

北京中长石基信息技术股份有限公司
2017 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-119



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288

telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190

facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



北京中长石基信息技术股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了北京中长石基信息技术股份有限公司(以下简称石基信息公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了石基信息公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	审计中的应对
1、收入确认事项	
如财务报表附注四、23.及附注六、39.所示,石基信息公司属于计算机应用服务行业,2017年石基信息公司营业收入2,961,186,590.64元,主要收入来源于酒	针对收入确认,我们执行了以下主要审计程序:: (1) 评价石基信息公司与收入确认相关的内部控制的设计、运行及有效性;

店、餐饮及零售等旅游消费行业信息管理系统软件的开发与销售、系统集成、技术支持与服务业务以及配套的硬件销售业务、业务推广等。其中：需要安装调试的标准化产品以及客户定制化软件产品，按合同约定在项目实施完成并经验收后确认收入；无需安装的标准产品及硬件产品销售按合同约定将产品转移给客户后确认销售收入；业务推广收入为客户通过石基信息公司对接的微信或支付宝收费通道向顾客收款，微信或者支付宝向石基信息公司支付业务推广费，此项收入按照与微信或支付宝对账金额在获取对账单当期确认。 由于营业收入是石基信息公司关键业绩指标之一，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	(2) 审核销售合同及对管理层进行访谈，了解和评估了石基信息公司的收入确认政策； (3) 对营业收入进行抽样测试，检查对应销售合同、发运凭证、验收单或开通报告等资料；核对销售合同中风险及报酬条款与收入确认原则的一致性； (4) 根据客户交易的特点和性质，选取全年销售发生额较大和期末应收预收余额较大客户作为样本实施函证； (5) 针对资产负债表日前后确认的收入执行抽样截止测试，核对确认接收的支持性文件，以评估相关收入是否在恰当的期间确认； (6) 针对业务推广费收入，我们登陆支付宝及微信系统查询全年结算收款数据，与支付宝及微信各月对账单进行核对，验证收入的真实性及完整性。
2、商誉减值测试事项	
如财务报表附注四、18. 及附注六、16. 所示，截至 2017 年 12 月 31 日止，石基信息公司合并资产负债表中商誉原值 1,349,624,620.34 元，减值准备 41,171,774.78 元，净值 1,308,452,845.56 元。 石基信息公司管理层（以下简称管理层）每年年度终了对商誉进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉在内的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。为评估相关资产组的可收回金额，管理层编制现金流量预测并采用未来预计现金流量折现的模型计算各相关资产组的未来现金流量现值。 由于评估相关资产组可收回金额时使用了包含收入增长率、预期毛利率、成本费用率及折现率等关键参数，涉及大量假设和	针对商誉减值测试，我们执行了以下审计程序： (1) 评价与商誉减值相关的关键内部控制； (2) 评估减值测试方法的适当性； (3) 检查管理层测试所依据的基础数据，比较管理层本年度及过往年度做出的估计和计划，并考虑石基信息公司所属行业的近期发展及被投资单位的未来经营计划，审慎评价管理层所作的假设和关键判断的合理性； (4) 对比被投资单位本年实现的数据与历史预测数据，评估实际数据与历史预测数据的偏离度，分析产生偏离的原因，同时评估未来年度预测数据的合理性和可实现性； (5) 对估值模型进行分析，比较分析市场中与被投资单位同类型公司采用的估值技术的一致性，以及石基信息公司对不

判断，同时考虑商誉对合并财务报表整体的重要性，因此，我们将商誉减值作为关键审计事项。	同被投资单位估值所采用估值技术的一致性。
--	----------------------

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括石基信息公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估石基信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算石基信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督石基信息公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

(本页无正文, 为北京中长石基信息技术股份有限公司 2017 年度审计报告的签字盖章页)



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国 北京

二〇一八年四月十八日

合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,714,961,087.82	2,644,765,481.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	701,358.65	2,055,230.00
应收账款	六、3	441,234,382.22	342,576,439.79
预付款项	六、4	56,015,619.49	57,299,859.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	191,892.43	1,400,000.00
应收股利			
其他应收款	六、6	59,746,332.89	59,571,126.14
买入返售金融资产			
存货	六、7	271,557,513.71	262,444,226.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	1,519,206,353.74	248,606,400.40
流动资产合计		4,063,614,540.95	3,618,718,763.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	63,144,486.17	33,099,737.03
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、10	353,173,204.23	557,307,067.59
投资性房地产	六、11	56,328,348.58	106,243,764.19
固定资产	六、12	328,105,170.26	350,295,620.18
在建工程	六、13	52,062,798.61	13,540,623.15
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	六、14	420,020,093.50	231,066,519.43
开发支出	六、15	72,734,817.91	1,198,699.83
商誉	六、16	1,308,452,845.56	1,113,402,158.39
长期待摊费用	六、17	3,558,700.55	5,232,479.44
递延所得税资产	六、18	48,829,569.24	27,163,847.22
其他非流动资产	六、19	17,500,000.00	
非流动资产合计		2,723,910,034.61	2,438,550,516.45
资产总计		6,787,524,575.56	6,057,269,280.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、20	16,384,830.73	
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	六、21	84,077,205.31	60,459,186.91
应付账款	六、22	175,038,841.02	121,617,453.52
预收款项	六、23	524,427,735.62	414,571,036.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、24	97,730,575.25	76,134,454.26
应交税费	六、25	87,565,813.01	82,114,952.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、26	114,200,855.20	52,108,608.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、27	2,373,958.82	
其他流动负债	六、28	31,500,000.00	38,750,000.00
流动负债合计		1,133,299,814.96	845,755,692.83
非流动负债：			
长期借款	六、29	208,467,614.63	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、30	2,081,250.00	33,581,250.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、31	196,160.00	
预计负债	六、32	1,396,700.29	
递延收益	六、33	456,666.67	366,666.67
递延所得税负债	六、18	40,888,366.88	49,750,612.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		253,486,758.47	83,698,528.88
负 债 合 计		1,386,786,573.43	929,454,221.71
股东权益：			
股本	六、34	1,066,788,753.00	1,066,788,753.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、35	1,658,040,546.24	1,617,721,001.67
减：库存股			
其他综合收益	六、36	18,809,655.67	8,404,854.66
专项储备			
盈余公积	六、37	38,278,825.78	17,239,605.73
一般风险准备			
未分配利润	六、38	2,469,484,345.23	2,229,233,489.44
归属于母公司股东权益合计		5,251,402,125.92	4,939,387,704.50
少数股东权益		149,335,876.21	188,427,353.79
股东权益合计		5,400,738,002.13	5,127,815,058.29
负债和股东权益总计		6,787,524,575.56	6,057,269,280.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：北京中长石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		405,784,707.78	1,451,116,810.42
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	十七、1	35,762,072.00	28,506,386.28
预付款项		3,206,293.60	21,882,579.57
应收利息			1,400,000.00
应收股利		51,998,479.31	39,638,479.31
其他应收款	十七、2	499,376,993.08	106,436,053.21
存货		116,575,476.09	71,622,049.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		525,144,978.71	
流动资产合计		1,637,849,000.57	1,720,602,358.19
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	十七、3	2,971,615,240.28	2,765,055,007.05
投资性房地产			
固定资产		92,124,359.82	95,587,530.22
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		7,058,283.79	10,587,425.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,200,272.72	2,227,842.79
其他非流动资产		17,500,000.00	
非流动资产合计		3,094,498,156.61	2,873,457,805.65
资 产 总 计		4,732,347,157.18	4,594,060,163.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		171,306,803.42	40,699,572.85
预收款项		171,539,911.61	118,040,484.03
应付职工薪酬		25,740,058.33	15,609,149.27
应交税费		664,863.03	9,364,718.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		869,775,485.58	1,082,063,046.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		31,500,000.00	31,500,000.00
流动负债合计		1,270,527,121.97	1,297,276,971.62
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		2,081,250.00	33,581,250.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,081,250.00	33,581,250.00
负 债 合 计		1,272,608,371.97	1,330,858,221.62
股东权益：			
股本		1,066,788,753.00	1,066,788,753.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,667,484,765.75	1,638,668,573.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		125,916,678.51	104,877,458.46
未分配利润		599,548,587.95	452,867,157.61
股东权益合计		3,459,738,785.21	3,263,201,942.22
负债和股东权益总计		4,732,347,157.18	4,594,060,163.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2017年度

编制单位：北京中金石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		2,961,186,590.64	2,662,608,134.04
其中：营业收入	六、39	2,961,186,590.64	2,662,608,134.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,610,379,985.76	2,330,820,869.49
其中：营业成本	六、39	1,639,529,519.46	1,585,298,092.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、40	22,300,529.18	20,288,667.27
销售费用	六、41	188,605,905.77	183,966,682.23
管理费用	六、42	718,086,379.26	556,670,439.23
财务费用	六、43	-910,076.63	-81,529,853.82
资产减值损失	六、44	42,767,728.72	66,126,841.70
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）	六、45	52,277,471.11	16,693,504.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,092,854.41	11,886,164.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、46	17,169.97	18,007.56
其他收益	六、47	93,685,498.83	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		496,786,744.79	348,498,776.85
加：营业外收入	六、48	4,904,270.87	131,588,983.57
减：营业外支出	六、49	17,336,291.26	2,483,498.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		484,354,724.40	477,604,261.51
减：所得税费用	六、50	59,390,579.09	71,806,414.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		424,964,145.31	405,797,847.51
（一）按经营持续性分类			
其中：1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		424,964,145.31	405,797,847.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
其中：1.归属于母公司股东的净利润		419,028,697.62	388,790,331.19
2.少数股东损益		5,935,447.69	17,007,516.32
六、其他综合收益的税后净额	六、51	10,404,801.01	-36,901,043.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,404,801.01	-36,901,043.66
（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		10,404,801.01	-36,901,043.66
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		924,614.26	-176,441.21
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-27,953,813.62
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		9,480,186.75	-8,770,788.83
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		435,368,946.32	368,896,803.85
归属于母公司股东的综合收益总额		429,433,498.63	351,889,287.53
归属于少数股东的综合收益总额		5,935,447.69	17,007,516.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.39	0.36
（二）稀释每股收益		0.39	0.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2017年度

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十七、4	408,374,133.68	432,380,484.34
减：营业成本	十七、4	265,790,148.02	288,064,502.06
税金及附加		3,186,461.23	3,302,270.21
销售费用		19,966,913.22	15,147,368.49
管理费用		180,687,801.60	126,434,243.13
财务费用		-14,677,227.81	-52,275,282.98
资产减值损失		25,463,010.21	5,663,049.14
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）	十七、5	259,534,205.94	18,300,533.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,768,160.73	9,099,990.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-
其他收益		16,831,417.62	
二、营业利润 （亏损以“－”号填列）		204,322,650.77	64,344,867.64
加：营业外收入		85,921.09	20,644,733.60
减：营业外支出		98,736.72	21,067.85
三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列）		204,309,835.14	84,968,533.39
减：所得税费用		-6,082,365.37	12,012,555.61
四、净利润 （净亏损以“－”号填列）		210,392,200.51	72,955,977.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		210,392,200.51	72,955,977.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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		210,392,200.51	72,955,977.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2017年度

编制单位：北京中金石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		3,234,253,554.81	3,250,750,012.95
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		96,774,473.68	78,050,188.52
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	55,712,981.88	95,397,068.71
经营活动现金流入小计		3,386,741,010.37	3,424,197,270.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,848,715,654.20	1,885,070,584.13
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		544,403,636.32	455,415,436.98
支付的各项税费		270,340,857.74	264,559,219.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	210,218,631.89	205,914,268.46
经营活动现金流出小计		2,873,678,780.15	2,810,959,509.33
经营活动产生的现金流量净额	六、52	513,062,230.22	613,237,760.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,404,680,000.00	2,190,626,613.69
取得投资收益收到的现金		34,423,368.41	31,444,594.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,553.04	118,907.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		169,918,871.00	
收到其他与投资活动有关的现金	六、52	4,700,000.00	
投资活动现金流入小计		3,613,787,792.45	2,222,190,115.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,110,115.67	32,019,717.57
投资支付的现金		4,808,032,198.36	1,602,270,203.48
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		252,942,951.01	509,605,183.68
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,244,085,265.04	2,143,895,104.73
投资活动产生的现金流量净额		-1,630,297,472.59	78,295,010.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	4,000,000.00
取得借款所收到的现金		222,287,536.94	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			34,526,214.64
筹资活动现金流入小计		242,287,536.94	38,526,214.64
偿还债务所支付的现金		14,717,406.43	28,511,052.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		60,136,624.44	44,399,071.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,240,000.00	1,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	222,767,253.75	
筹资活动现金流出小计		297,621,284.62	72,910,123.45
筹资活动产生的现金流量净额		-55,333,747.68	-34,383,908.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,332,628.12	243,658.41
五、现金及现金等价物净增加额	六、52	-1,171,236,361.93	657,392,521.43
加：期初现金及现金等价物余额	六、52	2,625,078,705.40	1,967,686,183.97
六、期末现金及现金等价物余额	六、52	1,453,842,343.47	2,625,078,705.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2017年度

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		455,956,596.72	501,029,650.65
收到的税费返还		17,375,286.51	19,453,450.16
收到其他与经营活动有关的现金		67,226,552.67	617,597,366.35
经营活动现金流入小计		540,558,435.90	1,138,080,467.16
购买商品、接受劳务支付的现金		286,962,708.12	318,203,696.76
支付给职工以及为职工支付的现金		86,090,419.58	41,905,739.52
支付的各项税费		36,006,922.50	39,566,437.86
支付其他与经营活动有关的现金		642,440,150.38	48,210,693.95
经营活动现金流出小计		1,051,500,200.58	447,886,568.09
经营活动产生的现金流量净额	五、31	-510,941,764.68	690,193,899.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,090,000,000.00	602,000,000.00
取得投资收益收到的现金		243,134,285.21	2,289,452.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
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		1,333,134,285.21	604,289,452.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		560,647.56	
投资支付的现金		1,814,020,312.50	750,852,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	463,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,824,580,960.06	1,214,652,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-491,446,674.85	-610,363,147.95
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		42,671,550.12	42,671,550.12
支付其他与筹资活动有关的现金		222,487,253.75	
筹资活动现金流出小计		265,158,803.87	42,671,550.12
筹资活动产生的现金流量净额		-265,158,803.87	-42,671,550.12
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	五、31	-1,267,547,243.40	37,159,201.00
加：期初现金及现金等价物余额	五、31	1,450,844,697.43	1,413,685,496.43
六、期末现金及现金等价物余额	五、31	183,297,454.03	1,450,844,697.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2017年度

编制单位：北京中金石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	1,066,788,753.00				1,617,721,001.67		8,404,854.66		17,239,605.73		2,229,233,489.44	188,427,353.79	5,127,815,058.29
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	1,066,788,753.00				1,617,721,001.67		8,404,854.66		17,239,605.73		2,229,233,489.44	188,427,353.79	5,127,815,058.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					40,319,544.57		10,404,801.01		21,039,220.05		240,250,855.79	-39,091,477.58	272,922,943.84
（一）综合收益总额							10,404,801.01				419,028,697.62	5,935,447.69	435,368,946.32
（二）股东投入和减少资本					40,319,544.57						-115,067,071.66	-29,786,925.27	-104,534,452.36
1. 股东投入普通股												2,500,000.00	2,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					28,816,192.60								
4. 其他					11,503,351.97						-115,067,071.66	-32,286,925.27	-135,850,644.96
（三）利润分配									21,039,220.05		-63,710,770.17	-15,240,000.00	-57,911,550.12
1. 提取盈余公积									21,039,220.05		-21,039,220.05		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-42,671,550.12	-15,240,000.00	-57,911,550.12
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	1,066,788,753.00				1,658,040,546.24		18,809,655.67		38,278,825.78		2,469,484,345.23	149,335,876.21	5,400,738,002.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：北京中金石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	355,596,251.00	-	-	-	2,325,696,175.15	-	45,305,898.32	-	9,944,007.95	-	1,890,410,306.15	39,039,613.79	4,665,992,252.36
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	355,596,251.00				2,325,696,175.15		45,305,898.32		9,944,007.95		1,890,410,306.15	39,039,613.79	4,665,992,252.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	711,192,502.00				-707,975,173.48		-36,901,043.66		7,295,597.78		338,823,183.29	149,387,740.00	461,822,805.93
（一）综合收益总额							-36,901,043.66				388,790,331.19	17,007,516.32	368,896,803.85
（二）股东投入和减少资本					3,217,328.52							134,140,223.68	137,357,552.20
1. 股东投入普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					7,114,900.00								7,114,900.00
4. 其他					-3,897,571.48							130,140,223.68	126,242,652.20
（三）利润分配									7,295,597.78		-49,967,147.90	-1,760,000.00	-44,431,550.12
1. 提取盈余公积									7,295,597.78		-7,295,597.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-42,671,550.12	-1,760,000.00	-44,431,550.12
4. 其他													
（四）股东权益内部结转	711,192,502.00				-711,192,502.00								
1. 资本公积转增股本	711,192,502.00				-711,192,502.00								
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	1,066,788,753.00				1,617,721,001.67		8,404,854.66		17,239,605.73		2,229,233,489.44	188,427,353.79	5,127,815,058.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,066,788,753.00				1,638,668,573.15				104,877,458.46	452,867,157.61	3,263,201,942.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,066,788,753.00				1,638,668,573.15				104,877,458.46	452,867,157.61	3,263,201,942.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				28,816,192.60				21,039,220.05	146,681,430.34	196,536,842.99
（一）综合收益总额										210,392,200.51	210,392,200.51
（二）股东投入和减少资本	-				28,816,192.60						28,816,192.60
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					28,816,192.60						
4. 其他											
（三）利润分配									21,039,220.05	-63,710,770.17	-42,671,550.12
1. 提取盈余公积									21,039,220.05	-21,039,220.05	
2. 对股东的分配										-42,671,550.12	-42,671,550.12
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,066,788,753.00				1,667,484,765.75				125,916,678.51	599,548,587.95	3,459,738,785.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：北京中石基信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	355,596,251.00				2,342,746,175.15				97,581,860.68	429,878,327.73	3,225,802,614.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	355,596,251.00				2,342,746,175.15				97,581,860.68	429,878,327.73	3,225,802,614.56
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	711,192,502.00				-704,077,602.00				7,295,597.78	22,988,829.88	37,399,327.66
（一）综合收益总额										72,955,977.78	72,955,977.78
（二）股东投入和减少资本					7,114,900.00						7,114,900.00
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					7,114,900.00						7,114,900.00
4. 其他											
（三）利润分配									7,295,597.78	-49,967,147.90	-42,671,550.12
1. 提取盈余公积									7,295,597.78	-7,295,597.78	-
2. 对股东的分配										-42,671,550.12	-42,671,550.12
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	711,192,502.00				-711,192,502.00						
1. 资本公积转增股本	711,192,502.00				-711,192,502.00						
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,066,788,753.00				1,638,668,573.15				104,877,458.46	452,867,157.61	3,263,201,942.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京中长石基信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司，与子公司合称集团或本集团）是 2001 年 12 月经北京市人民政府经济体制改革办公室“京政体改股函[2001]66 号”文批准，由原北京中长石基信息技术有限责任公司整体变更而成的股份有限公司。

本公司前身北京中长石基信息技术有限责任公司系于 1998 年由李仲初、郭家满投资设立的有限责任公司，设立时的名称为北京中长石基网络系统工程有限公司，注册资本为人民币 200 万元，其中：李仲初出资 160 万元，占注册资本的 80%；郭家满出资 40 万元，占注册资本的 20%，于 1998 年 2 月 6 日在北京市工商行政管理局登记注册。

2000 年 11 月，经公司 2000 年度股东会决议，郭家满将其所持有公司 20%的股权分别转让给李彩练、焦梅荣、郭灵红和李殿坤，同时注册资本增加为 500 万元，其中：李仲初出资 400 万元，占注册资本的 80%；李彩练出资 40 万元，占注册资本的 8%；焦梅荣出资 35 万元，占注册资本的 7%；郭灵红出资 15 万元，占注册资本的 3%；李殿坤出资 10 万元，占注册资本的 2%。

2001 年 4 月，经公司 2001 年度第一次临时股东大会决议，公司更名为北京中长石基信息技术有限公司，同时引进新股东长春燃气股份有限公司，公司注册资本增加为 625 万元，其中：李仲初出资 400 万元，占注册资本的 64%；长春燃气股份有限公司出资 125 万元，占注册资本 20%；李彩练出资 40 万元，占注册资本的 6.4%；焦梅荣出资 35 万元，占注册资本的 5.6%；郭灵红出资 15 万元，占注册资本的 2.4%；李殿坤出资 10 万元，占注册资本的 1.6%。

2001 年 8 月，经公司 2001 年度第二次临时股东大会决议，李彩练将其所持有公司 6.4%的股权全部转让给北京业勤投资顾问有限公司，郭灵红将其所持有公司 2.4%的股权全部转让给陈国强。

2001 年 12 月，经公司 2001 年度第四次临时股东大会决议，并经北京市人民政府经济体制改革办公室“京政体改股函[2001]66 号”文批准，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以 2001 年 10 月 31 日经审计后净资产，按 1:1 的折股比率，原有股东持股比例不变，折为股本 3,300.00 万股。其中：李仲初 2,112 万股，占总股本的 64%；长春燃气股份有限公司 660 万股，占总股本的 20%；北京业勤投资顾问有限公司 211.20 万股，占总股本的 6.4%；焦梅荣 184.80 万股，占总股本的 5.6%；陈国强 79.20 万股，占总股本的 2.4%；李殿坤 52.80 万股，占总股本的 1.6%。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2004 年 6 月，经公司 2003 年度股东大会决议，以 2003 年末未分配利润中的 900 万元转增股本，转增后公司总股本增至 4,200 万元，其中：李仲初 2,688 万股，占总股本的 64%；长春燃气股份有限公司 840 万股，占总股本的 20%；北京业勤投资顾问有限公司 268.80 万股，占总股本的 6.4%；焦梅荣 235.20 万股，占总股本的 5.6%；陈国强 100.80 万股，占总股本的 2.4%；李殿坤 67.20 万股，占总股本的 1.6%。

2005 年 1 月，经公司股东大会决议，长春燃气股份有限公司将其所持有公司 20% 的股权全部转让给李仲初。

2007 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]189 号文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,400.00 万股，变更后公司的注册资本为 5,600.00 万元，其中：李仲初 3,528.00 万股，占总股本的 63.00%；北京业勤投资顾问有限公司 268.80 万股，占总股本的 4.80%；焦梅荣 235.20 万股，占总股本的 4.20%；陈国强 100.80 万股，占总股本的 1.80%；李殿坤 67.20 万股，占总股本的 1.2%；社会公众股 1,400.00 万股，占总股本的 25.00%。

2008 年 5 月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 5,600.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 11,200.00 万元，公司于 2008 年 5 月 20 日完成了工商变更登记。

2009 年 8 月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 11,200.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 22,400.00 万元，公司于 2009 年 8 月 4 日完成了工商变更登记。

2011 年 4 月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 8,512.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 30,912.00 万元，公司于 2011 年 6 月 1 日完成了工商变更登记。

2015 年 12 月，根据公司股东会决议，公司向淘宝（中国）软件有限公司非公开发行人民币普通股共计 46,476,251 股，实际募集资金净额 237,217.24 万元，其中 4,647.63 万元计入实收资本，剩余部分计入资本公积，变更后的公司注册资本为人民币普通股 35,559.63 万元，本次发行新增股份已于 2015 年 12 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于 2015 年 12 月 18 日上市交易。

2016 年 4 月根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 71,119.00 万元，变更后公司注册资本为 106,678.88 万元，公司于 2016 年 9 月 20 日完成了工商变更登记。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司属软件服务行业，主要从事酒店、零售、餐饮软件的开发以及相关产品的销售等。公司经营范围主要为：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备；提供信息源服务；网络技术服务；电子商务（未取得专项审批的项目除外）；安装计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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。）

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括 69 家子公司，其中二级子公司 15 家、三级子公司 25 家、四级子公司 19 家、五级子公司 10 家。与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加 Review Rank S.A.、Galasys Plc 等 11 家，因派生分立增加敏付科技有限公司。因处置减少 Great Kylin Investment Limited。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，不存在可能导致对本集团自报表期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月为一个经营周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时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:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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，本集团于资产负债表日对其他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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	本公司将占应收款项比重超过 30% 的单个客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按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 (计算机及服务行业)	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2 (商品批发行业)	按账龄分析法计提坏账准备
组合 3 (备用金组合)	不计提坏账准备

1) 组合 1 计算机及服务行业采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

2) 组合 2 商品批发行业采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1	1
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(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	公司将有确凿证据证明难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益; 单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 存货

本集团存货主要包括日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、在建系统集成项目成本、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，根据业务的不同分别采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本，低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用年限平均方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50	0	2-2.5
房屋建筑物	20-35	5	2.71-4.75

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。本集团固定资产单位价值 5,000 元以上的，按年限平均法计提折旧；自 2015 年 5 月起，单位价值 5,000 元（含）以下的固定资产，采用加速折旧法一次性计提折旧。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备及家具等。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	5-50	5	1.90-19.00
2	电子设备	3-5	5	19.00-31.67
3	运输设备	5-12	5	7.92-19.00
4	办公设备及家具	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、专利技术、非专利技术、软件著作权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

22. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售自行开发研制的软件产品收入、销售商品收入、系统集成收入、技术支持与维护收入、一次性技术开发收入、让渡资产使用权收入、业务推广费收入。收入确认政策如下：

(1) 销售自行开发研制的软件产品收入

自行开发研制的软件产品是指公司拥有著作权，销售时不转让所有权的软件产品。

对于不需要安装就可以使用的软件产品，本集团在已将软件产品使用权上的主要风险和报酬转给购货方；本集团既没有保留与使用权相联系的继续管理权；也没有对已售出的软件产品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

对于系统集成中的软件产品收入，按系统集成收入确认的原则确认。

(2) 销售商品收入

本集团已将外购商品的所有权的主要风险和报酬转给购货方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权；也没有对已售出的所有权实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

对于系统集成中的外购商品收入，按系统集成收入确认的原则确认。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 系统集成收入

系统集成包括外购商品、自行开发软件产品的销售及安装。

本集团在将系统集成中外购商品的所有权、自行开发研制的软件产品使用权上的主要风险和报酬转给购货方，本集团既没有保留与所有权及使用权相联系的继续管理权；也没有对已售出的使用权及所有权实施控制；系统安装调试完毕并取得购货方的确认；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(4) 技术支持与维护收入

技术支持与维护主要是指根据合同规定向用户提供的后续服务，后续服务包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。

本集团在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户签订的技术支持与维护合同规定的维护期间及合同总金额，按提供技术支持与维护的进度确认技术与维护收入。

(5) 一次性技术开发收入

一次性技术开发主要是指根据本集团客户的要求对自行开发研究的软件进行再次开发，向客户一次性收取的技术开发费。

本集团在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据，项目完工时确认收入的实现。

(6) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括资金使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

(7) 业务推广费收入

业务推广费收入主要是指在使用本公司产品的商户系统中安装架设支付宝或微信支付通道，为支付宝或微信的支付提供推广和安装服务，支付宝或微信向本公司支付一定的推广和服务费

24. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照系统、合理的方法计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

26. 租赁

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27. 重要会计政策和会计估计变更

根据财政部颁发的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会[2017]15 号)、《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13 号)的有关规定,本公司自 2017 年 1 月 1 日期开始执行修订的政府补助准则和自 2017 年 5 月 28 日起执行修订的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营准则,前述准则均自开始实施之日起采用未来适用法,不对前期进行追述调整。此外,本财务报表还按照财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号,以下简称财会 30 号文)编制。

上述准则的采用对本财务报表无重大影响。

本集团根据财会 30 号文,对出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失,在“资产处置收

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

益”项目列报。对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行调整。

除上述会计政策变更之外，本集团无其他会计政策及会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税 ^{注1}	应税收入	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税 ^{注2}	实际缴纳的流转税	1%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	注3

注1：安装及技术支持与维护收入增值税销项税税率为6%，不动产租赁业务增值税销项税税率为11%，其他增值税销项税税率均为17%，其中连边科技为小规模纳税人增值税税率为3%；本集团根据增值税不同业务适用的税率计算的增值税销项税额，扣除可抵扣的进项税后的差额计算缴纳增值税，当销项税额小于可抵扣的进项税额时结转至留底税额，并根据预计的可留底税额及预交的增值税可抵扣的时间长短重分类至“其他流动资产”或“其他非流动资产”列报。

注2：上海石基按照1%的税率缴纳城市建设维护税，其他境内子公司按照7%的税率缴纳城市建设维护税。

注3：不同企业适用所得税税率情况如下：

纳税主体名称	本附注简称	实际执行所得税税率
北京中长石基信息技术股份有限公司	公司或本公司	15.00%
上海石基信息技术有限公司	上海石基	25.00%
上海正品贵德软件有限公司	上海正品	25.00%
北京石基昆仑软件有限公司	石基昆仑	15.00%
杭州西软科技有限公司	西软科技	25.00%
杭州西软信息技术有限公司	西软信息	15.00%
杭州连边科技有限公司	连边科技	按照当期收入的1%简易征收
北京中长石基软件有限公司	石基软件	25.00%
北海石基信息技术有限公司	北海石基	6.00%

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	本附注简称	实际执行所得税税率
敏付科技有限公司	敏付科技	25.00%
北海乐宿国际旅行社有限公司	北海乐宿	10.00%
银石科技有限公司	银石科技	0.00%
南京银石计算机系统有限公司	银石计算机	15.00%
南京银石支付系统科技有限公司	银石支付	15.00%
南京银石电脑系统工程有限公司	银石电脑	25.00%
中国电子器件工业有限公司	中电器件	25.00%
香港精密模具有限公司	香港精模	16.50%
北京中长商通科技有限公司	中长商通	25.00%
北京阳光物业管理有限公司	阳光物业	25.00%
深圳市思迅软件股份有限公司	思迅软件	15.00%
深圳万国思迅网络有限公司	思迅网络	25.00%
深圳市奥凯软件有限公司	奥凯软件	25.00%
上海时运信息技术股份有限公司	上海时运	15.00%
北京长京益康信息科技有限公司	长益科技	15.00%
北京长益联合信息科技有限公司	长益联合	25.00%
北京商用星联信息科技有限公司	商用星联	25.00%
石基商用信息技术有限公司	石基商用	0.00%
百望金税科技有限公司	百望金税	0.00%
北京航信华仪软件技术有限公司	航信华仪	15.00%
石基(香港)有限公司	石基香港	16.50%
Infrasys International Ltd	Infrasys International	16.50%
Infrasys Singapore Pte Ltd	Infrasys Singapore	17.00%
Infrasys Malaysia Sdn Bhd	Infrasys Malaysia	20.00%
Pos Master Ltd	Pos Master	16.50%
Infrasys (HK) Ltd	Infrasys (HK)	16.50%
现化电脑系统(北京)有限公司	现化电脑	15.00%
北京现化信息技术有限公司	现化信息	12.50%
Armitage Holdings Limited	Armitage	16.50%
广州万迅电脑软件有限公司	广州万迅	25.00%
Snapshot GmbH	Snapshot	25.00%
Snapshot USA Inc.	Snapshot USA	35.00%
Snapshot Poland sp. z o. o	Snapshot Poland	19.00%

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	本附注简称	实际执行所得税税率
Straight Shots.r.o	Straight	19.00%
Snapshot Deutschland GmbH	Snapshot Deutschl	30.18%
Shiji Retail Information Technology Co.Ltd	Shiji Retail	0.00%
北京石基大商信息技术有限公司	石基大商	15.00%
北京富基融通信息技术有限公司	北京富基	25.00%
海南富基融通科技有限公司	海南富基	25.00%
北京微店互联网服务有限公司	北京微店	25.00%
Horwath Consulting Services Asia Pacific Limited	Horwath	16.50%
浩华管理顾问(北京)有限公司	浩华管理	25.00%
Horwath Asia Pacific (Singapore) PreLtd	Horwath Asia	17.00%
AC Project GmbH	AC Project	25.00%
AC Software Deutsechland GmbH	AC Software	30.18%
AC Delivery sp.z.o.o	AC Delivery	19.00%
Shiji Deutschland GmbH	Shiji Deutschland	30.18%
ShiJi (Singapore) pte.Ltd	ShiJi (Singapore)	17.00%
Shiji (US) Inc	Shiji US	35.00%
ShiJi (Australia) Pty Ltd	ShiJi (Australia)	27.50%
Review Rank S.A.	Review Rank	25.00%
Review Pro Inc	Review Pro	35.00%
Review ProAsia Pacific Pte Ltd	Review ProAsia	17.00%
Galasys Plc	PLC	20.00%
Galasys Holdings Ltd	Galasys Holdings	0.00%
Galasys Solutions (MSC) SdnBhd	Galasys Solutions	20.00%
Galasys Technologies (HK) Limited	Galasys HK	16.50%
Galasys GLTSdn Bhd	Galasys GLTSdn	20.00%
Galasys Solutions (UK) Limited	Galasys Solutions (UK)	0.00%
I Logic Solutions Sdn Bhd	I Logic	20.00%
银科环企软件(苏州)有限公司	苏州环企	15.00%

注 4: 前述主要税率中除企业所得税外均为本集团境内子公司适用, 不含境外子公司。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 税收优惠

(1) 所得税税率 15.00%

本公司及银石计算机、银石、现化电脑、石基大商、长益科技、石基昆仑、思迅软件、航信华仪、西软信息、上海时运、苏州环企为高新技术企业,适用企业所得税税率为 15.00%。

(2) 实际执行所得税税率 0.00%、12.50%

百望金税、银石科技、石基商用、现化信息系为软件企业,根据“财税[2012]27 号”文《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》的规定:“在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。”其中百望金税、银石科技、石基商用均属于第一年免征企业所得税,实际执行的企业所得税税率为 0.00%,现化信息本年属于减半征收期的第二年,实际执行的企业所得税税率为 12.50%。

Shiji Retail 系在英属开曼群岛的公司, Galasys Holdings 系在英属维尔京群岛的公司,本年度收益免征所得税,实际执行的所得税税率为 0.00%。

(3) 实际执行所得税税率 10.00%

北海乐宿系小型微利企业,根据“财税〔2017〕43 号”《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的规定:“自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,符合条件的小型微利企业,无论采取查账征收方式还是核定征收方式,其年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税”,2017 年实际执行的企业所得税税率为 10.00%。

(4) 所得税税率实际执行 6.00%

北海石基为国家重点软件企业,根据“财税[2012]27 号”文《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》第四条的规定,减按 10%征收企业所得税,同时根据“桂政发[2014]5 号”文《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》第六条第二项,减免公司 2017 年度地方分享企业所得税部分,北海石基 2017 年度实际执行的企业所得税税率为 6.00%。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（5）按照当期营业收入 1.00%简易征收

连边科技属于税务局核定征收企业，根据《国家税务总局关于印发《企业所得税核定征收办法》（试行）的通知》（国税发〔2008〕30 号），第四条、第一款的规定“税务机关应根据纳税人具体情况，对核定征收企业所得税的纳税人，核定应税所得率或者核定应纳所得税额。具有下列情形之一的，核定其应税所得率：（一）能正确核算（查实）收入总额，但不能正确核算（查实）成本费用总额的”，本年经浙江省杭州市江干区国家税务局认定，连边科技的所得税按当期营业收入 1%征收。

（6）境外所得税税率 16.50%

石基香港、Infrasys International、Infrasys (HK)、香港精模、Armitage、Pos Master、Horwath、Galasys HK 系在香港境内设立的公司，适用企业所得税税率为 16.50%。

（8）境外所得税税率 17.00%

Infrasys Singapore、Shiji (Singapore)、Horwath Asia、ReviewPro Asia 系在新加坡设立的公司，适用企业所得税税率为 17.00%。

（9）境外所得税税率 19.00%

AC Delivery、Snapshot Poland、Straight 分别为在波兰、捷克设立的公司，适用企业所得税税率为 19.00%。

（10）境外所得税税率 20.00%

Infrasys Malaysia、PLC、Galasys Solutions、Galasys GLTSdn、I Logic 系在马来西亚境内设立的公司，适用企业所得税税率为 20%。

（11）境外所得税税率 27.50%

Shiji (Australia) 系在澳大利亚境内设立的公司，适用企业所得税税率为 27.50%。

（12）境外所得税税率 30.18%、32.98%

Snapshot Deutschland、AC Software、Shiji Deutschland 系在德国境内设立的公司，适用企业所得税税率分别为 30.18%、32.98%。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(13) 境外所得税税率 35.00%

Snapshot USA、Shiji US、Review Pro 系在美国境内设立的公司,适用企业所得税税率分别为 35.00%。

(14) 所得税税率 25.00%

除此以外其他公司(包括设立于奥地利的控股子公司 AC Project 和 Snapshot 及设立于西班牙的控股子公司 Review Rank S.A)均执行 25.00%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2017 年 1 月 1 日,“年末”系指 2017 年 12 月 31 日,“本年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	254,112.44	411,045.38
银行存款	1,451,125,536.45	2,623,781,310.82
其他货币资金	261,252,498.19	19,686,776.41
其他	2,328,940.74	886,349.20
合计	1,714,961,087.82	2,644,765,481.81
其中:存放在境外的款项总额	356,482,187.70	272,894,495.92

注:期末所有权或使用权受到限制的货币资金余额为 261,118,744.35 元;其他系公司存放于支付宝账户上的资金款项,使用不受限制。

2. 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	650,000.00	1,276,380.00
商业承兑汇票	51,358.65	778,850.00
合计	701,358.65	2,055,230.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	496,815,668.42	93.68	55,581,286.20	11.19	441,234,382.22
其中:组合 1	381,540,360.95	71.94	48,984,772.35	12.84	332,555,588.60
组合 2	115,275,307.47	21.74	6,596,513.85	5.72	108,678,793.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,503,597.37	6.32	33,503,597.37	100.00	0.00
合计	530,319,265.79	100.00	89,084,883.57	—	441,234,382.22

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	387,842,384.62	95.99	45,501,120.40	11.73	342,341,264.22
其中:组合 1	259,677,078.09	64.27	40,195,980.47	15.48	219,481,097.62
组合 2	128,165,306.53	31.72	5,305,139.93	4.14	122,860,166.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,216,990.51	4.01	15,981,814.94	98.55	235,175.57
合计	404,059,375.13	100.00	61,482,935.34	—	342,576,439.79

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合 1, 计算机应用及服务行业按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	290,995,756.82	14,542,138.77	5.00
1-2 年	34,406,645.60	3,440,664.57	10.00
2-3 年	23,162,470.72	4,632,494.15	20.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	11,016,916.52	5,508,458.26	50.00
4-5 年	5,487,775.66	4,390,220.96	80.00
5 年以上	16,470,795.63	16,470,795.64	100.00
合计	381,540,360.95	48,984,772.35	—

组合 2, 商品批发行业按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,497,351.21	1,053,341.18	1.00
1-2 年	1,371,517.27	411,455.18	30.00
2-3 年	6,549,443.00	3,274,721.50	50.00
3 年以上	1,856,995.99	1,856,995.99	100.00
合计	115,275,307.47	6,596,513.85	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 33,455,954.67 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,533,115.31

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国工商银行股份有限公司	15,929,053.40	1 年以内	3.00	796,452.67
台山核电合营有限公司	11,705,087.00	1 年以内	2.21	117,050.87
星巴克企业管理(中国)有限公司	8,283,079.06	1 年以内 7,659,423.51; 1-2 年 560,633; 2-3 年 19,228; 3-4 年 22,246; 4-5 年 5,927; 5 年以上 15,621.55	1.56	474,366.23
北京京东世纪贸易有限公司	5,645,546.25	1 年以内	1.06	56,455.46

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京益心康达投资管理有限公司	5,600,000.00	2-3 年	1.06	2,800,000.00
合计	47,162,765.71	—	8.89	4,244,325.23

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	48,319,657.07	86.26	42,758,322.75	74.62
1—2 年	7,362,398.09	13.15	14,346,832.33	25.04
2—3 年	220,179.33	0.39	162,393.16	0.28
3 年以上	113,385.00	0.20	32,311.03	0.06
合计	56,015,619.49	100.00	57,299,859.27	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
北京银河泰克软件科技有限公司	13,733,209.20	1 年以内 9,006,254.15; 1-2 年 4,726,955.05	24.52
联想图像(天津)科技有限公司	13,460,560.97	1 年以内	24.03
JOY CHINA (HONGKONG) LIMITED	7,083,948.00	1 年以内	12.65
百望股份有限公司	2,321,559.18	1-2 年	4.14
上海纬邑科技有限公司	1,602,000.00	1 年以内	2.86
合计	38,201,277.35	—	68.20

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	191,892.43	0.00
单位协定存款	0.00	1,400,000.00
合计	191,892.43	1,400,000.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,700,542.75	85.70	10,954,209.86	15.49	59,746,332.89
其中:组合 1	59,528,476.00	72.16	6,812,539.98	11.44	52,715,936.02
组合 2	9,035,926.60	10.95	4,141,669.88	45.84	4,894,256.72
组合 3	2,136,140.15	2.59	0.00	0.00	2,136,140.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,792,929.97	14.30	11,792,929.97	100.00	0.00
合计	82,493,472.72	100.00	22,747,139.83	—	59,746,332.89

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,116,010.82	86.30	9,544,884.68	13.81	59,571,126.14
其中:组合 1	56,934,657.60	71.09	5,957,325.64	10.46	50,977,331.96
组合 2	9,541,309.67	11.91	3,587,559.04	37.60	5,953,750.63
组合 3	2,640,043.55	3.30	0.00	0.00	2,640,043.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,974,452.16	13.70	10,974,452.16	100.00	0.00
合计	80,090,462.98	100.00	20,519,336.84	—	59,571,126.14

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

1) 组合 1, 计算机应用及服务行业按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,854,318.72	2,392,703.80	5.00
1-2 年	5,341,417.77	534,139.91	10.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	2,146,643.30	429,328.66	20.00
3-4 年	1,271,565.85	635,782.93	50.00
4-5 年	469,728.40	375,782.72	80.00
5 年以上	2,444,801.96	2,444,801.96	100.00
合计	59,528,476.00	6,812,539.98	—

2) 组合 2, 商品批发行业按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,232,705.48	42,327.05	1.00
1-2 年	852,294.26	255,688.28	30.00
2-3 年	214,544.62	107,272.31	50.00
3 年以上	3,736,382.24	3,736,382.24	100.00
合计	9,035,926.60	4,141,669.88	—

3) 组合 3, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	2,136,140.15	0.00	0.00

(3) 本年度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,155,151.91 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	28,217,331.75	22,440,588.01
备用金、押金、保证金	20,833,003.58	19,346,238.66
代垫款	14,774,567.33	12,650,729.82
增值税退税款	18,668,570.06	25,652,906.49
合计	82,493,472.72	80,090,462.98

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
增值税退税款	退税款	18,668,570.06	1 年以内	22.63	933,428.50
深圳市垆运照明电器有限公司	往来款	3,000,000.00	5 年以上	3.64	3,000,000.00
海淀区人民法院 (南京汇贤)	保证金	2,212,392.00	1 年以内	2.68	22,123.92
中钢招标有限责任公司	保证金	1,040,000.00	1 年以内	1.26	10,400.00
中国银联股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	1.21	100,000.00
合计	—	25,920,962.06	—	31.42	4,065,952.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

其他应收款期末余额中涉及政府补助的应收款项为软件行业增值税即征即退税款,金额为 18,668,570.06 元。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	156,721,440.40	6,908,639.77	149,812,800.63
周转材料	4,225.32	0.00	4,225.32
在建系统集成项目成本	17,735,672.32	1,412,076.44	16,323,595.88
发出商品	105,416,891.88	0.00	105,416,891.88
合计	279,878,229.92	8,320,716.21	271,557,513.71

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	152,941,702.08	3,152,204.85	149,789,497.23
周转材料	1,369.20	0.00	1,369.20
在建系统集成项目成本	33,713,650.22	2,451,956.61	31,261,693.61
发出商品	81,391,666.10	0.00	81,391,666.10
合计	268,048,387.60	5,604,161.46	262,444,226.14

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	3,152,204.85	4,775,289.20	0.00	1,018,854.28	0.00	6,908,639.77
在建系统集成项目成本	2,451,956.61	833,612.23	0.00	1,873,492.40	0.00	1,412,076.44
合计	5,604,161.46	5,608,901.43	0.00	2,892,346.68	0.00	8,320,716.21

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	可变现净值低于账面价值	对外销售
在建系统集成项目成本	可变现净值低于账面价值	对外销售

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	1,467,680,000.00	235,010,000.00
待抵扣进项税	16,256,794.34	4,321,804.19
待摊费用	3,493,007.95	3,476,186.89
预缴增值税	31,175,912.67	5,798,409.32
预缴企业所得税	600,638.78	0.00
合计	1,519,206,353.74	248,606,400.40

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	66,158,914.48	3,014,428.31	63,144,486.17	33,566,444.64	466,707.61	33,099,737.03
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	66,158,914.48	3,014,428.31	63,144,486.17	33,566,444.64	466,707.61	33,099,737.03
合计	66,158,914.48	3,014,428.31	63,144,486.17	33,566,444.64	466,707.61	33,099,737.03

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
汕头华汕电子器件有限公司	3,759,690.85	0.00	0.00	3,759,690.85	0.00	2,547,720.70	0.00	2,547,720.70	1.85	0.00
深圳京宝实业有限公司	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	59.96	0.00
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	166,707.61	0.00	0.00	166,707.61	166,707.61	0.00	0.00	166,707.61	0.01	0.00
上海鸿鹄信息科技有限公司	2,300,000.00	1,700,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
Stay NTouch Inc	27,040,046.18	6,527,083.08	1,771,413.24	31,795,716.02	0.00	0.00	0.00	0.00	18.32	0.00
Kalibri Labs	0.00	26,136,800.00	0.00	26,136,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	0.00
合计	33,566,444.64	34,363,883.08	1,771,413.24	66,158,914.48	466,707.61	2,547,720.70	0.00	3,014,428.31	-	0.00

注 1: 中电器件按照对被投资单位汕头华汕电子器件有限公司的持股比例享有的权益金额低于账面的投资成本差, 计提可供出售金融资产减值准备 2,547,720.70 元, 同时确认本年资产减值损失 2,547,720.70 元。

注 2: 2016 年 6 月 23 日上海石基对上海鸿鹄信息科技有限公司进行投资, 投资额 400 万, 持股比例 20%。因公司并未参与被投资单位任何经营, 未在被投资单位派驻董事, 故将此笔投资计入可供出售金融资产。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注 3：石基香港分别于 2017 年 6 月和 10 月以每股 1.3550 美元购买被投资单位 Stay NTouch Inc 共计 738,006 股，新增投资额为 100 万美元（折合人民币 6,527,083.08 元），持股比例由 15%增加至 18.32%。

注 4：石基香港于 2017 年 4 月 20 日对 Kalibri Labs 投资，投资额为 400 万美元（折合人民币 26,136,800.00 元），持股比例为 12%。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 可供出售金融资产减值准备

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
年初已计提减值金额	466,707.61	0.00	466,707.61
本年计提	2,547,720.70	0.00	2,547,720.70
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00	0.00
年末已计提减值金额	3,014,428.31	0.00	3,014,428.31

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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、联营企业	557,307,067.59	9,801,347.35	154,823,332.37	10,092,854.41	924,614.26	-18,821,906.21	2,728,240.00	0.00	-48,579,200.80	353,173,204.23	0.00
浙江未来酒店网络技术 有限公司	9,824,827.44	0.00	0.00	-2,387,080.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,437,747.14	0.00
环迅（上海）商业保理 有限公司	11,277,539.47	0.00	0.00	14,965.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,292,504.86	0.00
迅付信息科技有限公司	59,350,773.96	0.00	0.00	-417,910.20	-295,326.65	0.00	0.00	0.00	0.00	58,637,537.11	0.00
Galasys Plc	48,919,962.03	0.00	0.00	-340,761.23	0.00	0.00	0.00	0.00	-48,579,200.80	0.00	0.00
科传计算机科技控股有 限公司	111,296,142.16	0.00	0.00	4,431,256.68	1,219,940.91	-7,482,466.74	0.00	0.00	0.00	109,464,873.01	0.00
青岛海信智能商用系统 股份有限公司	150,462,762.68	0.00	0.00	9,155,241.03	0.00	0.00	2,728,240.00	0.00	0.00	156,889,763.71	0.00
H and R Group Ltd	166,175,059.85	0.00	154,823,332.37	0.00	0.00	-11,351,727.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Touchpeak Software Inc	0.00	9,801,347.35	0.00	-362,856.96	0.00	12,288.01	0.00	0.00	0.00	9,450,778.40	0.00
合计	557,307,067.59	9,801,347.35	154,823,332.37	10,092,854.41	924,614.26	-18,821,906.21	2,728,240.00	0.00	-48,579,200.80	353,173,204.23	0.00

注：其他权益变动系报表折算汇率变动影响。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初余额	152,847,281.69	5,370,704.11	158,217,985.80
2. 本年增加金额	810,810.81	15,229,189.38	16,040,000.19
(1) 外购	0.00	0.00	0.00
(2) 固定资产转入	810,810.81	0.00	810,810.81
(3) 房屋、建筑物拆分	0.00	15,229,189.38	15,229,189.38
3. 本年减少金额	92,028,235.07	0.00	92,028,235.07
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	92,021,610.54	0.00	92,021,610.54
(3) 汇率变动	6,624.53	0.00	6,624.53
4. 年末余额	61,629,857.43	20,599,893.49	82,229,750.92
二、累计折旧和累计摊销	—	—	—
1. 年初余额	51,438,820.49	535,401.12	51,974,221.61
2. 本年增加金额	1,050,067.04	5,400,611.61	6,450,678.65
(1) 计提或摊销	1,050,067.04	133,850.28	1,183,917.32
(2) 房屋、建筑物拆分摊销	0.00	5,266,761.33	5,266,761.33
3. 本年减少金额	32,523,497.92	0.00	32,523,497.92
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	32,512,490.56	0.00	32,512,490.56
(3) 汇率变动	11,007.36	0.00	11,007.36
4. 年末余额	19,965,389.61	5,936,012.73	25,901,402.34
三、减值准备	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—
1. 年末账面价值	41,664,467.82	14,663,880.76	56,328,348.58
2. 年初账面价值	101,408,461.20	4,835,302.99	106,243,764.19

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备 及家具	电子设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.年初余额	421,236,762.85	11,925,163.42	33,254,563.10	33,764,577.31	500,181,066.68
2.本年增加金额	27,794,626.77	143,380.13	11,113,601.24	1,168,446.93	40,220,055.07
(1) 购置	1,722,337.44	143,380.13	8,015,288.80	1,168,446.93	11,049,453.30
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	2,830,975.78	0.00	2,830,975.78
(3) 汇率变动影响	0.00	0.00	267,336.66	0.00	267,336.66
(4) 投资性房地产转入	26,072,289.33	0.00	0.00	0.00	26,072,289.33
3.本年减少金额	27,911,235.64	768,473.54	2,785,264.11	1,790,921.52	33,255,894.81
(1) 处置或报废	26,517,432.83	745,674.00	2,785,264.11	1,790,921.52	31,839,292.46
(2) 转入投资性房地产	810,810.81	0.00	0.00	0.00	810,810.81
(3) 汇率变动影响	582,992.00	22,799.54	0.00	0.00	605,791.54
4.年末余额	421,120,153.98	11,300,070.01	41,582,900.23	33,142,102.72	507,145,226.94
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.年初余额	89,247,867.18	9,016,516.30	22,988,912.54	27,482,943.38	148,736,239.40
2.本年增加金额	35,398,783.14	479,848.03	9,562,155.22	2,363,583.87	47,804,370.26
(1) 计提	24,276,523.89	479,848.03	7,382,734.97	2,363,583.87	34,502,690.76
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	2,179,420.25	0.00	2,179,420.25
(3) 投资性房地产转入	11,122,259.25	0.00	0.00	0.00	11,122,259.25
3.本年减少金额	13,361,083.07	527,952.18	2,818,700.57	1,589,645.41	18,297,381.23
(1) 处置或报废	13,146,738.23	490,900.90	2,610,902.12	1,589,645.41	17,838,186.66
(2) 汇率变动影响	214,344.84	37,051.28	207,798.45	0.00	459,194.57
4.年末余额	111,285,567.25	8,968,412.15	29,732,367.19	28,256,881.84	178,243,228.43
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.年初余额	59,460.72	377,276.13	99,958.27	612,511.98	1,149,207.10
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	227,039.01	6,112.82	119,227.02	352,378.85
(1) 处置或报废	0.00	227,039.01	6,112.82	119,227.02	352,378.85
4.年末余额	59,460.72	150,237.12	93,845.45	493,284.96	796,828.25
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.年末账面价值	309,775,126.01	2,181,420.74	11,756,687.59	4,391,935.92	328,105,170.26

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备 及家具	电子设备	合计
2.年初账面价值	331,929,434.95	2,531,370.99	10,165,692.29	5,669,121.95	350,295,620.18

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
客户技术支持服务中心	5,203,068.67	一、二期同时申请,目前二期尚未施工,故未能取得房产证
双铁兴苑 1-2714 到 1-2721	11,909,586.67	目前正在办理
恒生科技园 28 栋	39,534,017.00	目前正在办理

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼改造项目	52,062,798.61	0.00	52,062,798.61	13,540,623.15	0.00	13,540,623.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定 资产	其他减少	
办公楼改造项目	13,540,623.15	38,522,175.46	0.00	0.00	52,062,798.61

(续)

工程名称	预算数	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: 本年利 息资本 化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金 来源
办公楼改造项目	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹

注:根据本公司 2016 年第二次总裁办公会审议通过《关于修改中电器件办公大楼改造方案的议案》和《关于办公大楼改造项目相关事项的议案》,本公司授权全资子公司中电器件董事会办理办公大楼改造过程中相关事项。在投资额不超过 1 亿元人民币情况

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

下，根据中电器件公司制度设置审批权限；如投资额超过 1 亿元人民币，需申请另行审批。

根据该项目已签订合同情况，预计项目总预算 2.2 亿元，工程进度一标段办公楼装修工程拆除工程已完工，二标段已取得建筑工程规划许可证，尚未正式开始施工，预计项目完工时间为 2019 年 5 月。

14. 无形资产

项目	土地使用权	商标权	软件	著作权	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	68,025,023.58	2,450,000.00	58,701,387.73	371,828,157.49	501,004,568.80
2. 本年增加金额	54,205,595.18	0.00	0.00	242,226,782.29	296,432,377.47
(1) 购置	3,485,463.35	0.00	0.00	9,588,406.58	13,073,869.93
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	55,536,095.42	55,536,095.42
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	177,102,280.29	177,102,280.29
(4) 投资性房地产转入	50,720,131.83	0.00	0.00	0.00	50,720,131.83
3. 本年减少金额	0.00	0.00	3,335,854.78	2,276,467.69	5,612,322.47
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 汇率变动影响	0.00	0.00	3,335,854.78	2,276,467.69	5,612,322.47
4. 年末余额	122,230,618.76	2,450,000.00	55,365,532.95	611,778,472.09	791,824,623.80
二、累计摊销	—	—	—	—	—
1. 年初余额	12,105,982.59	0.00	12,446,553.08	231,182,150.85	255,734,686.52
2. 本年增加金额	23,552,709.69	0.00	4,215,235.33	80,598,229.31	108,366,174.33
(1) 计提	7,429,239.71	0.00	4,215,235.33	50,022,155.57	61,666,630.61
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	30,576,073.74	30,576,073.74
(3) 投资性房地产转入	16,123,469.98	0.00	0.00	0.00	16,123,469.98
3. 本年减少金额	0.00	0.00	445,155.66	6,054,537.74	6,499,693.40
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 汇率变动影响	0.00	0.00	445,155.66	6,054,537.74	6,499,693.40
4. 年末余额	35,658,692.28	0.00	16,216,632.75	305,725,842.42	357,601,167.45
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 年初余额	0.00	2,074,000.00	0.00	12,129,362.85	14,203,362.85
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 汇率变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	商标权	软件	著作权	合计
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	2,074,000.00	0.00	12,129,362.85	14,203,362.85
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.年末账面价值	86,571,926.48	376,000.00	39,148,900.20	293,923,266.82	420,020,093.50
2.年初账面价值	55,919,040.99	376,000.00	46,254,834.65	128,516,643.79	231,066,519.43

注：本年末通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 79.30%。

15. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	
Above Cloud	0.00	40,697,139.43	0.00	0.00	0.00	40,697,139.43
Hetras 2017	0.00	19,972,316.26	0.00	0.00	0.00	19,972,316.26
SWD-DATA PLATFORM V2	0.00	9,293,326.91	0.00	9,293,326.91	0.00	0.00
SWD-DATA-PLATFORM	0.00	8,651,107.54	0.00	8,651,107.54	0.00	0.00
苏州中心支付项目	0.00	7,686,959.72	0.00	0.00	7,686,959.72	0.00
兴业银行成都分行万象城项目	0.00	6,731,868.02	0.00	0.00	6,731,868.02	0.00
Sinfonia	0.00	6,275,000.70	0.00	0.00	6,275,000.70	0.00
恒隆泰项目	0.00	5,286,959.72	0.00	0.00	5,286,959.72	0.00
XMS OpenAPI V1.0	0.00	5,061,040.32	0.00	0.00	5,061,040.32	0.00
常熟农商行银医通项目	0.00	4,731,868.03	0.00	0.00	4,731,868.03	0.00
酒店分析师 V1.0	0.00	4,618,027.67	0.00	0.00	4,618,027.67	0.00
美食联网通云平台预订[Hero Table]V1	0.00	4,386,638.39	0.00	0.00	4,386,638.39	0.00
Hotel IFC 接口管理系统	0.00	4,229,677.94	0.00	0.00	4,229,677.94	0.00
ALLPay 支付营销平台 V1.0	0.00	3,967,604.16	0.00	3,694,991.86	272,612.30	0.00
美食联网通云平台客 户 [Hero Loyalty]V1	0.00	3,825,631.17	0.00	0.00	3,825,631.17	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	
易全通餐饮管理系统 V1.0	0.00	3,726,895.85	0.00	0.00	3,726,895.85	0.00
会员营销系统	0.00	3,712,406.12	0.00	0.00	3,712,406.12	0.00
美食联网通智能分析系统 [Infrasys BI]V1	0.00	3,432,589.68	0.00	0.00	3,432,589.68	0.00
SWD-DATA INTEGRATION (plus 5260)	0.00	3,416,066.42	0.00	3,416,066.42	0.00	0.00
昆仑扫码付系统 V3.0	0.00	3,243,973.47	0.00	0.00	3,243,973.47	0.00
Glory 中央预订系统	0.00	3,140,224.83	0.00	0.00	3,140,224.83	0.00
SWD-DATA INTEGRATION V2 (plus 5262)	0.00	3,133,703.11	0.00	3,133,703.11	0.00	0.00
美食联网通电子发 票 管 理 [Invoice]V1	0.00	2,955,693.98	0.00	0.00	2,955,693.98	0.00
移动 PMS	0.00	2,819,785.29	0.00	0.00	2,819,785.29	0.00
云 POS 服务平台	0.00	2,748,513.62	0.00	0.00	193,746.49	2,554,767.13
老板助手微信版	0.00	2,509,092.87	0.00	0.00	2,509,092.87	0.00
软件维护升级开发	0.00	2,480,206.36	0.00	0.00	2,480,206.36	0.00
富基融通现场宝 V3.0	0.00	2,452,981.43	0.00	0.00	2,452,981.43	0.00
思迅餐饮业软件产 品升级开发	0.00	2,452,279.61	0.00	0.00	2,452,279.61	0.00
思迅商业零售业软 件产品升级开发	0.00	2,417,643.82	0.00	0.00	2,417,643.82	0.00
SWD-APP FABRIC V2	0.00	2,369,181.08	0.00	0.00	0.00	2,369,181.08
思迅 eshop 商业软 件升级开发	0.00	2,358,319.35	0.00	0.00	2,358,319.35	0.00
SWD-APP STORE V2	0.00	2,344,832.00	0.00	2,344,832.00	0.00	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	
移动销售管理	0.00	2,300,641.41	0.00	0.00	2,300,641.41	0.00
秤心管家 3 农贸版开发	0.00	2,250,483.09	0.00	0.00	2,250,483.09	0.00
WEB-IPMS	0.00	2,233,181.54	0.00	0.00	2,233,181.54	0.00
微餐厅微商店在线产品升级开发	0.00	2,232,271.05	0.00	0.00	2,232,271.05	0.00
零售供应链系统平台	0.00	2,140,886.76	0.00	0.00	2,140,886.76	0.00
石基酒店微信预订引擎 (简称 KWeBE) V2.0	0.00	2,072,443.21	0.00	0.00	2,072,443.21	0.00
石基酒店前台电子签名系统 V4.0	0.00	2,069,587.64	0.00	0.00	2,069,587.64	0.00
石基酒店数据处理 ETL 项目	0.00	2,046,510.35	0.00	0.00	2,046,510.35	0.00
pastoral	0.00	2,019,245.52	0.00	0.00	2,019,245.52	0.00
云 POS 专业款机端	0.00	1,977,119.26	0.00	0.00	129,938.11	1,847,181.15
物流信息综合管理系统 V8.0	0.00	1,975,771.36	0.00	1,975,771.36	0.00	0.00
惠 GO 顾客运营台 V2	0.00	1,967,444.53	0.00	1,967,444.53	0.00	0.00
商友手机 APP	777,209.50	1,917,591.04	0.00	2,694,800.54	0.00	0.00
惠 GO 顾客运营平台	0.00	1,887,471.94	0.00	1,789,510.64	97,961.30	0.00
云门店系统 V1.0	0.00	1,831,995.05	0.00	1,669,543.33	162,451.72	0.00
富基融通工作流平台 V2.0	0.00	1,807,256.80	0.00	1,611,983.49	195,273.31	0.00
B/S 架构商友超市系统	421,490.33	1,779,282.88	0.00	0.00	0.00	2,200,773.21
云 POS 移动端	0.00	1,686,298.39	0.00	0.00	199,425.98	1,486,872.41
电子发票云平台	0.00	1,633,290.19	0.00	1,532,948.32	100,341.87	0.00
SWD-ANALYTICS V3	0.00	1,626,543.48	0.00	1,626,543.48	0.00	0.00
SWD-FABRIC	0.00	1,415,437.89	0.00	1,415,437.89	0.00	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	
SWD-APPs V2	0.00	1,388,751.56	0.00	0.00	0.00	1,388,751.56
供应商服务系统移动版	0.00	1,159,883.49	0.00	1,029,504.10	130,379.39	0.00
SWD-APPS	0.00	1,064,853.00	0.00	1,064,853.00	0.00	0.00
MSS 购物中心 V2.0	0.00	987,101.63	0.00	874,338.24	112,763.39	0.00
电子发票管理平台	0.00	974,697.37	0.00	974,697.37	0.00	0.00
SWD-APP-STORE	0.00	906,680.55	0.00	906,680.55	0.00	0.00
SWD- ANALYTICS V2	0.00	854,201.53	0.00	854,201.53	0.00	0.00
ASY 智能 POS 项目	0.00	787,008.99	0.00	699,558.36	87,450.63	0.00
支付及营销平台	0.00	702,167.88	0.00	702,167.88	0.00	0.00
发券宝项目	0.00	655,648.40	0.00	448,212.61	207,435.79	0.00
自助购物系统	0.00	603,773.58	0.00	477,826.42	125,947.16	0.00
数据分析系统	0.00	558,196.41	0.00	427,399.94	130,796.47	0.00
SWD-DMA-V2	0.00	258,644.00	0.00	258,644.00	0.00	0.00
POS 销售中台服务项目	0.00	217,835.68	0.00	0.00	0.00	217,835.68
其他小项目合计	0.00	48,290,192.44	0.00	0.00	48,290,192.44	0.00
合计	1,198,699.83	287,409,944.76	0.00	55,536,095.42	160,337,731.26	72,734,817.91

16. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
杭州西软科技有限公司	41,079,739.22	0.00	0.00	0.00	0.00	41,079,739.22
Infrasys International Ltd	20,407,902.16	0.00	0.00	0.00	1,336,936.50	19,070,965.66
南京银石计算机系统有限公司	47,742,187.30	0.00	0.00	0.00	0.00	47,742,187.30
上海正品贵德软件有限公司	19,522,150.61	0.00	0.00	0.00	0.00	19,522,150.61

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处 置	其他	
深圳市思迅软件股份有限公司	155,906,824.65	0.00	0.00	0.00	0.00	155,906,824.65
深圳市奥凯软件有限公司	520,173.45	0.00	0.00	0.00	0.00	520,173.45
万达控股有限公司	85,510,680.63	0.00	0.00	0.00	4,209,763.87	81,300,916.76
浩华管理顾问（亚太）有限公司	60,353,304.74	0.00	0.00	0.00	2,590,445.30	57,762,859.44
杭州连边科技有限公司	1,333,142.76	0.00	0.00	0.00	0.00	1,333,142.76
北京商用星联信息科技有限公司	64,769.98	0.00	0.00	0.00	0.00	64,769.98
上海时运信息技术有限公司	9,251,741.81	0.00	0.00	0.00	0.00	9,251,741.81
北京长京益康信息科技有限公司	518,792,424.49	0.00	0.00	0.00	0.00	518,792,424.49
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd	131,824,610.79	0.00	0.00	0.00	8,636,300.42	123,188,310.37
北京阳光物业管理 有限公司	124,035.18	0.00	0.00	0.00	0.00	124,035.18
北京航信华仪软件 技术有限公司	5,846,357.23	0.00	0.00	0.00	0.00	5,846,357.23
SnapShot GmbH	56,293,888.17	0.00	0.00	0.00	3,687,853.51	52,606,034.66
Review Rank S.A.	0.00	58,934,119.79	0.00	0.00	3,860,817.00	55,073,302.79
Galasys PLC	0.00	162,209,340.12	0.00	0.00	1,770,656.14	160,438,683.98
合计	1,154,573,933.17	221,143,459.91	0.00	0.00	26,092,772.74	1,349,624,620.34

注：其他减少系外币报表折算汇率变动所致。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海正品贵德软件有限公司	6,360,774.78	0.00	0.00	0.00	0.00	6,360,774.78
浩华管理顾问(亚太)服务有限公司	20,811,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,811,000.00
万达控股有限公司	14,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000,000.00
合计	41,171,774.78	0.00	0.00	0.00	0.00	41,171,774.78

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	5,232,479.44	635,712.01	2,309,490.90	0.00	3,558,700.55

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	93,726,607.81	15,540,009.93	55,881,498.23	11,269,176.87
内部交易未实现利润	9,064,301.13	1,359,645.17	82,537.64	12,380.65
预提费用	3,665,692.09	776,752.89	2,958,150.90	739,537.73
可抵扣亏损	126,687,765.84	31,153,161.25	60,571,007.88	15,142,751.97
合计	233,144,366.87	48,829,569.24	119,493,194.65	27,163,847.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
境外股东分配股利应交的税金	0.00	0.00	6,544,338.18	1,079,815.80

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下合并形成的资产账面价值与计税基础之间的差异	162,950,676.64	40,888,366.88	194,683,185.64	48,670,796.41
合计	162,950,676.64	40,888,366.88	201,227,523.82	49,750,612.21

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	44,440,751.21	54,295,972.91
可抵扣亏损	67,368,175.76	40,923,670.90
合计	111,808,926.97	95,219,643.81

(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

年份	年末金额	年初金额
2017 年	0.00	586,959.21
2018 年	1,533,652.62	2,987,203.10
2019 年	1,582,125.48	1,582,125.48
2020 年	3,224,703.93	3,966,010.58
2021 年	25,018,582.24	31,801,372.53
2022 年	36,009,111.49	0.00
合计	67,368,175.76	40,923,670.90

19. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付畅联接口技术购买款	17,500,000.00	0.00

20. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	16,384,830.73	0.00

注：本集团的抵押借款系石基香港与中国银行（香港）有限公司签订的最高授信金额为 35,000,000 港币的流动资金循环贷款抵押借款合同，合同期限为 1 个月，石基香港于 2017 年 11 月 2 日取得借款 2,100,000 欧元，年利率为 1.5%。上述借款的抵押物为：
1) 评估价值不低于 40,000,000 港币，位于 Great Eagle Centre ,23 Harbour

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

Road, Wan Chai Hong Kong. 18 层的单位办公室；2) 评估价值不低于 11,000,000 港币，位于 Tung Shan Mansion, Kao Shan Terrace, No.11 Taikoo Shing, Hong Kong 5 层的公寓 G，抵押人为香港精模。

21. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	84,077,205.31	60,459,186.91

22. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付供应商货款	170,166,470.21	121,617,453.52
应付供应商服务款	4,872,370.81	0.00
合计	175,038,841.02	121,617,453.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	1,487,963.22	未到付款期
上海阳程科技有限公司	1,050,000.00	不符合付款条件
武汉合智天成信息科技有限公司	1,000,000.00	项目尚未完结
中智建设技术工程有限责任公司	897,163.44	项目尚未完结
北京中科商信科技有限公司	775,282.85	未到付款期
北京胜龙科技股份有限公司	628,640.63	未到付款期
爱鸥自动化系统(上海)有限公司	565,904.19	未到付款期
武汉道远商业管理咨询工作室	399,400.00	未到付款期
广州市汇朗信息技术有限公司	380,566.05	未到付款期
万载县淡湾设计咨询服务部	315,000.00	对方未催款
杭州贰拾叁度建筑装饰工程有限公司	259,429.88	对方未催款
南京市建邺区融昀信息技术中心	258,175.00	对方未催款
杭州恒通云信息科技股份有限公司	249,678.00	不符合付款条件
上海上尚自动化技术有限公司	247,564.63	未到付款期
石家庄百合友路科技有限公司	243,960.97	未到付款期
上海朝蓬信息科技有限公司	243,107.56	未到付款期
新加坡 MICROS-FIDELIO	238,062.08	项目尚未完结
上海润祥科技有限公司	236,893.20	未到付款期

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京育盟天下科技有限公司	226,400.00	对方未催收
合肥富佳信息科技有限公司	200,000.00	未到付款期
合计	9,903,191.70	—

23. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收销售款	502,620,831.46	367,868,124.56
预收服务款	21,806,904.16	46,702,912.42
合计	524,427,735.62	414,571,036.98

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中国农业银行股份有限公司靖江市支行	2,470,314.50	项目尚未完结
中国建设银行股份有限公司青岛市分行	2,223,335.00	项目尚未完结
湖南鑫盛房地产开发有限公司/长沙华晨豪生酒店	1,883,581.00	项目尚未完结
Six Continents Hotels Inc	1,710,943.94	项目尚未完结
家乐福(中国)管理咨询服务有限公司	1,590,150.00	项目尚未完结
中国银行股份有限公司无锡分行	1,558,040.01	项目尚未完结
中山市大信通智能科技有限公司	1,499,282.06	项目尚未完结
中国银行股份有限公司四川省分行	1,359,484.98	项目尚未完结
深圳市筑恒盛企业管理咨询有限公司	1,322,000.00	项目尚未完结
中国银行股份有限公司北京市分行	1,295,972.96	项目尚未完结
郑州茂丰置业有限公司	1,254,000.00	项目尚未完结
安德阿模贸易(上海)有限公司	1,249,396.00	项目尚未完结
MILLENNIUMCOPTHORNEINTLLTD	1,211,031.85	项目尚未完结
北京奥伦达集团	1,070,000.00	项目尚未完结
合计	21,697,532.30	—

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	75,143,195.56	603,869,914.22	582,608,855.68	96,404,254.10
离职后福利-设定提存计划	991,258.70	37,488,302.97	37,153,240.52	1,326,321.15
辞退福利	0.00	608,760.00	608,760.00	0.00
合计	76,134,454.26	641,966,977.19	620,370,856.20	97,730,575.25

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	56,384,082.91	552,846,166.21	532,659,643.49	76,570,605.63
职工福利费	200,275.00	4,943,185.63	4,935,625.63	207,835.00
社会保险费	819,057.89	21,390,311.27	21,200,896.02	1,008,473.14
其中:医疗保险费	775,192.53	18,907,221.01	18,732,105.51	950,308.03
工伤保险费	11,650.49	628,762.40	623,603.21	16,809.68
生育保险费	32,214.87	1,854,327.86	1,845,187.30	41,355.43
住房公积金	174,549.12	22,834,159.71	22,410,081.92	598,626.91
工会经费和职工教育经费	17,565,230.64	1,856,091.40	1,402,608.62	18,018,713.42
劳务派遣工资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	75,143,195.56	603,869,914.22	582,608,855.68	96,404,254.10

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	935,848.03	36,078,105.99	35,749,151.03	1,264,802.99
失业保险费	55,410.67	1,410,196.98	1,404,089.49	61,518.16
合计	991,258.70	37,488,302.97	37,153,240.52	1,326,321.15

25. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	23,983,413.48	14,185,946.41
企业所得税	55,043,538.69	61,737,441.86
个人所得税	5,359,369.49	2,332,368.72
城市维护建设税	1,542,357.48	1,758,908.78
教育费附加	119,248.93	1,283,016.10
地方水利建设基金	4,975.17	334,190.60

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
房产税	1,099,819.58	381,982.16
印花税	296,880.21	20,407.48
关税	8,483.64	65,568.48
土地使用税	69,625.87	15,121.76
河道工程修建维护管理费	2,974.50	0.00
残疾人就业保障金	35,125.97	0.00
合计	87,565,813.01	82,114,952.35

26. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	66,653,686.26	0.00
预提费用	13,678,137.66	15,736,948.77
往来款	10,923,589.36	8,930,880.40
北京广夏世纪房地产开发有限责任公司	4,792,800.00	4,792,800.00
处置股权意向金	4,700,000.00	0.00
国家机关维修基金	2,646,191.10	2,839,907.24
押金、保证金	1,506,782.85	5,771,967.94
代离退休人员费用	606,292.26	1,928,874.88
保修期维护费	0.00	728,970.69
其他	8,693,375.71	11,378,258.89
合计	114,200,855.20	52,108,608.81

注: 预提费用为石基香港计提的应付审计费用、行政费用、保险费用等。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京广夏世纪房地产开发有限责任公司	4,792,800.00	系为中电器件的中央级基本建设经营性基金, 由于双方对债务金额存在争议, 故一直未进行偿还。

27. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,373,958.82	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预估股权收购款	31,500,000.00	38,750,000.00

注：预估股权收购款系公司预估的期后一年以内根据股权转让协议约定预计需要支付的对价。

29. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	572,872.19	0.00
保证借款	207,894,742.44	0.00
合计	208,467,614.63	0.00

注：本集团长期借款年末有 3 份未履行完毕的借款合同，包括：

1) 石基香港与招商银行股份有限公司卢森堡支行签订的授信金额为 55,000,000.00 欧元的授信协议，石基香港于 2017 年 1 月 10 日取得按期付息还本借款 26,390,000.00 欧元，借款期限为 2017 年 1 月 10 日至 2019 年 12 月 30 日，计息期为三个月，计息方式为浮动利率（按 LIBOR 年化利率上浮 1%，首次年化利率为 1%，首次计息期利率 0.25%），上述借款由本公司与招商银行股份有限公司北京万寿路支行签订担保协议，开具融资性保函，在 26,500,000.00 欧元的限额内承担保证责任；

2) Review Rank 与 CENTRO PARA ELDESARROLLO TECNOLOGICO INDUSTRIAL 签订的总金额为 367,123.50 欧元的信用借款协议，借款期限为 2013 年 3 月 4 日至 2020 年 3 月 4 日，借款利率为 0.00%，还款方式为每 6 个月为一期，每期还款 24,475.00 欧元，最后一期还款 24,473.50 欧元，年末长期借款余额为 73,423.50 欧元。

3) Review Rank 与 EMPRENDETUR RDI 签订的授信金额为 765,492.00 欧元的保证借款协议，由 Banc Sabadell 以 140,000.00 欧元存款，在 275,739.12 欧元限额内提供担保。借款期限为 2014 年 11 月 29 日至 2019 年 11 月 28 日，从 2017 年起每年还款 255,314.00 欧元，按年计息，年利息率为 3.74%，年末长期借款余额为 255,314.00 欧元。

30. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
预估股权收购款	2,081,250.00	33,581,250.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：预估股权收购款系公司预估的期后一年以上根据协议约定可能需要支付的股权转让款。

31. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
北海组织部人才发展基金	0.00	200,000.00	3,840.00	196,160.00	根据《关于实施北海领航人才计划、大力服务产业发展的意见》（北发[2015]8号），拨付经费20万元作为人才培训所需经费开支。

32. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	1,396,700.29	0.00	注

注：预计负债系石基大商根据律师出具法律意见书确认的上海阳程科技有限公司诉讼案的逾期付款违约金及利息，具体情况详见本附注“十三、3”。

33. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	366,666.67	130,000.00	40,000.00	456,666.67

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
石基信用卡收单系统	120,000.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	与收益相关
百货商业信息管理系统	246,666.67	0.00	40,000.00	0.00	206,666.67	与资产相关
sinfonia酒店前台管理V3.0 ^注	0.00	130,000.00	0.00	0.00	130,000.00	与收益相关
合计	366,666.67	130,000.00	40,000.00	0.00	456,666.67	—

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：2017 年 7 月，根据“北财教[2017]47 号”文，北海石基收到“sinfonia 酒店前台管理 V3.0”项目的补助资金 13.00 万元，用于多酒店、多语言、多平台的酒店系统项目开发。

34. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,066,788,753.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,066,788,753.00

35. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,610,606,101.67	11,503,351.97	0.00	1,622,109,453.64
其他资本公积	7,114,900.00	29,350,400.00	534,207.40	35,931,092.60
合计	1,617,721,001.67	40,853,751.97	534,207.40	1,658,040,546.24

注 1：股本溢价本年增加系思迅软件的少数股东增资，本集团按照增资前的本公司股权比例计算其在增资前享有的自购买日开始持续计算的净资产份额之间份额与增资后按本集团持股比例计算的其在增资后子公司享有的自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调增资本公积 11,503,351.97 元。

注 2：其他资本公积本年增加系根据第五届董事会 2016 年第十四次临时会议审议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予事项的议案》，本公司向 506 名激励对象首次授予 735.78 万股股票期权的条件已经成就，本公司董事会确定 2016 年 10 月 18 日为本公司 2016 年股票期权激励计划首次授予期权的授予日。本公司选用国际通行的 B-S（布莱克-舒尔斯）期权定价模型对 2016 年股权激励计划首次授予的 735.78 万份股票期权的公允价值进行估计。将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积，使资本公积增加 28,459,400.00 元。

2017 年 8 月 8 日，根据公司第六届董事会 2017 年第七次临时会议审议通过《关于调整 2016 年股票期权激励计划首次授予对象、授予数量及注销部分期权的议案》及《关于公司 2016 年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，将本公司激励计划首次授予的激励对象人数由 506 名调整为 494 名，授予的股票期权数量由 797.28 万股（其中首次授予 735.78 万股，预留 61.5 万股）调整为 786.23 万股（其中首次授予 724.73 万股，预留 61.5 万股），同时同意向 32 名股权激励对象授予预留的 61.5 万股股票期权，据此确认相应服务成本费用同时确认资本公积，使资本公积增加 891,000.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

元；另由于首次授予股票期权数量调整，相应调整减少股份支付费用 534,207.40 元，使资本公积减少。

36. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,404,854.66	10,404,801.01	0.00	0.00	10,404,801.01	0.00	18,809,655.67
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	500,646.68	924,614.26	0.00	0.00	924,614.26	0.00	1,425,260.94
外币财务报表折算差额	7,904,207.98	9,480,186.75	0.00	0.00	9,480,186.75	0.00	17,384,394.73
其他综合收益合计	8,404,854.66	10,404,801.01	0.00	0.00	10,404,801.01	0.00	18,809,655.67

37. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	17,239,605.73	21,039,220.05	0.00	38,278,825.78

注：本年增加的盈余公积为根据本公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

38. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	2,229,233,489.44	1,890,410,306.15
本年年初余额	2,229,233,489.44	1,890,410,306.15
加：本年归属于母公司所有者的净利润	419,028,697.62	388,790,331.19
减：提取法定盈余公积	21,039,220.05	7,295,597.78
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	42,671,550.12	42,671,550.12
转作股本的普通股股利	0.00	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年	上年
其他 ^注	115,067,071.66	0.00
本年年末余额	2,469,484,345.23	2,229,233,489.44

注：其他系石基香港购买其子公司 Shiji Retail（原名 eFuture Holding Inc）全部少数股权、购买 Snapshot 和 AC Project 的部分少数股股权，由于石基香港账面无资本公积，购买价款与取得的自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减留存收益。

39. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,950,799,043.40	1,635,889,546.61	2,647,273,840.09	1,569,839,755.40
其他业务	10,387,547.24	3,639,972.85	15,334,293.95	15,458,337.48
合计	2,961,186,590.64	1,639,529,519.46	2,662,608,134.04	1,585,298,092.88

40. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税（境外）	117,103.37	107,929.51
城市维护建设税	10,536,175.91	10,393,796.59
教育费附加	4,538,606.29	4,486,791.96
地方教育费附加	3,025,776.31	2,988,925.54
房产税	1,873,631.59	1,336,401.30
土地使用税	118,299.81	74,732.58
印花税	626,705.21	448,567.67
车船税	143,055.41	23,330.00
残疾人就业保障金	1,049,255.98	0.00
其他	271,919.30	428,192.12
合计	22,300,529.18	20,288,667.27

41. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	111,638,984.74	107,396,485.34
交通差旅费	24,835,935.09	23,015,386.88
办公会议费	9,985,926.23	11,046,084.33
业务招待费	11,071,031.08	9,561,989.44
运输费	10,134,083.81	8,872,851.35

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	8,079,753.30	8,825,766.91
业务宣传费	5,316,978.68	3,614,671.15
服务费	2,755,440.62	5,216,500.94
邮电通讯费	1,600,347.09	2,173,870.00
车辆使用费	770,182.86	835,624.68
咨询费	361,267.89	664,464.19
折旧及摊销	235,840.25	540,331.48
维修费	87,999.37	423,026.42
员工期权	397,339.35	350,717.87
水电费	581,123.63	259,556.20
物料消耗费	422,637.60	130,901.27
其他	331,034.18	1,038,453.78
合计	188,605,905.77	183,966,682.23

42. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发支出	160,337,731.26	146,029,769.71
职工薪酬	312,857,870.81	226,594,022.36
折旧及摊销	97,366,466.27	64,549,632.36
租赁费	29,063,935.48	29,335,276.91
办公费	25,142,814.02	19,555,118.67
交通差旅费	18,139,486.05	16,223,125.51
聘请中介机构费	12,923,281.05	16,045,987.83
股权激励款	29,406,456.17	7,114,900.00
员工期权费用	5,833,751.92	6,647,896.79
服务费	2,485,312.01	4,730,504.21
通讯费	5,861,397.14	4,514,143.27
上市公司维护费	693,800.10	3,796,953.90
业务招待费	4,076,453.88	3,727,477.39
水电费	2,912,321.57	2,334,509.05
修理费	2,815,476.13	2,286,985.48
税费	0.00	1,861,863.77
业务宣传费	2,876,764.46	946,593.53
其他	5,293,060.94	375,678.49
合计	718,086,379.26	556,670,439.23

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

43. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,225,074.32	319,521.00
减：利息收入	36,514,455.38	73,422,681.00
加：汇兑损失	30,408,369.56	-9,488,341.42
加：其他支出	2,970,934.87	1,061,647.60
合计	-910,076.63	-81,529,853.82

44. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	34,611,106.59	22,343,481.61
存货跌价损失	5,608,901.43	2,409,359.07
无形资产减值损失	0.00	7,666,666.67
商誉减值损失	0.00	33,707,334.35
可供出售金融资产减值损失	2,547,720.70	0.00
合计	42,767,728.72	66,126,841.70

45. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,092,854.41	11,886,164.54
处置长期股权投资产生的投资收益	15,095,538.63	-5,467,606.06
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	383,914.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
取得控制权前，原持有权益法核算股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	-4,606,208.46	0.00
理财收益	31,695,286.53	9,891,032.16
合计	52,277,471.11	16,693,504.74

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

46. 资产处置收益 (损失以 “-” 号填列)

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产处置收益	17,169.97	18,007.56	17,169.97
未划分为持有待售的非流动资产 处置收益	17,169.97	18,007.56	17,169.97
其中:固定资产处置收益	17,169.97	18,007.56	17,169.97

47. 其他收益

项目	本年发生额
政府补助-软件产品增值税即征即退税款	88,522,960.74
软件产业发展专项扶持资金返还装修款	1,016,750.00
软件产业发展专项扶持资金返还房租	3,726,147.00
深圳市企业研究开发项目资助	419,000.00
附加税返还	641.09
合计	93,685,498.83

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
政府补助-其他	1,137,500.00	8,441,863.40	1,137,500.00
政府补助-增值税退税	0.00	83,740,983.18	0.00
政府补助-其他税费返还	397,678.15	532,337.80	397,678.15
捐赠利得	395,523.83	0.00	395,523.83
其他	2,973,568.89	38,873,799.19	2,973,568.89
合计	4,904,270.87	131,588,983.57	4,904,270.87

注: 其他主要包括收取的税务局退还的西软信息多缴纳的房产税、土地使用税及滞纳金罚款共计 1,180,140.19 元、展会收入 469,919.78 元、运费赔偿收入 117,468.33 元、稳岗补贴 131,711.18 元、无需退回押金以及无需支付款项 324,901.46 元。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助-其他明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金新三板挂牌补贴项目资助	500,000.00	0.00	《关于开展 2017 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目暨新三板挂牌补贴项目资助计划预申报工作的通知》	与收益相关
北海市高新技术产业开发区管理委员会 2016 年物流扶持资金	250,000.00	0.00	北财企[2015]19 号	与收益相关
秦淮区科技局高企补助	100,000.00	0.00	秦政规(2017)4 号	与收益相关
国家自主创新奖励	100,000.00	0.00	苏政发[2016]107 号	与收益相关
广西区科学技术厅 16 年认定高新技术企业奖励性后补助	50,000.00	0.00	桂科高字(2018)4 号; 南科发(2017)27 号	与收益相关
商务局 2017 年第一批北海电子商务发展基金	50,000.00	0.00	北海商发[2017]53 号	与收益相关
百货商业信息管理系统	40,000.00	40,000.00	朝科产文[2012]11 号	与资产相关
业科技创新成果奖	27,500.00	0.00	北高新创字[2017]5 号	与收益相关
工业创新大赛优胜奖奖金	20,000.00	0.00	组办发[2017]5 号	与收益相关
《石基跨境支付平台项目》扶持资金	0.00	2,000,000.00	北高新管[2016]18 号	与收益相关
自治区信息服务业发展专项资金项目	0.00	1,000,000.00	桂工信电软[2014]956 号	与资产相关
自治区级研发中心创新能力建设补助资金	0.00	1,000,000.00	桂工信科技[2012]796 号以及被审计单位相关说明	与资产相关
思迅电子商务供应链平台软件	0.00	1,000,000.00	《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》	与收益相关
软件谷 2015 年度财政扶持资金	0.00	861,300.00	雨发委[2012]22 号	与收益相关

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2016 年度高新技术产业发展资金	0.00	700,000.00	2016 年朝阳区高新技术产业发展引导资金(信息服务业方向)支持项目协议书:流通行业全渠道一体化凭条研发项目	与收益相关
南山财政局付来企业上市融资奖励	0.00	600,000.00	《南山区自主创新产业发展专项资金经济发展分专项资金实施细则》	与收益相关
西软酒店集团网络数据中心	0.00	420,000.00	《杭州市信息服务业发展专项资金管理办法》与《关于印发杭州市信息软件电子商务产业政策实施办法的通知》	与收益相关
石基银行卡收单一体化系统	0.00	400,000.00	北工信字[2016]244 号	与收益相关
北海市物流扶持专项资金	0.00	250,000.00	北财企[2015]19 号	与收益相关
财政扶持金	0.00	70,000.00	—	与收益相关
财委高新专项资助	0.00	45,100.00	深财科(2013)16 号关于印发《2012 年度深圳市高新技术产业专项补助资金申报指南》	与收益相关
2015 年科技创新成果奖励	0.00	45,000.00	北高新管[2016]4 号	与收益相关
就业岗位社保补贴	0.00	5,463.40	自治区人民政府关于降低实体经济企业成本若干措施的意见、以及北海市人民政府网站上的 2016 年第一季度享受企业新增就业岗位社会保险补贴的公示	与收益相关
北海市科学技术局 15 年科技进奖(三等)	0.00	5,000.00	北政发[2016]46 号	与收益相关
合计	1,137,500.00	8,441,863.40	—	—

49. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	13,569,123.43	644,164.12	13,569,123.43
税款滞纳金	418.77	1,482,793.71	418.77
罚款损失	2,610.59	2,100.00	2,610.59

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其他	3,764,138.47	354,441.08	3,764,138.47
合计	17,336,291.26	2,483,498.91	17,336,291.26

注：其他主要包括本公司本年支付给子公司上海时运信息技术有限公司原股东按照对赌协议支付约定的业绩承诺应支付的股权转让款 2,320,312.50 元；计提的未决诉讼的逾期付款违约金及利息 1,411,801.37 元（具体详见本附注十三、3）。

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	74,062,367.43	74,193,122.18
递延所得税费用	-14,671,788.34	-2,386,708.18
合计	59,390,579.09	71,806,414.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	484,354,724.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,653,208.66
子公司适用不同税率的影响	-12,086,918.41
调整以前期间所得税的影响	-2,485,763.56
非应税收入的影响	-991,047.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,445,466.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,434,690.99
本年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	3,923,083.47
研发费用加计扣除的影响	-2,632,759.12
所得税费用	59,390,579.09

51. 其他综合收益

详见本附注“六、32 其他综合收益”相关内容。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	37,722,562.95	73,422,681.00
政府补助	6,510,038.09	8,441,863.40
押金保证金及备用金	5,024,412.68	5,523,813.30
赞助收入	0.00	3,536,236.18
租金	1,661,544.88	3,174,188.15
代收款	2,441,261.38	731,580.43
房产税、土地使用税退回	1,180,140.19	0.00
个税返还	417,118.97	332,380.77
其他	755,902.74	234,325.48
合计	55,712,981.88	95,397,068.71

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
办公差旅费	74,325,219.40	67,791,221.83
租赁费	35,885,440.40	36,645,253.98
研究开发费	11,130,401.91	14,676,851.64
聘请中介机构费	15,247,072.19	17,908,857.59
业务招待费	15,147,484.96	11,908,289.68
运费	9,889,432.24	8,872,851.35
通讯费	7,461,744.23	5,725,822.74
业务宣传费	7,872,372.88	3,887,114.07
上市公司维护费	1,565,639.23	3,727,477.39
押金、保证金	7,147,580.65	4,810,477.00
物业水电费	4,507,350.65	2,750,766.28
员工借款、备用金	2,640,620.40	8,925,151.55
支付给员工代收的期权行权款	0.00	4,730,504.21
物料消耗费	3,786,408.61	2,417,886.75
财务费用	2,970,934.87	1,061,647.60
车辆使用、保险、维修费	5,878,708.32	4,431,795.15
其他	4,762,220.95	5,642,299.65
合计	210,218,631.89	205,914,268.46

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
上海环迅股权收购意向金	4,700,000.00	0.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的发行股票的审计费、律师费等	280,000.00	0.00
支付的融资性保函保证金	222,487,253.75	0.00
合计	222,767,253.75	0.00

5) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	424,964,145.31	405,797,847.51
加: 资产减值准备	42,767,728.72	66,126,841.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,686,608.08	39,115,824.51
无形资产摊销	61,666,630.61	43,170,822.78
长期待摊费用摊销	2,309,490.90	3,003,538.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-17,169.97	626,156.56
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	13,569,123.43	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	892,446.20	-9,168,820.42
投资损失(收益以“-”填列)	-52,277,471.11	-16,693,504.74
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,809,543.01	-7,432,447.96
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-8,862,245.33	5,045,739.78
存货的减少(增加以“-”填列)	-11,829,842.32	-5,210,344.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-166,364,410.37	-105,813,490.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	176,366,739.08	194,669,597.87
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	513,062,230.22	613,237,760.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	1,453,842,343.47	2,625,078,705.40
减: 现金的年初余额	2,625,078,705.40	1,967,686,183.97
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,171,236,361.93	657,392,521.43

(2) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	266,103,222.36
其中: ReviewRankS.A.	192,612,761.07
GalasysPLC	73,490,461.29
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	54,230,583.85
其中: ReviewRankS.A.	52,384,584.24
GalasysPLC	1,845,999.61
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	41,070,312.50
其中: ArmitageHoldingsLimited	7,250,000.00
北京长京益康信息科技有限公司	31,500,000.00
上海时运信息技术有限公司	2,320,312.50
取得子公司支付的现金净额	252,942,951.01
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	169,918,871.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	169,918,871.00

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,453,842,343.47	2,625,078,705.40
其中: 库存现金	254,112.44	411,045.38
可随时用于支付的银行存款	1,451,492,872.37	2,624,037,851.66
可随时用于支付的其他货币资金	2,095,358.66	629,808.36
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	1,453,842,343.47	2,625,078,705.40

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
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	0.00	0.00

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	258,472,553.25	融资性保函保证金及票据保证金等
货币资金	2,646,191.10	国家机关维修基金
固定资产	27,798,254.10	抵押担保
投资性房地产	9,339,925.62	抵押担保
合计	298,256,924.07	—

54. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	30,110,106.09	6.5342	196,745,455.21
欧元	8,718,348.39	7.8023	68,023,169.64
港币	26,914,858.24	0.8359	22,498,130.00
英镑	2,251,276.63	8.7792	19,764,407.79
新币	763,515.92	4.8831	3,728,324.59
应收账款	—	—	—
其中：美元	474,589.69	6.5342	3,101,063.97
欧元	3,805,964.41	7.8023	29,695,276.09
港币	8,505,587.85	0.8359	7,109,820.88
新币	68,209.00	4.8831	333,071.37
应付账款	—	—	—
其中：美元	3,205,923.05	6.5342	20,948,142.39
欧元	991,734.09	7.8023	7,737,806.89
港币	1,716,973.70	0.8359	1,435,218.32
新币	275,694.58	4.8831	1,346,244.20
其他应收款	—	—	—
其中：美元	163,002.58	6.5342	1,065,091.46
欧元	1,119,696.47	7.8023	8,736,207.80
港币	25,953,657.17	0.8359	21,694,662.03
新币	99,316.60	4.8831	484,972.89
其他应付款	—	—	—

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	1,068,111.12	6.5342	6,979,251.66
欧元	895,356.69	7.8023	6,985,841.49
港币	80,895,423.93	0.8359	67,620,484.86
新币	227,434.65	4.8831	1,110,586.14
短期借款	—	—	—
其中：欧元	2,100,000.00	7.8023	16,384,830.73
长期借款（含一年内到期的长期借款）	—	—	—
其中：欧元	27,023,001.50	7.8023	210,841,573.45

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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
Review Rank S.A.	2017.1.13	192,612,761.07	79.47	收购	2017.1.13
Galasys PLC	2017.9.30	133,859,338.15	84.38	收购	2017.9.30

(续)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
Review Rank S.A.	已经股东会批准	61,730,289.28	1,579,678.79
Galasys PLC	已经股东会批准	22,402,788.05	10,231,876.98

注：上述本年收购的公司包含下述子公司：

序号	被收购方	所属子公司
1	Review Rank S.A	Review Pro Inc
2		Review Pro Asia Pacific Pte Ltd
3	Galasys Plc	Galasys Holdings Ltd
4		Galasys Solutions (MSC) SdnBhd
5		Galasys Technologies (HK) Limited
6		Galasys GLT Sdn Bhd
7		Galasys Solutions (UK) Limited

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8		I Logic Solutions Sdn Bhd
9		银科环企软件（苏州）有限公司

(2) 合并成本及商誉

项目	ReviewRankS. A.	GalasysPLC
现金	192,612,761.07	133,859,338.15
或有对价的公允价值	0.00	0.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00	42,370,601.23
合并成本合计	192,612,761.07	176,229,939.38
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	133,678,641.28	14,020,599.26
商誉	58,934,119.79	162,209,340.12

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	ReviewRankS. A.		GalasysPLC	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	—	—	—	—
货币资金	52,384,584.24	52,384,584.24	1,845,999.61	1,845,999.61
应收款项	23,458,539.76	23,458,539.76	20,959,489.98	20,959,489.98
存货	0.00	0.00	115,540.00	115,540.00
其他流动资产	0.00	0.00	19,421.60	19,421.60
固定资产	516,074.89	516,074.89	87,702.00	36,825.22
无形资产	125,960,715.72	9,105,270.27	20,565,490.82	10,072,679.11
长期待摊费用	0.00	0.00	143,732.00	143,732.00
递延所得税资产	15,498,259.96	15,498,259.96	0.00	0.00
负债：	—	—	—	—
借款	17,664,237.44	17,664,237.44	0.00	0.00
应付款项	28,191,331.71	28,191,331.71	26,134,095.38	26,134,095.38
应付职工薪酬	2,374,400.24	2,374,400.24	561,350.92	561,350.92
应交税费	1,375,445.09	1,375,445.09	514,051.29	514,051.29
净资产	168,212,760.09	51,357,314.64	16,527,878.42	5,984,189.93
减：少数股东权益	34,534,118.81	10,543,646.57	2,507,279.16	1,056,456.10
取得的净资产	133,678,641.28	40,813,668.07	14,020,599.26	4,927,733.83

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
GalasysPLC	46,976,809.69	42,370,601.23	-4,606,208.46	收益法评估公允价值	0.00

2. 同一控制下企业合并

无

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 处置子公司

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	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
GreatKylin	169,918,871.00	100.00	出售	2017.12.18	出售日	15,095,538.63	—	—	—	—	—	—

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 其他原因的合并范围变动

本年因派生分立敏付科技使合并范围增加 1 家。

八、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	
上海石基信息技术有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	100.00	0.00	设立
上海正品贵德软件有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	70.00	0.00	购买
北京石基昆仑软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	84.27	0.00	设立
杭州西软科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	100.00	0.00	购买
杭州西软信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
杭州连边科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00	70.00	购买
北京中长石基软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100.00	0.00	设立
北海石基信息技术有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00	0.00	设立
敏付科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00	0.00	设立
北海乐宿国际旅行社有限公司	北海	北海	旅游服务业	0.00	100.00	设立
银石科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
南京银石计算机系统有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00	100.00	购买
南京银石支付系统科技有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
南京银石电脑系统工程有限 公司	南京	南京	计算机应用 服务业	0.00	100.00	购买
中国电子器件工业有限公司	北京	北京	电子设备销售	100.00	0.00	购买
香港精密模具有限公司	香港	香港	电子设备销售	0.00	100.00	购买
北京中长商通科技有限公司	北京	北京	电子设备销售	0.00	100.00	购买
北京阳光物业管理有限公司	北京	北京	物业管理	0.00	100.00	购买
深圳市思迅软件股份有限公 司	深圳	深圳	计算机应用 服务业	75.00	0.00	购买
深圳万国思迅网络有限公司	深圳	深圳	计算机应用 服务业	0.00	75.00	设立
深圳市奥凯软件有限公司	深圳	深圳	计算机应用 服务业	0.00	75.00	购买
上海时运信息技术股份有限 公司	上海	上海	计算机应用 服务业	75.00	0.00	购买
北京长京益康信息科技有限 公司	北京	北京	计算机应用 服务业	100.00	0.00	购买
北京长益联合信息科技有限 公司	北京	北京	计算机应用 服务业	0.00	100.00	购买
北京商用星联信息科技有限 公司	北京	北京	计算机应用 服务业	0.00	100.00	购买
石基商用信息技术有限公司	北海	北海	计算机应用 服务业	100.00	0.00	设立
百望金税科技有限公司	北海	北海	计算机应用 服务业	60.00	0.00	设立
北京航信华仪软件技术有限 公司	北京	北京	计算机应用 服务业	100.00	0.00	购买
石基（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00	0.00	设立
Infrasys International Ltd	香港	香港	销售终端系 统	0.00	100.00	购买
Infrasys SingaporePte Ltd	新加坡	新加坡	销售终端系 统	0.00	100.00	购买
Infrasys Malaysia Sdn Bhd	马来西 亚	马来西 亚	销售终端系 统	0.00	100.00	设立

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
Pos Master Ltd	香港	香港	销售终端系统	0.00	70.00	设立
Infrasys (HK) Ltd	香港	香港	销售终端系统	0.00	100.00	设立
现化电脑系统(北京)有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
北京现化信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
Armitage Holdings Limited	香港	香港	投资控股	0.00	100.00	购买
广州万迅电脑软件有限公司	广州	广州	计算机应用服务业	0.00	100.00	购买
Snapshot Gmbh	奥地利	奥地利	酒店数据服务业	0.00	67.50	购买
Snapshot USA Inc.	美国	美国	酒店数据服务业	0.00	67.50	设立
Snapshot Poland sp. z. o. o	波兰	波兰	酒店数据服务业	0.00	67.50	设立
Straight Shots. r. o	捷克	捷克	酒店数据服务业	0.00	67.50	设立
Snapshot Deutschland GmbH	德国	德国	酒店数据服务业	0.00	67.50	设立
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd	开曼	开曼	投资控股	0.00	100.00	购买
北京石基大商信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00	100.00	购买
北京富基融通信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
海南富基融通科技有限公司	海南	海南	计算机应用服务业	0.00	100.00	购买
北京微店互联网服务有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00	100.00	购买
Horwath Consulting Services Asia Pacific Limited	香港	香港	酒店管理咨询	0.00	75.00	购买
浩华管理顾问(北京)有限公司	北京	北京	酒店管理咨询	0.00	75.00	购买

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
Horwath Asia Pacific (Singapore) PreLtd	新加坡	新加坡	酒店管理咨询	0.00	75.00	购买
AC Project GmbH	奥地利	奥地利	计算机应用服务业	0.00	87.10	设立
AC Software Deutsechland GmbH	德国	德国	计算机应用服务业	0.00	87.10	设立
AC Delivery sp. z. o. o	波兰	波兰	计算机应用服务业	0.00	87.10	设立
Shiji Deutschland GmbH	德国	德国	计算机应用服务业	0.00	85.77	购买
ShiJi (Singapore) pte.Ltd	新加坡	新加坡	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
Shiji (US) Inc	美国	美国	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
ShiJi (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	计算机应用服务业	0.00	100.00	设立
Review Rank S.A.	西班牙	西班牙	酒店业数据分析	0.00	79.47	购买
Review Pro Inc	美国	美国	酒店业数据分析	0.00	79.47	购买
Review ProAsia Pacific Pte Ltd	新加坡	新加坡	酒店业数据分析	0.00	79.47	购买
Galasys Plc	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买
Galasys Holdings Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	0.00	84.83	购买
Galasys Solutions (MSC) SdnBhd	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买
Galasys Technologies (HK) Limited	香港	香港	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买
Galasys GLTSdn Bhd	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买
Galasys Solutions (UK) Limited	英国	英国	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买
ILogicSolutionsSdnBhd	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买
银科环企软件（苏州）有限公司	苏州	苏州	计算机应用服务业	0.00	84.83	购买

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
北京石基昆仑软件有限公司	17.60%	1,950,432.01	2,640,000.00	8,869,562.93
深圳市思迅软件股份有限公司	26.79%	16,282,970.49	12,600,000.00	52,941,090.03
上海时运信息技术有限公司	25.00%	587,090.42	0.00	2,010,385.44
上海正品贵德软件有限公司	30.00%	-233,320.20	0.00	654,723.80
百望金锐科技有限公司	40.00%	143,220.05	0.00	4,081,760.24
Snapshot GmbH	32.94%	-14,550,280.89	0.00	21,125,481.87
Review Rank S.A	20.53%	324,308.59	0.00	32,585,043.55
AC Project GmbH	12.90%	-1,110,132.78	0.00	17,394,212.50

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京石基昆仑软件有限公司	89,267,479.69	944,609.12	90,212,088.81	39,816,844.89	0.00	39,816,844.89
深圳市思迅软件股份有限公司	182,179,748.91	56,073,588.64	238,253,337.55	40,669,626.75	0.00	40,669,626.75
上海时运信息技术有限公司	8,873,923.01	55,460.81	8,929,383.82	887,842.07	0.00	887,842.07
上海正品贵德软件有限公司	5,559,413.13	388,406.82	5,947,819.95	3,765,407.31	0.00	3,765,407.31
百望金税科技有限公司	11,523,716.28	43,089.47	11,566,805.75	1,362,405.14	0.00	1,362,405.14
Snapshot Gmbn	44,021,498.23	78,339,139.64	122,360,637.87	7,495,092.56	0.00	7,495,092.56
eFuture Holding Inc	—	—	—	—	—	—
Review Rank S.A	66,782,299.37	28,278,158.21	95,060,457.58	38,478,201.20	0.00	38,478,201.20
AC projects	24,490,340.71	140,415,534.87	164,905,875.58	8,016,655.26	0.00	8,016,655.26

(续 1)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京石基昆仑软件有限公司	82,307,164.72	738,133.96	83,045,298.68	28,732,054.83	0.00	28,732,054.83
深圳市思迅软件股份有限公司	129,225,964.36	57,836,375.06	187,062,339.42	22,959,849.62	0.00	22,959,849.62
上海时运信息技术有限公司	5,757,962.38	82,689.60	5,840,651.98	147,471.92	0.00	147,471.92
上海正品贵德软件有限公司	5,386,310.34	307,564.18	5,693,874.52	2,733,727.87	0.00	2,733,727.87

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	年初余额					
百望金税科技有限公司	10,977,338.24	82,088.43	11,059,426.67	1,213,076.19	0.00	1,213,076.19
Snapshot Gmbn	65,250,625.76	58,386,398.72	123,637,024.48	10,105,797.80	0.00	10,105,797.80
eFuture Holding Inc	148,569,679.29	111,232,175.10	259,801,854.39	93,283,539.37	0.00	93,283,539.37
Review Rank S.A	—	—	—	—	—	—
AC projects	11,249,406.96	70,027,995.17	81,277,402.13	10,386,688.74	0.00	10,386,688.74

(续 2)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量
北京石基昆仑软件有限公司	34,474,551.04	11,082,000.07	11,082,000.07	2,074,268.81	45,494,523.35	22,395,023.45	22,395,023.45	2,467,454.04
深圳市思迅软件股份有限公司	144,334,728.54	60,770,371.94	60,770,371.94	69,990,984.23	100,239,837.68	49,551,526.70	49,551,526.70	36,659,646.33
上海时运信息技术有限公司	10,360,021.56	2,348,361.69	2,348,361.69	-948,996.06	11,453,644.71	854,369.14	854,369.14	527,005.73
上海正品贵德软件有限公司	11,166,574.37	-777,734.01	-777,734.01	-782,541.09	11,072,522.53	740,153.32	740,153.32	-716,758.61
百望金税科技有限公司	5,334,172.64	358,050.13	358,050.13	-2,457,021.83	2,339,230.67	-153,649.52	-153,649.52	-2,131,904.13
Snapshot Gmbn	21,684.34	-44,172,073.50	-44,172,073.50	-39,153,735.93	215,468.01	-6,004,001.90	-6,004,001.90	-8,920,167
eFuture Holding Inc	—	—	—	—	163,802,810.86	-7,457,574.38	-7,457,574.38	-25,748,066.95
Review Rank S.A.	59,639,817.05	1,579,681.38	1,579,681.38	-20,022,666.27	—	—	—	—
AC projects	13,809,153.79	-8,605,680.51	-8,605,680.51	-14,767,325.90	4,209,448	-12,672,603.43	-12,672,603.43	-11,672,603.43

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：石基香港本年以现金形式收购 Review Rank79.43%股权，自 2017 年 1 月 13 日起纳入合并范围，年初数不纳入合并范围，故年初数和上年发生额为 0.00，本年指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 2：石基香港于 2017 年 1 月 11 日完成 ShiJi Retail(原名：eFuture Holding Inc)的私有化，完成收购全部少数股权，年末数及本年数为 0。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

1) 石基香港于 2017 年 1 月完成其子公司 Shiji Retail (原名 eFuture Holding Inc) 私有化事项，购买剩余 48.1%的少数股权；

2) 石基香港于 2017 年购买其子公司 Snapshot GmbH 1.57%的少数股权；

3) 石基香港于 2017 年购买其子公司 AC Project GmbH 1.33%的少数股权；

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	Shiji Retail Information Technology Co. Ltd	Snapshot GmbH	AC Project GmbH
现金	123,860,181.10	5,048,082.11	4,113,806.87
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00
购买成本/处置对价合计	123,860,181.10	5,048,082.11	4,113,806.87
减：按取得/处置的股权比例 计算的子公司净资产份额	21,190,871.01	1,782,440.26	-5,018,312.85
差额	102,669,310.09	3,265,641.85	9,132,119.72
其中：调整资本公积	0.00	0.00	0.00
调整盈余公积	0.00	0.00	0.00
调整未分配利润	102,669,310.09	3,265,641.85	9,132,119.72

注：由于石基香港账面无资本公积，因此冲减了留存收益。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 在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

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	
迅付信息科技有限公司	上海	上海	电子支付	22.50	0.00	权益法
科传计算机科技控股有限公司	香港	香港	软件开发与销售	30.00	0.00	权益法
环迅(上海)商业保理有限公司	上海	上海	保理业务	22.50	0.00	权益法
青岛海信智能商用系统股份有限公司	青岛	青岛	终端产品信息服务及销售	25.00	0.00	权益法
浙江未来酒店网络技术有限公司	杭州	杭州	软件开发与销售	21.00	0.00	权益法
Touchpeak Software Inc	美国	美国	软件开发与销售	25.00	0.00	权益法

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额							
	迅付信息科技有 限公司	科传计算机科技 控股有限公司	环迅（上海）商 业保理有限公司	青岛海信智能 商用系统股份 有限公司	浙江未来酒店网 络技术有限公司	HandRGroupLtd	GalasysPLC	Touchpeak Software Inc
流动资产	695,013,513.55	92,209,150.18	132,401,909.92	344,341,385.26	38,247,017.19	—	—	5,531,217.42
其中：现金和现 金等价物	642,778,311.62	56,275,794.22	16,984,715.22	78,799,892.24	28,616,882.01	—	—	3,987,074.88
非流动资产	62,108,292.16	30,174,545.43	0.00	228,843,297.88	9,328,066.26	—	—	4,668,498.30
资产合计	757,121,805.71	122,383,695.61	132,401,909.92	573,184,683.14	47,575,083.45	—	—	10,199,715.72
流动负债：	613,566,256.17	30,342,397.83	82,212,999.41	185,960,087.53	12,157,239.94	—	—	530,521.70
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	3,464,487.27
负债合计	613,566,256.17	30,342,397.83	82,212,999.41	185,960,087.53	12,157,239.94	—	—	3,995,008.97
少数股东权益	0.00	93,533.31	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
归属于母公司股 东权益	143,555,549.54	92,041,297.78	50,188,910.51	387,224,595.61	35,417,843.51	—	—	6,204,706.75
按持股比例计算 的净资产份额	32,299,998.65	27,612,389.33	11,292,504.86	96,806,148.90	7,437,747.14	—	—	1,551,176.69
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
-商誉	26,766,487.19	81,852,483.68	0.00	60,083,614.81	0.00	—	—	7,899,601.71

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额							
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
--其他	-428,948.73	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	58,637,537.11	109,464,873.01	11,292,504.86	156,889,763.71	7,437,747.14	—	—	9,450,778.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
营业收入	165,906,612.98	104,186,352.50	7,106,547.23	555,465,764.07	82,568,457.72	—	—	2,941,456.93
财务费用	-5,001,528.55	0.00	-6,805.80	316,598.39	-131,632.31	—	—	0.00
所得税费用	1,438,217.46	1,336,413.75	37,371.08	749,548.96	-3,789,016.36	—	—	0.00
净利润	-1,857,378.66	14,770,855.60	66,512.86	36,620,964.13	-11,367,049.07	—	—	-1,449,567.74
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
其他综合收益	-1,312,562.90	4,066,469.70	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
综合收益总额	-3,169,941.56	18,837,325.30	66,512.86	36,620,964.13	-11,367,049.07	—	—	-1,449,567.74
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	2,728,240.00	0.00	—	—	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

项目	年初余额/上年发生额						
	迅付信息科技有 限公司	科传计算机科技 控股有限公司	环迅（上海）商 业保理有限公司	青岛海信智能商 用系统股份有限 公司	浙江未来酒店 网络技术有限 公司	HandRGroupLtd	GalasysPLC
流动资产	629,452,258.32	94,979,248.91	100,466,948.37	495,917,719.86	43,536,418.27	0.00	132,302,107.58
其中：现金和现金等 价物	518,349,911.02	60,143,597.28	15,450,048.96	231,018,148.32	1,878,645.04	0.00	19,337,786.95
非流动资产	97,071,585.70	17,122,970.72	193,265.20	28,593,514.32	5,156,255.03	78,092,234.34	25,270,925.38
资产合计	726,523,844.02	112,102,219.63	100,660,213.57	524,511,234.18	48,692,673.30	78,092,234.34	157,573,032.96
流动负债：	564,770,347.42	33,131,793.58	50,537,815.92	162,994,642.70	1,907,780.73	18,855,253.03	52,098,536.53
非流动负债	15,028,005.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	579,798,352.92	33,131,793.58	50,537,815.92	162,994,642.70	1,907,780.73	18,855,253.03	52,098,536.53
少数股东权益	0.00	-164,204.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	146,725,491.10	79,134,630.48	50,122,397.65	361,516,591.48	46,784,892.57	59,236,981.31	105,474,496.43
按持股比例计算的净 资产份额	33,013,235.50	23,740,388.43	11,277,539.47	90,379,147.87	9,824,827.44	23,694,792.53	21,094,899.29
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	26,766,487.19	87,555,753.73	0.00	60,083,614.81	0.00	142,480,267.32	27,825,062.74
-内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-428,948.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资	59,350,773.96	111,296,142.16	11,277,539.47	150,462,762.68	9,824,827.44	166,175,059.85	48,919,962.03

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额/上年发生额						
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	218,618,997.11	115,406,218.53	3,345,253.58	499,496,824.85	15,508,577.50	5,698,071.14	48,162,245.57
财务费用	-4,648,709.29	0.00	-3,972.26	-1,571,174.32	-39,571.55	0.00	85,765.14
所得税费用	-298,666.41	3,030,239.39	58,436.75	2,555,985.73	-1,065,976.55	876.73	707,154.89
净利润	5,685,142.21	23,392,629.94	130,551.90	39,100,650.71	-3,215,107.43	-1,421,663.47	3,199,833.04
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他综合收益	1,374,204.66	-3,510,285.34	0.00	0.00	0.00	-5,713,981.06	-1,870,574.71
综合收益总额	7,059,346.87	19,882,344.60	130,551.90	39,100,650.71	-3,215,107.43	-7,135,644.52	1,329,258.33
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：科传计算机科技控股有限公司本年商誉金额与年初不一致系汇率变动影响；迅付信息科技有限公司调整事项其他系对被投资单位报表进行审阅后进行的调整。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团的主要主要业务经营领域位于境内，但也存在一定的国际业务。本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以港币、欧元、美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产及负债的美元和港币余额和零星的欧元、英镑、新币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、港币、欧元等余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	30,110,106.09	28,501,777.04
货币资金-港币	8,718,348.39	4,979,242.36
货币资金-欧元	26,914,858.24	7,267,462.26
货币资金-英镑	2,251,276.63	44,389.80
货币资金-新币	763,515.92	410,033.25
货币资金-林吉特	0.00	1,929,027.90
应收账款-美元	474,589.69	623,500.50
应收账款-欧元	3,805,964.41	258,666.15
应收账款-港币	8,505,587.85	7,469,958.98
应收账款-新币	68,209.00	588,532.60
应收账款-林吉特	0.00	402,134.33

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
其他应收款-美元	163,002.58	226,151.57
其他应收款-欧元	1,119,696.47	269,995.37
其他应收款-港币	25,953,657.17	1,122,280.22
其他应收款-新币	99,316.60	11,985.00
其他应收款-林吉特	0.00	254,137.15
应付账款-美元	3,205,923.05	139,593.60
应付账款-欧元	991,734.09	553,898.25
应付账款-港币	1,716,973.70	3,689,173.35
应付账款-林吉特	0.00	588.97
应付账款-新币	275,694.58	0.00
其他应付款-美元	1,068,111.12	863,559.94
其他应付款-欧元	895,356.69	1,941,979.14
其他应付款-港币	80,895,423.93	695,229.46
其他应付款-新币	227,434.65	373,260.77
其他应付款-林吉特	0.00	29,496.07
短期借款-欧元	2,100,000.00	0.00
长期借款-欧元	27,023,001.50	0.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究。

2) 利率风险

本集团期末无银行借款及应付债券，不存在利率风险。

3) 价格风险

本集团目前未面临其他重大价格风险。

(2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计: 47,162,765.71 元

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

本集团通过利用银行存款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡,以管理其流动性风险,本集团的目标是运用多种融资手段以保持公司的正常运行。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	2017 年度		2016 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	763,731.54	36,218,481.65	1,073,180.87	15,684,966.70
所有外币	对人民币贬值 5%	-763,731.54	-36,218,481.65	-1,073,180.87	-15,684,966.70

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	2,272,264.03	2,272,264.03
浮动利率借款	减少 1%	-2,272,264.03	-2,272,264.03

十、公允价值的披露

本集团本年末不存在以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李仲初	—	—	—	54.77%	54.77%

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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：

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合营或联营企业名称	与本公司关系
青岛海信智能商用系统有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
淘宝(中国)软件有限公司	其他持股在10%以上的法人股东

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青岛海信智能商用系统股份有限公司	购销商品	6,821,807.80	11,665,765.52
淘宝(中国)软件有限公司	提供劳务	4,519,899.45	0.00

(2) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青岛海信智能商用系统股份有限公司	采购商品	71,362,369.01	50,637,488.22
百望股份有限公司	采购商品	3,166,816.55	0.00

2. 管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	744.09 万元	670.14 万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛海信智能商用系统有限公司	0.00	0.00	1,947,504.90	19,475.05
预付账款	百望股份有限公司	2,321,559.18	0.00	0.00	0.00
预付账款	青岛海信智能商用系统有限公司	112,761.58	0.00	1,077,435.90	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	青岛海信智能商用系统有限公司	9,987,500.86	15,835,335.47
应付账款	百望股份有限公司	261,573.79	0.00

(四) 关联方承诺

1. 中电器件固定资产中位于北京朝阳区新源街 18 号楼房产目前未取得土地使用权证。该房产建筑面积为 1,521.80 平方米,房产账面原值为 1,157.84 万元,目前用于对外出租,该房产在公司 2006 年改制前由中电器件的前身中国电子器件工业总公司所有,并已取得“朝全字第 08263 号”房产证,但未取得对应土地使用权证。中电器件 2006 年改制后,该房产一直由中电器件实际所有并用于对外出租,且租金收益归中电器件所有。公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺,如未来上市公司在正常运行中,因未取得该房产权属证明而遭受任何损失,李仲初先生承诺将给予足额补偿。

2. 中电器件投资性房地产中账面原值为 3,100.92 万元位于海淀区复兴路甲 65 号(底商部分)的房产,在中电器件 2006 年改制前由中电器件的前身中国电子器件工业总公司所有,并已取得“京房权证海国更字第 00701 号”房产证,中电器件 2006 年改制后,该房产一直由公司实际所有并用于对外出租,且租金收益归中电器件所有。公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺,如未来上市公司在正常运行中,因未取得该房产权属证明而遭受任何损失,李仲初先生将给予足额补偿。

3. 本公司之控股子公司深圳京宝实业有限公司因营业期限过期(超期经营),自 2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日被自动限制超期经营。目前,深圳京宝实业有限公司的锁定限制信息状态栏显示其仍处于“限制中”。本公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺,如深圳京宝实业有限公司需承担任何形式的负债/或有负债对中电器件造成损失,其愿意承担经济补偿责任。

(五) 其他

无

十二、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	29,350,400.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	情况
公司本年失效的各项权益工具总额	534,207.40
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	25.34 元/股
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	“布莱克-舒尔斯”期权定价模型
对可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,931,092.60
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,816,192.60

3. 以现金结算的股份支付情况

无

4. 股份支付的终止或修改情况

无

十三、或有事项

本集团截至 2017 年 12 月 31 日，存在以下 3 起重大或有事项，具体如下：

1. 中电器件应收南京汇贤科技有限公司（以下简称南京汇贤）应收款项 2,052,636.89 元，账龄 1 年以内 827,880.00 元，1-2 年为 1,224,756.89 元。因南京汇贤（法定代表人：高国峰）与第三方单位存在买卖合同纠纷，南京汇贤被申请破产清算，中电器件于 2017 年 2 月 13 日向法院申请财产保全，请求对被申请人南京汇贤、高国峰名下价值 2,212,392 元的财产提供担保。经法院经审查认为，申请人中电器件的申请符合法律规定，裁定如下：冻结南京汇贤、高国峰名下价值二百二十一万二千三百九十二元的财产，并于 2017 年 3 月 14 日立即执行保全措施。

2. 中电器件应收北京益心康达投资管理有限公司（以下简称益心康达）5,600,000.00 元，账龄为 2-3 年。此笔债权形成原因如下：

2013 年 1 月 17 日，中电器件与益心康达签订《医疗设备买卖合同》（下称买卖合同），购买设备用于台州市博爱医院磁共振中心项目（下称项目）；买卖合同项下的标的设备价款 800 万元，另收 10%即 80 万元的代理费。合同约定：签订后 10 日内益心康

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

达公司支付 280 万元，设备余款及代理费最迟于一年内付清，并约定一年内按季度支付资金利息，如益心康达未付清全部货款前，买卖合同所涉全部产品的所有权归中电器件所有，益心康达以该项目中的运营收入作为履约担保。买卖合同在违约责任条款中约定：如益心康达逾期付款超过 30 天，益心康达应支付合同总价款 30%的违约金，并中电器件有权解除合同；超过 60 天仍未付款，中电器件除追究其违约责任外，可以收回设备自行处置，并有权要求益心康达支付设备折旧费。同时，益心康达和博爱医院与中电器件签订了《医疗设备合作三方协议》（下称三方协议），三方协议约定与买卖合同相同，益心康达到期未足额支付剩余货款，由博爱医院将益心康达应得收益全部汇入中电器件账户。合同签订后，中电器件履行了合同义务，设备由博爱医院验收，投入至今，益心康达公司未按约定支付后续货款及代理费等，博爱医院亦未按约定向中电器件支付运营收入。中电器件将益心康达及博爱医院诉至法院，经北京市海淀区人民法院一审判决：一、解除中电器件与益心康达于 2013 年 1 月 17 日签订的《医疗设备买卖合同》；二、中电器件于判决生效后十日内自行前往博爱医院处取回合同设备；三、中电器件于判决生效后十日内向益心康达返还款项 352,592 元（已付：280 万+270,400 元-折旧费用 2,717,808 元）；四、驳回中电公司的其他诉讼请求。中电器件不服一审判决，上诉于北京市第一中级人民法院，该法院经检查认为：一审法院针对电子器件与益心康达之间的买卖合同关系进行了审理，但并未对电子器件与益心康达、博爱医院之间的法律关系进行审理确定。法院裁定如下：一、撤销一审民事判决；二、发回北京市海淀区人民法院重审。

针对上述事项，中电器件聘请案件代理律师对此案件结果做出合理预计，律师认定此案件被重新改判的可能性较大，此笔债权不存在重大减值风险。

3. 石基大商（原名：北京富基融通科技有限公司）年末挂账应付上海阳程科技有限公司（以下简称阳程公司）1,050,000.00 元，因与阳程公司买卖合同纠纷被诉诸法院。此案起因及进展如下：2010 年 5 月 21 日，被告石基大商作为甲方，同乙方阳程公司签订《订货合同》，价款总额为 350 万元（此价款为货到甲方指定地的价格，含设备的运输费、灌水、增值税、保险费、仓储费、安装、调试等）；付款方式为甲方在收到乙方开具的增值税专用发票后分期付款，第一次支付：自合同签订之日起 10 日内，支付 30%定金 105 万元；第二次支付：甲方收到合同所规定的货物后，支付 20%，70 万元；第三次支付：甲方收到全部货物并安装完毕、调试合格、确认无误后，乙方向甲方提供送货单、增值税发票、合同复印件及有甲方签字盖章的验收单，甲方收到后支付 40%，140 万元；第四次支付：合同总额的 10%，35 万元余额作为质保金。甲方若不能按期付款，乙方有权收取甲方的违约金，每逾期一天应按该货物总价的 1%收取逾期违约金。

2010 年 8 月 17 日至 9 月 17 日，阳程公司分三批完成交货义务，2010 年 12 月 2 日，阳程公司向石基大商提交《完工证明申请书》，载明：截至 2010 年 12 月 2 日已于现场安装、试车完成。石基大商在该申请书上签字确认。2010 年 7 月 21 日石基大商支

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

付 105 万元; 2010 年 11 月 5 日, 支付 70 万元; 2011 年 6 月 7 日, 支付 70 万元。阳程公司 2015 年 9 月 18 日催要剩余 105 万元, 并将石基大商诉至法院。经法院查证, 于 2017 年 9 月 18 日出具判决如下: 一、被告石基大商于判决生效之日起十日内支付原告阳程公司货款 105 万元; 二、被告石基大商于判决生效之日起十日内支付原告阳程公司逾期违约金 (以 70 万元为基数, 按照年 36% 的标准自 2011 年 6 月 8 日起算至 2014 年 7 月 4 日; 以 105 万元为基数, 按年 36% 为标准, 自 2014 年 7 月 5 日起算至实际支付之日止); 三、驳回原告其他诉讼请求, 案件受理费 7,125 元由被告承担。

石基大商不服上述判决, 提起上诉, 目前二审判决结果尚未确定。石基大商聘请律师对上述案件诉讼结果做出预计, 律师根据最高人民法院关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释(二)第二十九条规定认定年 36% 利率标准过高, 石基大商根据律师的合理预计, 确认预计负债 1,396,700.29 元。

十四、 承诺事项

不可撤销经营租赁

项目	2017 年 12 月 31 日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	—
资产负债表日后第 1 年	31,358,344.38
资产负债表日后第 2 年	17,901,343.00
资产负债表日后第 3 年及以后年度	11,213,473.57
合计	60,473,160.95

十五、 资产负债表日后事项

1、本公司于 2017 年 10 月 31 日召开第六届董事会 2017 年第十一次临时会议审议通过《关于拟签署控股子公司股权出售框架协议暨关联交易的议案》, 石基香港拟将其持有的 Shiji Retail Information Technology Co.Ltd. 38% 的股权以不超过 5 亿美元的价格转让给 Alibaba Investment Limited 或其关联方; 本公司第六届董事会 2018 年第一次临时会议审议通过, 石基香港于 2018 年 2 月 7 日与 Alibaba Investment Limited 关联方 ALIBABA SJ INVESTMENT LIMITED 签署《股份购买协议》, 将按照本公司第六届董事会 2017 年第十一次临时会议审议通过的公司主要零售信息系统板块重组方案重组整合完成的 Shiji Retail Information Technology Co.Ltd. 38% 的股权以 4.86 亿美元的价格转让给 ALIBABA SJ INVESTMENT LIMITED 和或其关联方。

2、根据公司 2017 年 4 月 18 日第六届董事会第四次会议决议 2017 年度利润分配预案: 拟以未分配利润向全体股东按每 10 股派发人民币 1 元 (含税) 的现金股利, 共计派

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

发 106,678,875.30 元，剩余未分配利润结转至下一年度。上述预案尚需经股东大会批准。

十六、 其他重要事项

1. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1) 经营分部的基本情况

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一种不同的业务类型与模式，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司经营分部的分类与内容如下：

a 计算机应用及服务行业

计算机应用及服务行业主要业务内容包括：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备；提供信息源服务；网络技术服务；电子商务；安装计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口等业务。

b 商品批发流通行业

商品批发流通行业主要业务内容包括：电子元器件、设备、专用材料、电子产品及应用产品的设计、开发、生产、销售、售后服务及维修；电子器件系统工程的总承包；承办组织进出口货源和配套服务；进出口业务；五金交电、通讯器材、计算机及外部设备、钢材、建筑材料、照明设备、仪器仪表、一般化工材料、办公用品及设备、服装百货的销售；与上述业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务；物业管理。医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；医用磁共振设备、医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用化验和基础设备器具；体外循环及血液处理设备、手术室、急救室、诊疗室设备及器具；医用高分子材料及制品；物理治疗及健康设备；体外检验分析器；病房护理设备及器具的经营；批发预包装食品。说明报告分部的具体确定依据、分部会计政策。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本年度报告分部的财务信息

项目	计算机应用及服务行业	商品批发与贸易行业	抵销	合计
营业收入	1,719,039,394.64	1,265,106,652.85	22,959,456.85	2,961,186,590.64
营业成本	483,888,668.22	1,177,360,482.06	21,719,630.82	1,639,529,519.46
销售费用	153,175,992.44	36,229,553.69	799,640.36	188,605,905.77
利息收入	36,173,755.42	340,699.96		36,514,455.38
财务费用	-20,013.65	-890,062.98		-910,076.63
对联营企业和合营企业的投资收益	10,092,854.41	0.00		10,092,854.41
资产减值损失	37,524,893.59	6,734,496.23	1,491,661.10	42,767,728.72
折旧费和摊销费	72,114,478.70	24,403,584.67		96,518,063.37
利润总额	494,084,044.78	-12,020,621.84	-2,291,301.46	484,354,724.40
资产总额	6,015,427,154.73	809,036,661.41	36,939,240.58	6,787,524,575.56
负债总额	1,148,872,055.17	277,073,635.68	39,159,117.42	1,386,786,573.43
对联营企业和合营企业的长期股权投资	353,173,204.23	0.00	0.00	353,173,204.23

(3) 对外交易收入信息

1) 分产品类别的对外交易收入

项目	本年发生额	上年发生额
计算机应用及服务行业	1,719,039,394.64	1,448,154,330.81
商品批发与贸易行业	1,242,147,196.00	1,214,453,803.23
合计:	2,961,186,590.64	2,662,608,134.04

2) 分地区的对外交易收入

项目	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	2,762,373,395.64	2,560,649,515.52
中国大陆地区以外的国家和地区	198,813,195.00	101,958,618.52
合计:	2,961,186,590.64	2,662,608,134.04

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、 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

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,753,470.61	96.59	7,991,398.61	18.26	35,762,072.00
其中: 账龄组合	42,628,762.56	94.11	7,935,163.21	18.61	34,693,599.35
内部关联方组合	1,124,708.05	2.48	56,235.40	5.00	1,068,472.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,543,212.43	3.41	1,543,212.43	100.00	0.00
合计	45,296,683.04	100.00	9,534,611.04	—	35,762,072.00

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,263,110.34	100.00	7,756,724.06	21.39	28,506,386.28
其中: 账龄组合	34,211,710.47	94.34	7,654,154.07	22.37	26,557,556.40
内部关联方组合	2,051,399.87	5.66	102,569.99	5.00	1,948,829.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	36,263,110.34	100.00	7,756,724.06	—	28,506,386.28

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,637,962.54	1,631,898.13	5.00
1-2 年	3,588,179.82	358,817.98	10.00
2-3 年	406,471.72	81,294.35	20.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	37,146.00	18,573.00	50.00
4-5 年	572,113.63	457,690.90	80.00
5 年以上	5,386,888.85	5,386,888.85	100.00
合计	42,628,762.56	7,935,163.21	—

2) 组合中,按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部关联方组合	1,124,708.05	56,235.40	5.00

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,777,886.98 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
星巴克企业管理(中国)有限公司	8,283,079.06	1 年以内 7,659,423.51; 1-2 年 560,633.00; 2-3 年 19,228.00; 3-4 年 22,246.00; 4-5 年 5,927.00; 5 年以上 15,621.55	18.29	474,366.23
上海锦江首选酒店管理有限公司	1,353,865.00	1 年以内	2.99	67,693.25
西安君邦置业有限公司诺富特酒店	1,307,444.00	1 年以内	2.89	65,372.20
北京恒茂装饰工程有限公司	1,286,107.70	1 年以内	2.84	64,305.39
重庆绿谷开发建设有限公司	1,236,000.00	1-2 年	2.73	123,600.00
合计	13,466,495.76	—	29.74	795,337.07

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	525,668,925.00	99.61	26,291,931.92	5.00	499,376,993.08
其中: 账龄组合	4,395,286.78	0.84	299,719.59	6.82	4,095,567.19
内部关联方组合	519,844,246.60	98.50	25,992,212.33	5.00	493,852,034.27
备用金组合	1,429,391.62	0.27	0.00	0.00	1,429,391.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,077,323.97	0.39	2,077,323.97	100.00	0.00
合计	527,746,248.97	100.00	28,369,255.89	—	499,376,993.08

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,022,103.96	98.67	5,586,050.75	4.99	106,436,053.21
其中: 账龄组合	3,447,127.42	3.04	218,212.77	6.33	3,228,914.65
内部关联方组合	107,356,759.55	94.56	5,367,837.98	5.00	101,988,921.57
备用金组合	1,218,216.99	1.07	0.00	0.00	1,218,216.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,509,510.47	1.33	1,509,510.47	100.00	0.00
合计	113,531,614.43	100.00	7,095,561.22	—	106,436,053.21

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,092,691.78	204,634.59	5.00
1-2 年	165,900.00	16,590.00	10.00
2-3 年	41,435.00	8,287.00	20.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
4-5 年	75,260.00	60,208.00	80.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	4,395,286.78	299,719.59	—

2) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
内部关联方组合	519,844,246.60	25,992,212.33	5.00

3) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	1,429,391.62	0.00	0.00

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 21,273,694.67 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	519,844,246.60	107,356,759.55
押金、保证金	1,503,574.37	636,148.00
备用金	1,429,391.62	1,218,216.99
代垫款	3,863,419.40	2,671,004.02
增值税退税款	1,105,616.98	1,649,485.87
合计	527,746,248.97	113,531,614.43

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
石基（香港）有限公司	内部往来款	349,155,201.60	1 年以内	66.16	17,457,760.08
上海石基信息技术有限公司	内部往来款	80,875,808.29	1 年以内	15.32	4,043,790.41
石基商用信息技术有限公司	内部往来款	54,750,000.00	1 年以内	10.37	2,737,500.00
中国电子器件工业有限公司	内部往来款	29,810,000.00	1 年以内	5.65	1,490,500.00
ShiJi (Singapore) pte. Ltd	内部往来款	2,758,130.07	1 年以内	0.52	137,906.50
合计	—	517,349,139.96	—	98.02	25,867,456.99

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
上海石基信息技术有限公司	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
上海正品贵德软件有限公司	19,929,000.00	6,360,774.78	13,568,225.22	19,929,000.00	6,360,774.78	13,568,225.22
上海时运信息技术有限公司	15,201,562.50	0.00	15,201,562.50	12,881,250.00	0.00	12,881,250.00
北京石基昆仑软件有限公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
杭州西软科技有限公司	117,500,000.00	0.00	117,500,000.00	117,500,000.00	0.00	117,500,000.00
北京中长石基软件有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
北海石基信息技术有限公司	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00
石基(香港)有限公司	930,933,500.00	0.00	930,933,500.00	930,933,500.00	0.00	930,933,500.00
中国电子器件工业有限公司	554,884,441.71	0.00	554,884,441.71	554,884,441.71	0.00	554,884,441.71
深圳市思迅软件股份有限公司	205,000,000.00	0.00	205,000,000.00	205,000,000.00	0.00	205,000,000.00
北京长京益康信息科技有限公司	630,000,000.00	0.00	630,000,000.00	630,000,000.00	0.00	630,000,000.00
百望金锐科技有限公司	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
北京航信华仪软件技术有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
石基商用信息技术有限公司	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
敏付科技有限公司	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00
对联营、合营企业投资						

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江未来酒店网络技术有限公司	7,437,747.14	0.00	7,437,747.14	9,824,827.44	0.00	9,824,827.44
青岛海信智能商用系统有限公司	156,889,763.71	0.00	156,889,763.71	150,462,762.68	0.00	150,462,762.68
合计	2,977,976,015.06	6,360,774.78	2,971,615,240.28	2,771,415,781.83	6,360,774.78	2,765,055,007.05

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年末余额
上海石基信息技术有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
上海正品贵德软件有限公司	19,929,000.00	0.00	0.00	19,929,000.00	0.00	6,360,774.78
上海时运信息技术有限公司	12,881,250.00	2,320,312.50	0.00	15,201,562.50	0.00	0.00
北京石基昆仑软件有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
杭州西软科技有限公司	117,500,000.00	0.00	0.00	117,500,000.00	0.00	0.00
北京中长石基软件有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
北海石基信息技术有限公司	110,000,000.00	190,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	0.00	0.00
石基(香港)有限公司	930,933,500.00	0.00	0.00	930,933,500.00	0.00	0.00
中国电子器件工业有限公司	554,884,441.71	0.00	0.00	554,884,441.71	0.00	0.00
深圳市思迅软件股份有限公司	205,000,000.00	0.00	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00
北京长京益康信息科技有限公司	630,000,000.00	0.00	0.00	630,000,000.00	0.00	0.00
百望金锐科技有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00
北京航信华仪软件技术有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年末余额
石基商用信息技术有限公司	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00
敏付科技有限公司	0.00	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00
合计	2,611,128,191.71	302,520,312.50	100,000,000.00	2,813,648,504.21	-	6,360,774.78

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值 准备 年末 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		
二、联营企业											
浙江未来酒店网络 技术有限公司	9,824,827.44	0.00	0.00	-2,387,080.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,437,747.14	0.00
青岛海信智能商用 系统有限公司	150,462,762.68	0.00	0.00	9,155,241.03	0.00	0.00	2,728,240.00	0.00	0.00	156,889,763.71	0.00
合计	160,287,590.12	0.00	0.00	6,768,160.73	0.00	0.00	2,728,240.00	0.00	0.00	164,327,510.85	0.00

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,742,081.24	265,768,911.04	431,686,167.76	288,033,969.19
其他业务	632,052.44	21,236.98	694,316.58	30,532.87
合计	408,374,133.68	265,790,148.02	432,380,484.34	288,064,502.06

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,768,160.73	9,099,990.12
成本法核算的长期股权投资收益	236,785,000.00	8,240,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
理财产品投资收益	15,981,045.21	960,543.23
合计	259,534,205.94	18,300,533.35

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2018 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2017 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置及毁损报废损益	-13,551,953.46	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助	6,419,397.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	-4,606,208.46	注
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	31,695,286.53	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-396.96	
处置长期股权投资产生的投资收益	15,095,538.63	
可供出售减值准备	-2,547,720.70	
小计	32,503,942.58	

北京中长石基信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
所得税影响额	3,065,157.74	
少数股东权益影响额（税后）	813,621.56	
合计	28,625,163.28	

注：购买 GalasysPLC 取得控制权前，原持有权益法核算股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失。

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2016 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	8.64%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	8.05%	0.37	0.37

北京中长石基信息技术股份有限公司

二〇一八年四月十八日



姓名 张昆
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972年8月24日
Date of birth
工作单位 沪江德勤北京分所
Working unit
身份证号码 110104720824202
Identity card No.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred to

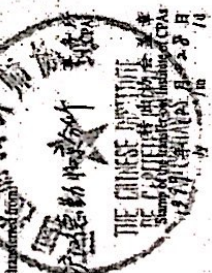


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



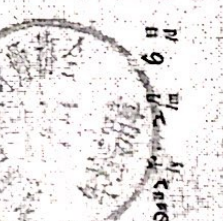
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效一年。
This certificate is valid for another year after.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效一年。
This certificate is valid for another year after.



证书编号：100000130499
No. of Certificate

批准注册会计师协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年9月28日
Date of Issuance

1999年9月28日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 张惠

Sex: 男

出生日期: 1982-12-22

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号: 152223198212222219

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: 110002400408

批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2012年2月19日

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.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred to

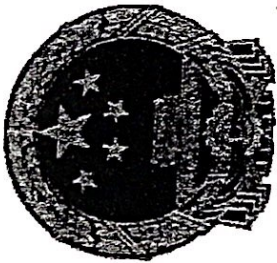
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年6月26日



证书序号: NO. 019886

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

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010133

注册资本(出资额):

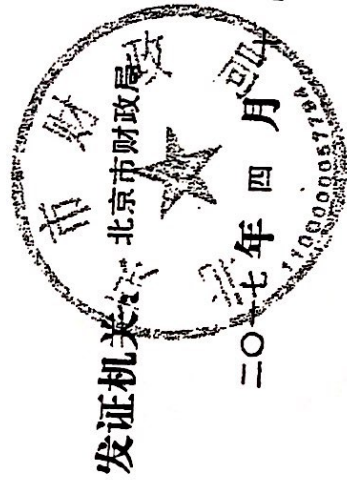
3530万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



中华人民共和国财政部制

证书序号: 000198

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
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日





营业执照

(副本) (3-1)

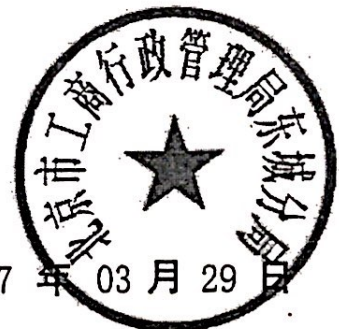
统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋
 成立日期 2012年03月02日
 合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
 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



2017 年 03 月 29 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。