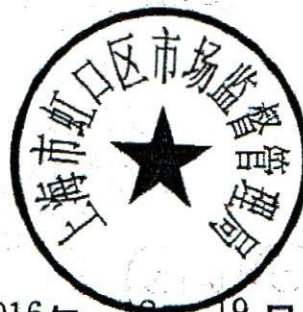
统一社会信用代码 913101091329001907

证照编号 09000000201612190058

名称 上海申威资产评估有限公司
类型 有限责任公司(国内合资)
住所 上海市虹口区东体育会路 860 号 2 号楼 202 室
法定代表人 马丽华
注册资本 人民币 200.0000 万元整
成立日期 1992 年 7 月 19 日
营业期限 1992 年 7 月 19 日 至 2028 年 8 月 19 日
经营范围 各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需要的其他资产评估或者项目评估;生产设备租赁转让(不得从事金融租赁),商务信息咨询(除经纪)。
【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】



登记机关



2016 年 12 月 19 日

资产评估结果汇总表（收益现值法）

项 目	序号	账面值 A	评估值 B	评估增减值 C=B-A	增减值率(%) D=C/A*100%
流动资产	1	3,322.34			
非流动资产	2	1,171.88			
其中：可供出售金融资产净额	3				
持有至到期投资净额	4				
长期应收款净额	5				
长期股权投资净额	6				
投资性房地产净额	7				
固定资产净额	8	21.88			
在建工程净额	9				
工程物资净额	10				
固定资产清理	11				
生产性生物资产净额	12				
油气资产净额	13				
无形资产净额	14				
开发支出	15				
商誉净额	16				
长期待摊费用	17	0.00			
递延所得税资产	18	0.00			
其他非流动资产	19				
资产总计	20	4,494.22			
流动负债	21	52.72			
非流动负债	22	2,000.00			
负债总计	23	2,052.72			
净资产	24	2,441.50	1,726.00	-715.50	-29.31

评估机构：上海申威资产评估有限公司
法定代表人：马丽娟

项目负责人：李芹
签字资产评估师：李芹 吴哲娟



资产评估结果汇总表（市场法）

企业名称：上海龙软信息技术有限公司（合并）

评估基准日：2016-12-31

表2-1

金额单位：人民币万元

项 目	账面值	评估值	评估增减值	增减值率(%)
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产				
可供出售金融资产净额	3,322.34	-		
持有至到期投资净额	1,150.00			
长期股权投资净额		-		
长期应收款				
投资性房地产				
固定资产	21.88	-		
其中：建 筑 物				
设 备		-		
工程物资				
在建工程	-			
固定资产清理				
生产性生物资产净额				
油气资产净额				
开发支出				
商誉				
无形资产净额				
长期待摊费用		-		
其他非流动资产	-			
递延所得税资产	-			
资产总计	4,494.22	-		
流动负债	52.72	-		
非流动负债	2,000.00			
其中：递延所得税负债				
负债总计	2,052.72	-		
净 资 产	2,441.50	2,500.00	58.50	2.40

评估机构：上海申威资产评估有限公司

项目负责人：李芹

签字资产评估师：李芹 吴哲娟

法定代表人：马丽华

