

# 福建榕基软件股份有限公司

Fujian Rongji Software Co., Ltd.

(福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)



## 2013 年半年度报告

公告编号：2013-059

证券代码：002474

证券简称：榕基软件

披露日期：2013 年 8 月 16 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人鲁峰、主管会计工作负责人侯伟及会计机构负责人(会计主管人员)镇千金声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第八节 财务报告 .....	32
第九节 备查文件目录 .....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、榕基软件	指	福建榕基软件股份有限公司
上海榕基	指	上海榕基软件开发有限公司
创华公司	指	福州创华电气自动化有限公司
浙江榕基	指	浙江榕基信息技术有限公司
五一公司	指	榕基五一（北京）信息技术有限公司
工程公司	指	福建榕基软件工程有限公司
河南榕基	指	河南榕基信息技术有限公司
中榕基公司	指	北京中榕基信息技术有限公司
马鞍山榕基	指	马鞍山榕基软件信息科技有限公司
投资公司	指	福建榕基投资有限公司
亿榕信息	指	福建亿榕信息技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
公司主营业务领域、四大业务领域	指	电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理等
电子政务	指	公共管理组织在政务活动中，综合运用现代信息技术，实现服务职能和管理职能重组优化的运作模式。电子政务有狭义和广义之分。狭义电子政务专指政府部门的管理和服务，广义的电子政务包括各类行政管理活动，例如电子政府（狭义电子政务）、电子党务、电子政协、电子人大
金环工程	指	国家环保部提高环境保护监管和综合决策能力的重要的信息化工程
天平工程	指	最高人民法院在“十二五”期间，推进全国法院信息化建设的重大举措，是国家电子政务重点业务信息系统建设项目
金质工程	指	质量监督检验检疫信息化工程，国家电子政务建设的重要组成部分。“金质工程”的建设促进了各级质检机关向管理服务型转变，形成全国统一的质检网络，促进质检系统执法电子化、信息化，为生产企业和进出口企业带来更大的方便与效益
中国电子检验检疫主干系统	指	中国电子检验检疫在全国范围的信息化平台及应用系统；进一步完善、整合和推广中国电子检验检疫“十一五”时期建成的各项信息化应用而建成高速、泛在的信息基础云设施、实现数据大集中、应用大集中、支撑平台大集中的项目

三电工程	指	"金质工程"的重要组成部分, 包括"电子申报、电子监管、电子放行"三大电子化业务应用
电子申报	指	质量监督检验检疫原产地证电子签证及检验检疫电子报检
电子监管	指	以检验检疫综合业务管理系统为基础, 利用信息化手段对企业生产加工过程、实验室检测、产品质量控制等检验检疫及监督管理工作实施电子化管理
电子放行	指	利用口岸电子执法系统和检验检疫广域网, 实现检验检疫机构与海关之间, 检验检疫产地机构与口岸机构之间, 在通关放行信息上的互联互通
协同管理软件	指	基于网络的、实现组织内部多人或者多组织共同完成管理事务、提高组织的灵活性和应变能力的软件

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	榕基软件	股票代码	002474
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建榕基软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	榕基软件		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN RONGJI SOFTWARE Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	RONGJI SOFTWARE		
公司的法定代表人	鲁峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万孝雄	陈略
联系地址	福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地	福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地
电话	0591-83517761	0591-87303569
传真	0591-87862566	0591-87862566
电子信箱	wanxiaoxiong@rongji.com	chenlve@rongji.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012年06月18日	福建省工商行政管理局	350000100001214	350111628507579	62850757-9
报告期末注册	2013年06月04日	福建省工商行政管理局	350000100001214	350111628507579	62850757-9
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年06月14日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-14/62578069.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-14/62578069.PDF</a>				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	290,593,210.72	266,196,483.61	9.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,849,422.39	57,790,081.07	-12.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	48,516,200.53	51,068,250.49	-5%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-4,092,532.12	28,546,957.06	-114.34%
基本每股收益(元/股)	0.1635	0.1858	-12%
稀释每股收益(元/股)	0.1635	0.1858	-12%
加权平均净资产收益率(%)	3.81%	4.64%	-0.83%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,459,472,221.60	1,489,736,073.92	-2.03%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,338,472,613.49	1,318,910,791.09	1.48%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,849,422.39	57,790,081.07	1,338,472,613.49	1,318,910,791.09
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,849,422.39	57,790,081.07	1,338,472,613.49	1,318,910,791.09

按境外会计准则调整的项目及金额

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,528.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,886,152.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,997.36	
减：所得税影响额	421,404.25	
合计	2,333,221.86	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### 1、总体经营情况

报告期内，国内宏观强调加强信息化建设，拉动有效投资，面对复杂多变的经济形势和激烈的行业竞争，公司进一步推动“行业化、产品化、服务化”发展战略，积极贯彻落实年初制定的2013年经营计划，持续加大产品研发投入，加强产品研发力度，同时强化全国区域和行业市场建设，提升了电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四大业务领域软件产品和服务的产业化速度，拓展了行业应用深度和广度，扩大了市场营销网络，继续巩固和进一步提高了四大业务领域的市场占有率和竞争优势，逐步发展新的利润增长点，坚持科技创新，不断优化内部管理，进一步增强企业的综合竞争实力。

#### 2、报告期内公司重要经营管理事项回顾

(1) 公司积极回馈股东，维护广大投资者利益，树立良好形象。报告期公司根据《公司章程》及《公司分红政策及未来三年股东回报规划(2012-2014)》关于利润分配的相关条款，顺利完成了2012年年度权益分配方案：以现有总股本207,400,000股为基数，向全体股东按每10股派现金1.5元人民币现金（含税），共派发股利31,110,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。4月，公司2012年年度权益分配方案实施完毕。

(2) 报告期内，公司四大业务领域的产品分别获得重要荣誉，其中：榕基RJ-DIS数字档案全文信息管理系统、榕基RJ-CMS内容管理系统、榕基RJ-WISP无线信息服务平台荣获“福建名牌产品”称号，榕基RJ-iTop网络隐患扫描系统荣获第17届软博会金奖及全国实施用户满意工程先进单位用户满意产品，榕基RJ-WISP无线信息服务平台荣获福州市产品质量奖。

(3) 1月，榕基国际控股有限公司完成工商注册。

(4) 1月，公司全资子公司福建榕基投资有限公司经与福建文鑫莲业食品有限公司协商，以增资扩股形式向文鑫莲业增资暨对外投资。榕基投资以自有资金向文鑫莲业投资2,881.76万元人民币，占其增资后注册资本的15.00%。

(5) 1月，公司承建的国家电网福建公司运营监测（控）中心正式投运。

(6) 2月，公司承建的福建省12345政务服务平台上线试运行。

(7) 3月，公司荣获“2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”认定，公司自2002年起连续12年被评定为“国家规划布局内重点软件企业”。

(8) 3月，公司被福建省经济贸易委员会授予“福建省战略性新兴产业骨干企业”称号。

(9) 4月，公司和信阳市南湾湖风景区管理委员会就公司入驻南湾湖风景区选址投资建设运营榕基软件园项目事宜签署了《信阳榕基软件园项目投资框架意向协议书》，若该项目能够顺利建成，将构建一流的软件研发及人才培养基地，加强公司的基础技术研究和高级人才培养，进一步提升产品技术服务水平和品质，更好为客户提供优质服务，同时可以扩大公司的经营规模，提升公司的盈利能力，推进公司实现规模化的发展战略。

(10) 7月，公司承建的中国电子检验检疫主干系统在北京通过由国家质检总局通关司组织的设计方案（概要设计和详细设计）评审。此次评审的通过，对项目下阶段的全面开发工作具有重大的指导意义，预示着中国电子检验检疫主干系统一个重要里程碑的完成。公司将结合本次评审的意见及建议，全面投入下一阶段的开发工作，保障E-CIQ主干系统相关工作的顺利进行，为推进中国电子检验检疫工作贡献力量。

(11) 7月，由福建联通和榕基软件携手打造的“数字福建”电子政务移动办公云服务平台在福州举行了推广发布会，该平台是截至目前国内首个省级政务移动办公云平台，是“数字福建”移动信息化应用的重大突破和标志性项目，具有里程碑意义。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期，公司共实现营业收入29,059.32万元，比上年同期增长9.16%，主要是公司加强市场开拓，产品收入得到稳步增长；营业成本比上年同期增长1.09%，成本略有波动；销售费用比上年同期增长16.5%，主要为拓展市场，加大销售投入，管理费用比上年同期增长61.27%，主要是报告期职工薪酬、研发支出、无形资产摊销费用等增加；经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少114.34%，主要是报告期应收款增加及预收款减少；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加420.96%，主要是报告期末定期存款减少。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	290,593,210.72	266,196,483.61	9.16%	
营业成本	176,261,955.27	174,360,442.38	1.09%	
销售费用	21,067,753.08	18,083,932.46	16.5%	
管理费用	50,303,735.60	31,192,656.56	61.27%	职工薪酬、研发支出、无形资产摊销费用等增加
财务费用	-10,213,321.81	-11,590,772.14	11.88%	
所得税费用	10,414,921.41	11,153,784.91	-6.62%	
研发投入	24,657,457.99	12,409,901.06	98.69%	职工薪酬及投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-4,092,532.12	28,546,957.06	-114.34%	应收款增加及预收款减少
投资活动产生的现金流量净额	126,081,696.33	24,201,621.82	420.96%	定期存款减少
筹资活动产生的现金流量净额	-31,250,077.81	-31,143,596.56	0.34%	
现金及现金等价物净增加额	90,527,630.44	21,604,982.32	319.01%	定期存款减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司的业务稳定发展，各项经营计划如期完成。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
软件行业	290,593,210.72	176,261,955.27	39.34%	9.16%	1.09%	4.84%
分产品						
系统集成收入	197,066,523.68	165,708,350.82	15.91%	11.86%	1.6%	8.49%
软件产品及服务收入	93,526,687.04	10,553,604.46	88.72%	3.89%	-6.26%	1.22%
分地区						
华北	21,890,501.60	13,599,709.65	37.87%	-68.56%	-74.91%	15.72%
华东	46,675,554.72	26,091,923.70	44.1%	-27.15%	-37.08%	8.82%
华南	115,024,640.63	53,593,283.85	53.41%	35.42%	19.44%	6.23%
华中	70,062,449.71	56,012,157.23	20.05%	180.42%	183.39%	-0.84%
其他	36,940,064.07	26,964,880.84	27%	63.62%	91.83%	-10.74%

### 四、核心竞争力分析

公司自成立以来专注于软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，经过多年的不懈努力，已在客户资源、核心技术、行业经验、人力资源、销售和服务网络等方面形成了公司的核心竞争力，成为国内知名的软件产品和服务提供商。

#### 1、客户资源

公司经过近20年的发展和积累，客户涵盖了政府、军事机关、质检、能源和电信等重要机关和行业，拥有了广泛、优质的客户资源，公司客户群整体质量突出。公司始终强调品牌建设，重视客户需求，技术支持和服务到位，客户满意度和忠诚度较高，客户对公司各类产品形成了较强的粘性，稳定客户的保有率不断提高。

#### 2、技术领先性和创新性

公司作为中国软件产品开发与销售的先行者之一，建立了以企业技术中心为核心的创新体系，多次承担国家863项目、电子信息产业发展基金、创新基金以及高科技产业化专项基金项目课题，在所处领域中拥有多项国内领先的创新技术，已形成较强的核心技术竞争力。公司连续12年被评为“国家规划布局内重点软件企业”、“国家863计划成果产业化基地”和“国家火炬计划重点高新技术企业”，被认定为“福建省省级企业技术中心”、“福建省软件技术研发中心”、“福州软件园博士后工作站榕基分站”和“福建省创新型企业”，曾荣获“中国十大创新软件企业”、“福建省知识产权优势企业”、“福建省战略性新兴产业骨干企业”。

公司目前拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括已拥有专利12项、在申请专利17项，93项计算机软件著作权及75项软件产品登记证书。公司多个自主知识产权的软件产品和技术达到国内领先水平和国际先进水平，近年来有多个自主产品被列入国家和省部级创新产品，获得多项国家、省、市科技进步奖和优秀产品等荣誉。

#### 3、行业经验

公司作为四大主营业务领域的龙头企业和骨干企业，承担了金质工程、金环工程、天平工程、SG186工程、信息安全内控运维等国家重大信息化项目以及多个行业核心业务支撑系统和关键共性技术平台，具有典型示范和辐射带动作用。中国

电子检验检疫主干系统是“金质工程”的核心业务，将建设全流程、全业务、全覆盖的中国电子检验检疫业务系统，实现数据和应用全国大集中管理。公司是该项目的唯一中标方，将藉此全面进入质检行业的信息化业务，实现质检领域业务的进一步拓展。

#### 4、人力资源

人力资源是软件企业的核心资源之一，是软件企业核心竞争力的主要体现。公司在多年的经营实践中形成了稳定的、受过良好教育又具有行业经验的核心管理团队和优秀的、富有经验的研发技术团队。公司建立了人员招聘体系、职务职责体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、研发和创新激励体系等一系列机制，吸引、培养了一支技术水平高、经验丰富、富有团队协作精神，且对公司的企业文化有较高的认同感的研发技术团队，为公司规模化发展提供了有力的保障。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
52,893,200.00	50,000,000.00	5.79%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
福建文鑫莲业食品有限公司	莲子种植及初级农产品的初加工、销售和产品研发；预包装食品和散装食品的批发零售；莲子剥壳机、脱模机的生产。	15%
榕基国际投资有限公司	对外投资，国际市场合作开发，进出口贸易，计算机软硬件销售服务	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

无。

#### (3) 证券投资情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司福州冶山支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2013年04月26日	2013年06月05日	固定收益	3,000		13.48	13.48
招商银行福州屏山支行	无	否	保本浮动收益	450	2013年05月02日	2013年05月23日	固定收益	450		0.85	0.85
厦门国际银行北京分行	无	否	保本浮动收益	10,000	2013年05月07日	2013年08月08日	固定收益			124.85	
中国农业银行股份有限公司福州冶山支行	无	否	保本浮动收益	1,700	2013年06月08日	2013年07月18日	固定收益			7.82	
厦门国际银行福州分行	无	否	保本浮动收益	2,000	2013年06月14日	2013年07月04日	固定收益			5	
合计				17,150	--	--	--	3,450		152	14.33
委托理财资金来源				公司或控股子公司闲置自有资金及募集资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年03月20日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年04月11日							

**(2) 衍生品投资情况**

无。

**(3) 委托贷款情况**

无。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	90,566.32
报告期投入募集资金总额	2,038.71
已累计投入募集资金总额	31,274.63
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新一代电子政务应用平台	否	6,764.68	6,764.68	610.43	2,974.3	43.97%	2014年06月30日	837.32	否	否
信息安全风险综合管理系统	否	6,339.33	6,339.33	223.46	2,802.49	44.21%	2014年06月30日	552.95	否	否
质检三电工程企业端软件运维服务平台	否	9,024.31	9,024.31	981.95	4,234.82	46.93%	2014年06月30日	422.48	否	否
协同管理软件平台	否	7,450.14	7,450.14	146.91	2,569.75	34.49%	2014年06月30日	799.71	否	否
技术研发与创新中心	否	3,104.37	3,104.37	75.96	1,180.77	38.04%	2014年06月30日			否
承诺投资项目小计	--	32,682.83	32,682.83	2,038.71	13,762.13	--	--	2,612.46	--	--
超募资金投向										
投资设立子公司		43,000	43,000		4,512.5	10.49%				
补充流动资金(如有)	--	13,000	13,000		13,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	56,000	56,000		17,512.5	--	--		--	--
合计	--	88,682.83	88,682.83	2,038.71	31,274.63	--	--	2,612.46	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	受到全球经济的影响,一方面由于周边环境发生变化,研发环境建设投入放缓;另一方面为了应对市场需求发生变化和技术发展需要,为了满足客户需求,公司继续加大研发投入促进产品升级换代,适当延长研发进度;同时募集资金投资项目尚未整体达产,其规模效应还未充分发挥,虽然销售出现了一定程度增长,但未完全达到预期。基于上述原因,2013年1-6月募集资金投资项目形成的现有效益未能完全达到招股说明书承诺的项目整体完成后的预期收益。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司实际募集资金净额为 90,566.32 万元,根据公司招股说明书中披露的募集资金用途,公司计划使用募集资金为 32,682.83 万元,本次募集资金净额超过计划募集资金 57,883.49 万元。2011 年,公司以超募资金 3,000.00 万元投资设立子公司榕基五一(北京)信息技术有限公司;以超募资金 10,000.00 万元投资设立子公司河南榕基信息技术有限公司;以超募资金 30,000.00 万元投资设立北京中榕基信息技术有限公司。2011 年河南榕基信息技术有限公司使用超募资金支付子公司开办期间的费用 5.00 万元。2012 年河南榕基信息技术有限公司支付超募资金购买土地款 4,500.00 万元,2012 年北京中榕基信息技术有限公司使用超募资金支付费用 7.50 万元。公司 2010 年 12 月 24 日第二届董事会第二次会议决定使用超募资金人民币 13,000.00 万元永久补充流动资金。2011 年度,公司使用超募资金永久补充流动资金 6,300.00 万元。2012 年度,公司使用超募资金永久补充流动资金 6,700.00 万元。公司以超募资金永久补充流动资金已经实施完成。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 11 月,经天健正信会计师事务所有限公司专项审核,并经公司董事会决议通过,公司独立董事、监事会、保荐机构同意,本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 38,856,547.62 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按规定用于募集资金项目,存放于募集资金专户及转作定期存款、短期理财产品。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			不适用						

说明(分具体项目)	
-----------	--

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福州创华电气自动化系统有限公司	子公司	计算机行业	电气自动化控制系统服务、计算机软件销售, 计算机网络安装	5000000	35,509,886.28	34,609,566.59	0.00	4,252,187.08	4,333,245.35
浙江榕基信息技术有限公司	子公司	计算机行业	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让, 计算机数据处理、计算机数据库、计算机维护等	5000000	9,813,023.97	-10,756,617.72	1,113,845.30	-5,986,195.96	-5,276,537.99
上海榕基软件开发有限公司	子公司	计算机行业	电子计算机软硬件领域的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务	5000000	1,454,989.69	486,643.15	211,603.75	-851,999.35	-851,530.60
榕基五一(北京)信息技术有限公司	子公司	计算机行业	技术推广, 销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、	30000000	60,032,427.84	30,230,965.87	26,367,782.26	-768,630.88	-684,185.60

			器件和元 件、仪器仪 表						
河南榕基信 息技术有限 公司	子公司	计算机行业	信息技术服 务, 软件开 发、销售及 平面设计, 系统集成, 硬件及耗 材、办公设 备租赁、销 售, 网络技 术咨询服 务, 办公自 动化产品销 售及服务	100000000	108,752,179 .64	92,353,231. 51	437,000.00	-7,761,335. 42	-7,755,920. 68
马鞍山榕基 软件信息科 技有限公司	子公司	计算机行业	计算机及网 络软件开发 项目, 计算 机硬件技术 服务, 电子 计算机及配 件的批发, 自营或代理 各类商品和 技术的进出 口业务	50000000	59,651,997. 48	43,578,345. 30	14,150.94	-2,521,385. 25	-2,430,962. 75
北京中榕基 信息技术有 限公司	子公司	计算机行业	技术开发、 技术服务、 技术推广, 计算机维 修, 计算机 系统服务, 销售计算 机、软件及 辅助设备、 机械设备, 技术进出 口、货物进 出口、代理 进出口	300000000	315,837,429 .06	301,941,587 .63	0.00	177,743.67	133,307.75
福建榕基软 件工程有限 公司	子公司	计算机行业	计算机软件 的开发服	20000000	65,042,436. 58	60,754,991. 84	36,192,285. 85	2,844,792.0 8	2,511,468.7 3

公司			务, 计算机硬件技术服务, 计算机网络和系统集成的安装、服务, 自营和代理各类商品和技术的进出口, 国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外						
福建榕基投资有限公司	子公司	实业投资	对信息传输、计算机服务和软件业、制造业、服务业、教育业, 农业, 工业、交通运输业的投资	50000000	56,430,096.34	51,080,398.64	0.00	1,398,790.79	1,049,093.09
榕基国际投资有限公司	子公司	实业投资	对外投资, 国际市场合作开发, 进出口贸易, 计算机软硬件销售服务	387.08 万美元	23,864,761.82	23,864,682.16	0.00	-33,317.85	-33,317.85
福建亿榕信息技术有限公司	参股公司	计算机行业	电力行业协同办公系统、电力仪器仪表、电能计量设备和电力信息化建设咨询服务等	20000000	198,007,673.78	100,511,719.38	60,937,828.31	12,406,775.95	12,363,571.85
福建文鑫莲业食品有限公司	参股公司	种植及农产品初加工	莲子种植及初级农产品的初加工、销售和产品的研发; 预包装食品和散	35247100	166,948,741.44	114,089,479.03	54,920,823.47	7,538,312.61	8,454,261.92

			装食品的批 发零售；莲 子剥壳机、 脱模机的生 产					
--	--	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
投资设立马鞍山榕 基软件信息科技有 限公司	20,000	0	5,000	25%	项目建设初期,未产 生效益。
合计	20,000	0	5,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如 有）	2011年03月12日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如 有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-03-12/59111762.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-03-12/59111762.PDF?www.cninfo.com.cn</a>				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度（%）	-20%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	6,795.94	至	10,193.91
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	8,494.92		
业绩变动的原因说明	预计公司的业务仍将保持平稳发展，公司研发投入及人工成本增加等因素 影响将导致本期业绩出现波动。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月19日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于<公司2012年度利润分配预案>的议案》：以2012年年末总股本207,400,000股为基数，向全体股东每10股派现金1.5元（含税），共派发股利31,110,000.00元，剩余未分配利润220,091,798.55元结转下一年度，同时，截止2012年12月31日，公司资本公积金为778,993,237.65元，以2012年12月31日的总股本207,400,000股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增5股。

2013年4月10日，公司2012年年度股东大会审议通过《关于<公司2012年度利润分配预案>的议案》。

2013年4月19日，公司实施了2012年年度利润分配方案，公司现有总股本207,400,000股为基数，向全体股东按每10股派现金1.5元人民币现金（含税），共派发股利31,110,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

无。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年03月22日	榕基软件证券部	实地调研	机构	广东新价值投资有限公司	公司主营业务的具体情况
2013年03月28日	榕基软件证券部	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	公司主营业务的具体情况
2013年04月02日	榕基软件会议室	2012年度报告网上说明会	个人	广大投资者	公司主营业务的具体情况
2013年05月30日	榕基软件会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司主营业务的具体情况
2013年06月27日	榕基软件会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、华福证券有限责任公司、民生证券股份有限公司	公司主营业务的具体情况
2013年06月27日	榕基软件会议室	投资者接待日	个人	广大投资者	公司主营业务的具体情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无。

#### 2、出售资产情况

无。

#### 3、企业合并情况

无。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

无。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

无。

## 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
福建榕基软件股份有限公司	国家质量监督检验检疫总局通关司	2012年07月23日					公开市场招标	1,669.8	否	无	2013年7月4日,该项目在北京通过由国家质检总局通关司组织的设计方案(概要设计和详细设计)评审。

## 4、其他重大交易

无。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁峰、侯伟	公司控股股东鲁峰和股东侯伟承诺:自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起	2010年09月15日	三十六个月。	严格履行。

		36 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	鲁峰	公司控股股东鲁峰增持公司股票承诺：增持期间自首次增持之日起不超过 3 个月；在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份；并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超过计划增持。	2012 年 12 月 04 日	三个月内。	已履行完成。
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

1、2012年12月4日公司控股股东、实际控制人、董事长兼总裁鲁峰先生基于对目前资本市场形势的认识及对公司未来持续稳定发展的信心，计划以自筹资金在未来3个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，增持不低于20万股、不高于200万股的公司股份。相关公告《公司关于公司控股股东计划增持公司股份的公告》（公告编号：2012-049）于2012年12月5日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-05/61872087.PDF>。鲁峰先生通过深圳证券交易所系统以竞价方式实施本次增持计划，自2013年1月16日实施首次增持，至2013年1月25日最后一笔增持完成，控股股东鲁峰先生共增持公司股份200,000股，占公司总股本的0.096%。本次增持完成后，控股股东鲁峰先生持有公司股份

68,218,580股,占公司总股本32.89%。鲁峰先生承诺在增持完成之日起6个月内不减持其所持有的公司股份。相关公告《公司关于公司控股股东首次增持公司股份的公告》(公告编号:2013-002)、《公司关于公司控股股东完成增持公司股份的公告》(公告编号:2013-006)2013年1月17日披露于巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-17/62029550.PDF>、2013年5月披露于巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-05/62179925.PDF>。

2、2011年2月25日,公司与马鞍山市秀山新区建设管委会就积极推进马鞍山市软件及服务外包产业的合作意向签订了《“榕基-马鞍山软件园”合作项目投资合同》,地方政府为公司选址建设“榕基-马鞍山软件园”。2011年4月18日,公司用自有资金投资设立马鞍山榕基软件信息科技有限公司(注册资本5,000万,以下简称“马鞍山榕基”)。2011年6月22日马鞍山市国土资源局公布《国有建设用地使用权挂牌出让公告》(马国土出让告字[2011]第26号),公司于2011年7月13日召开董事会审议通过《关于马鞍山子公司拟购买土地使用权的议案》,马鞍山榕基拟以自筹资金不超过2,500万人民币支付项目建设保证金,授权马鞍山榕基经理层办理土地竞拍及转让手续,马鞍山榕基于2011年7月25日收到马鞍山市国土资源局下发的《成交确认书》,公司以总价为人民币2,500万元竞得编号为马土让2011-26号地块的国有土地使用权,使用权面积62585.09平方米。2011年7月28日,马鞍山榕基与马鞍山市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。2011年12月15日马鞍山榕基取得马鞍山市人民政府下发的《中华人民共和国国有土地使用证》(马国有[2011]第84065号)。2012年7月,应当地政府及项目建设要求,马鞍山榕基全资设立了马鞍山榕基置业投资有限公司(注册资本800万元)负责建设“马鞍山智慧园项目一期工程”。2012年11月21日马鞍山榕基将原取得的上述土地转让给马鞍山榕基置业投资有限公司(《中华人民共和国国有土地使用证》(马国有[2012]第84996号))。

马鞍山智慧园项目一期工程于2012年7月动工,预计2013年12月竣工,预计总投资额为1.5亿元,截至报告期末,项目已投入资金约5,600万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	121,735,502	58.7%			60,066,440	-1,602,621	58,463,819	180,199,321	57.92%
3、其他内资持股	112,198,800	54.1%			56,099,400		56,099,400	168,298,200	54.1%
境内自然人持股	112,198,800	54.1%			56,099,400		56,099,400	168,298,200	54.1%
5、高管股份	9,536,702	4.6%			3,967,040	-1,602,621	2,364,419	11,901,121	3.83%
二、无限售条件股份	85,664,498	41.3%			43,633,560	1,602,621	45,236,181	130,900,679	42.08%
1、人民币普通股	85,664,498	41.3%			43,633,560	1,602,621	45,236,181	130,900,679	42.08%
三、股份总数	207,400,000	100%			103,700,000		103,700,000	311,100,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期初,公司股东新增解除有限售股合计1,752,621股。报告期内,公司控股股东鲁峰先生共增持公司股份200,000股。2013年4月19日,公司实施2012年度权益分派方案,以2012年12月31日公司总股本207,400,000股为基数,以资本公积金转增股本,每10股转增5股。本次转增后,公司总股本增至311,100,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2013年4月10日召开2012年度股东大会,审议通过《关于<公司2012年度利润分配预案>的议案》,同意以2012年年末总股本207,400,000股为基数进行资本公积转增股本,每10股转增5股。公司于2013年4月19日完成权益分派,公司总股本由207,400,000股变为311,100,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内,公司实施了2012年度权益分派方案:以公司截至2012年12月31日的总股本207,400,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司总股本由207,400,000股变更为311,100,000股。本次所转增股于2013年4月19日直接计入股东证券账户。2013年6月4日,公司完成注册资本的工商变更登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

2013年4月19日,公司实施转增股本后,按新股本311,100,000股摊薄计算,基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别比变动前下降33.33%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司实施2012年度权益分派方案后,由207,400,000股变更为311,100,000股,未引起公司股东结构、公司资产和负债结构

的变动。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,958						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁峰	境内自然人	32.89%	102,327,870	34,309,290	102,252,870	75,000	质押	22,800,000
侯伟	境内自然人	18.14%	56,433,510	18,811,170	56,433,510		质押	13,500,000
鲁波	境内自然人	2.01%	6,247,080	2,082,360	6,247,080			
王捷	境内自然人	1.62%	5,052,441	1,684,147	3,789,330	126,311		
张之戈	境内自然人	1.26%	3,933,562	437,062	3,933,562			
杨学圆	境内自然人	1.15%	3,589,740	1,196,580	3,589,740			
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	境内非国有法人	1.11%	3,445,653			3,445,653		
陈明平	境内自然人	1.02%	3,173,073	1,057,691	2,379,804	793,269		
万孝雄	境内自然人	0.67%	2,097,900	699,300	1,573,425	524,475		
太平洋证券股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	2,096,513			2,096,513		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,鲁波为鲁峰之胞兄,杨学圆为鲁峰胞妹之配偶。除上述情况外,其他前十名股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	3,445,653	人民币普通股	3,445,653					
太平洋证券股份有限公司	2,096,513	人民币普通股	2,096,513					
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,857,401	人民币普通股	1,857,401					
王捷	1,263,111	人民币普通股	1,263,111					
吴懿兵	1,183,300	人民币普通股	1,183,300					

朱致兰	955,000	人民币普通股	955,000
广发控股（香港）有限公司—广发 人民币固定收益基金	850,000	人民币普通股	850,000
陈明平	793,269	人民币普通股	793,269
徐满祥	748,809	人民币普通股	748,809
关德荣	747,549	人民币普通股	747,549
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	公司前十名股东中，鲁波为鲁峰之胞兄，杨学圆为鲁峰胞妹之配偶。除上述情况外，其他前十名股东之间不存在关联关系。公司前十名无限售条件的股东之间，及与公司前十名股东中未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
鲁峰	董事长、总 经理	现任	68,018,580	200,000	0	102,327,870	0	0	0
侯伟	副董事长、 常务副总经 理	现任	37,622,340	0	0	56,433,510	0	0	0
陈明平	董事、副总 经理	现任	2,115,382	0	0	3,173,073	0	0	0
王捷	董事、副总 经理	现任	3,368,294	0	0	5,052,441	0	0	0
张之戈	董事	现任	3,496,500	0	1,311,187	3,933,562	0	0	0
杨学圆	董事	现任	2,393,160	0	0	3,589,740	0	0	0
邱文溢	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘琰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏建光	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邬海峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周仁锬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万孝雄	副总经理、 董事会秘书	现任	1,398,600	0	0	2,097,900	0	0	0
镇千金	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
尚大斌	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
倪时龙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵坚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
宾壮兴	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
靳谊	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	118,412,856	200,000	1,311,187	176,608,096	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	862,414,058.40	1,071,886,397.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,537,226.95	15,735,600.55
应收账款	59,323,527.04	46,093,815.83
预付款项	77,492,380.14	74,958,289.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,856,122.12	12,778,660.60
应收股利		
其他应收款	155,566,226.85	17,543,318.87
买入返售金融资产		
存货	137,012,063.98	134,949,426.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,064,645.95	5,340,734.67
流动资产合计	1,306,266,251.43	1,379,286,244.86

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,571,358.88	18,408,881.37
投资性房地产		
固定资产	41,650,769.99	38,911,413.17
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	23,868,997.58	29,018,377.76
开发支出	31,497,938.36	20,256,691.77
商誉		
长期待摊费用	166,006.68	813,389.97
递延所得税资产	3,450,898.68	3,041,075.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	153,205,970.17	110,449,829.06
资产总计	1,459,472,221.60	1,489,736,073.92
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,076,830.76	24,913,862.36
预收款项	59,139,800.68	121,794,267.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,458,685.68	5,138,219.46
应交税费	11,554,931.34	-363,931.78

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,363,399.49	4,775,391.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	134,146.32	2,129,841.26
流动负债合计	109,727,794.27	158,387,650.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		30,847.69
其他非流动负债	12,347,475.61	12,954,792.68
非流动负债合计	12,347,475.61	12,985,640.37
负债合计	122,075,269.88	171,373,290.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	311,100,000.00	207,400,000.00
资本公积	674,742,750.88	778,442,750.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,118,578.58	38,118,578.58
一般风险准备		
未分配利润	314,688,884.02	294,949,461.63
外币报表折算差额	-177,599.99	
归属于母公司所有者权益合计	1,338,472,613.49	1,318,910,791.09
少数股东权益	-1,075,661.77	-548,007.97
所有者权益（或股东权益）合计	1,337,396,951.72	1,318,362,783.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,459,472,221.60	1,489,736,073.92

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

**2、母公司资产负债表**

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	487,148,883.40	545,204,462.63
交易性金融资产		
应收票据	3,400,000.00	14,598,373.60
应收账款	53,383,914.32	42,234,705.00
预付款项	18,633,491.66	23,870,021.01
应收利息	6,397,071.15	3,227,491.85
应收股利		
其他应收款	105,122,891.84	58,836,662.82
存货	64,549,979.68	95,562,466.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,627,056.20	5,326,749.13
流动资产合计	740,263,288.25	788,860,932.43
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	591,071,945.89	566,996,345.89
投资性房地产		
固定资产	37,843,767.76	35,552,426.14
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	24,231,247.22	29,009,977.76
开发支出	34,381,341.46	23,843,468.04
商誉		

长期待摊费用	166,006.68	734,202.47
递延所得税资产	1,480,919.69	1,849,673.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	689,175,228.70	657,986,093.34
资产总计	1,429,438,516.95	1,446,847,025.77
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	53,180,270.61	47,231,085.56
预收款项	51,307,042.74	115,720,186.07
应付职工薪酬	3,597,814.16	3,551,068.46
应交税费	8,531,101.40	-2,701,808.65
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,830,058.08	4,503,897.92
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	134,146.32	2,129,841.26
流动负债合计	125,580,433.31	170,434,270.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		30,847.69
其他非流动负债	60,975.61	668,292.68
非流动负债合计	60,975.61	699,140.37
负债合计	125,641,408.92	171,133,410.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	311,100,000.00	207,400,000.00
资本公积	675,293,237.65	778,993,237.65
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	38,118,578.58	38,118,578.58
一般风险准备		
未分配利润	279,285,291.80	251,201,798.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,303,797,108.03	1,275,713,614.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,429,438,516.95	1,446,847,025.77

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

### 3、合并利润表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	290,593,210.72	266,196,483.61
其中：营业收入	290,593,210.72	266,196,483.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	240,682,049.55	215,437,021.53
其中：营业成本	176,261,955.27	174,360,442.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,439,502.71	2,089,532.69
销售费用	21,067,753.08	18,083,932.46
管理费用	50,303,735.60	31,192,656.56
财务费用	-10,213,321.81	-11,590,772.14
资产减值损失	-177,575.30	1,301,229.58
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）	5,344,877.51	4,697,730.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,344,877.51	4,697,730.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,256,038.68	55,457,192.74
加：营业外收入	5,612,198.41	13,983,267.29
减：营业外支出	131,547.09	777,159.12
其中：非流动资产处置损失	7,528.54	742,590.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,736,690.00	68,663,300.91
减：所得税费用	10,414,921.41	11,153,784.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,321,768.59	57,509,516.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	50,849,422.39	57,790,081.07
少数股东损益	-527,653.80	-280,565.07
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1635	0.1858
（二）稀释每股收益	0.1635	0.1858
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	50,321,768.59	57,509,516.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,849,422.39	57,790,081.07
归属于少数股东的综合收益总额	-527,653.80	-280,565.07

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

#### 4、母公司利润表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	226,555,368.26	244,846,789.27
减：营业成本	127,758,414.85	158,125,914.43

营业税金及附加	3,387,135.75	2,099,074.75
销售费用	11,729,996.11	14,556,744.08
管理费用	25,984,338.42	22,413,065.46
财务费用	-6,139,370.89	-6,207,026.99
资产减值损失	-536,919.86	827,365.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,371,773.88	53,031,651.64
加：营业外收入	5,385,767.83	5,379,438.22
减：营业外支出	131,547.09	729,137.45
其中：非流动资产处置损失	7,528.54	694,568.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,625,994.62	57,681,952.41
减：所得税费用	10,432,501.37	8,156,760.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,193,493.25	49,525,191.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1903	0.1592
（二）稀释每股收益	0.1903	0.1592
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	59,193,493.25	49,525,191.83

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

## 5、合并现金流量表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	263,850,388.21	373,360,320.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,726,025.21	4,277,382.28
收到其他与经营活动有关的现金	18,219,040.01	15,693,253.55
经营活动现金流入小计	284,795,453.43	393,330,955.91
购买商品、接受劳务支付的现金	200,746,450.72	280,072,765.11
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	29,847,368.57	18,582,461.06
支付的各项税费	10,660,818.65	24,266,832.10
支付其他与经营活动有关的现金	47,633,347.61	41,861,940.58
经营活动现金流出小计	288,887,985.55	364,783,998.85
经营活动产生的现金流量净额	-4,092,532.12	28,546,957.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	304,499,970.00	109,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	10,110,804.68	3,426,789.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	68,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	314,621,774.68	112,494,789.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,222,478.35	58,003,167.66

投资支付的现金	170,317,600.00	30,290,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	188,540,078.35	88,293,167.66
投资活动产生的现金流量净额	126,081,696.33	24,201,621.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,110,000.00	31,110,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	140,077.81	33,596.56
筹资活动现金流出小计	31,250,077.81	31,143,596.56
筹资活动产生的现金流量净额	-31,250,077.81	-31,143,596.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-211,455.96	
五、现金及现金等价物净增加额	90,527,630.44	21,604,982.32
加：期初现金及现金等价物余额	727,558,646.26	848,563,454.60
六、期末现金及现金等价物余额	818,086,276.70	870,168,436.92

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

## 6、母公司现金流量表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	191,229,449.31	347,065,040.38
收到的税费返还	2,582,734.63	4,273,553.21
收到其他与经营活动有关的现金	25,139,956.39	4,433,374.93
经营活动现金流入小计	218,952,140.33	355,771,968.52
购买商品、接受劳务支付的现金	105,149,241.35	255,014,797.63
支付给职工以及为职工支付的现金	12,595,640.70	13,600,080.69
支付的各项税费	9,000,382.27	23,794,717.65
支付其他与经营活动有关的现金	41,720,557.02	41,981,014.92
经营活动现金流出小计	168,465,821.34	334,390,610.89
经营活动产生的现金流量净额	50,486,318.99	21,381,357.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		64,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	800,628.05	1,202,614.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	811,628.05	65,232,614.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,027,848.46	12,818,714.95
投资支付的现金	61,075,600.00	80,290,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,103,448.46	93,108,714.95
投资活动产生的现金流量净额	-77,291,820.41	-27,876,100.47
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	31,110,000.00	31,110,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	140,077.81	33,596.56
筹资活动现金流出小计	31,250,077.81	31,143,596.56
筹资活动产生的现金流量净额	-31,250,077.81	-31,143,596.56
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	-58,055,579.23	-37,638,339.40
加：期初现金及现金等价物余额	501,049,680.93	476,845,272.96
六、期末现金及现金等价物余额	442,994,101.70	439,206,933.56

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	207,400,000.00	778,442,750.88			38,118,578.58		294,949,461.63		-548,007.97	1,318,362,783.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	207,400,000.00	778,442,750.88			38,118,578.58		294,949,461.63		-548,007.97	1,318,362,783.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	103,700,000.00	-103,700,000.00					19,739,422.39	-177,599.99	-527,653.80	19,034,168.60
(一) 净利润							50,849,422.39		-527,653.80	50,321,768.59
(二) 其他综合收益								-177,599.99		-177,599.99
上述(一)和(二)小计							50,849,422.39	-177,599.99	-527,653.80	50,144,168.60

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	103,700,000.00	-103,700,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	103,700,000.00	-103,700,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	311,100,000.00	674,742,750.88			38,118,578.58		314,688,884.02	-177,599.99	-1,075,661.77	1,337,396,951.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	103,700,000.00	882,142,750.88			29,217,043.53		210,616,389.49		-253,553.72	1,225,422,630.18
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	103,700,000.00	882,142,750.88			29,217,043.53		210,616,389.49	-253,553.72	1,225,422,630.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,700,000.00	-103,700,000.00			8,901,535.05		84,333,072.14	-294,454.25	92,940,152.94
（一）净利润							124,344,607.19	-294,454.25	124,050,152.94
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							124,344,607.19	-294,454.25	124,050,152.94
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					8,901,535.05		-40,011,535.05		-31,110,000.00
1. 提取盈余公积					8,901,535.05		-8,901,535.05		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,110,000.00		-31,110,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	103,700,000.00	-103,700,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	103,700,000.00	-103,700,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	207,400,000.00	778,442,750.88			38,118,578.58		294,949,461.63		-548,007.97	1,318,362,783.12
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	-------------	------------------

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	207,400,000.00	778,993,237.65			38,118,578.58		251,201,798.55	1,275,713,614.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	207,400,000.00	778,993,237.65			38,118,578.58		251,201,798.55	1,275,713,614.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	103,700,000.00	-103,700,000.00					28,083,493.25	28,083,493.25
（一）净利润							59,193,493.25	59,193,493.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,193,493.25	59,193,493.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-31,110,000.00	-31,110,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,110,000.00	-31,110,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	103,700,000.00	-103,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	103,700,000.00	-103,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	311,100,000.00	675,293,237.65			38,118,578.58		279,285,291.80	1,303,797,108.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	103,700,000.00	882,693,237.65			29,217,043.53		202,197,983.12	1,217,808,264.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	103,700,000.00	882,693,237.65			29,217,043.53		202,197,983.12	1,217,808,264.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	103,700,000.00	-103,700,000.00			8,901,535.05		49,003,815.43	57,905,350.48
(一) 净利润							89,015,350.48	89,015,350.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							89,015,350.48	89,015,350.48
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					8,901,535.05		-40,011,535.05	-31,110,000.00
1. 提取盈余公积					8,901,535.05		-8,901,535.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,110,000.00	-31,110,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	103,700,000.00	-103,700,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	103,700,000.00	-103,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	207,400,000.00	778,993,237.65			38,118,578.58		251,201,798.55	1,275,713,614.78

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

福建榕基软件股份有限公司（原名“福建榕基软件开发有限公司”，以下简称“本公司”）原由刘启鄂、侯伟及宁金成等三个自然人股东共同投资设立，于1993年10月22日取得《企业法人营业执照》，2007年10月23日采取发起方式整体变更为福建榕基软件股份有限公司，取得福建省工商行政管理局核发的350000100001214号《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币7,770万元，股本总额为77,700,000股，每股面值1元。

2010年8月11日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1099号”文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2010年9月1日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,600万股，每股面值1元，每股发行价格37.00元。2010年9月15日，本公司向社会公开发行的2,600万股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所挂牌上市（股票简称：榕基软件，股票代码002474），发行后注册资本变更为人民币10,370万元。2010年10月29日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和实收资本均由7,770万元变更为10,370万元。2012年4月24日，本公司将资本公积10,370万元转增资本，转增后注册资本变更为人民币20,740万元。2012年6月18日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和实收资本均由10,370万元变更为20,740万元。2013年4月19日，本公司将资本公积10,370万元转增资本，转增后注册资本变更为人民币31,110万元。2013年6月4日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和实收资本均由20,740

万元变更为31,110万元。

本公司法定代表人为鲁峰，本公司住址为福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地。

## 2、行业性质、经营范围和主要产品

本公司属信息技术行业，经营范围主要包括：计算机及网络软件开发服务、计算机硬件技术服务、电子计算机及配件的批发零售等。

本公司专注于电子政务、质检行业“三电工程”、信息安全、协同管理等软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务。本公司主要产品有RJ-eGov政务信息化解决方案、RJ-eFlow办公自动化系统、RJ-easy电子单证系统、RJ-CMS内容管理系统、RJ-iTop网络隐患扫描系统、RJ-ITASK任务管理平台等一批优秀软件和经典解决方案。本公司主要客户群包括政府、质检、军队、能源、电信等行业用户。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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2013年6月30日的合并及公司财务状况以及2013年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司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

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为记账本位币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本外，其余均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将账面余额大于等于 100 万元的应收款项，确定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	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
理财产品组合		购买理财产品产生的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
理财产品组合	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品等，主要包括库存商品和发出商品、开发成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货在取得时，按实际成本进行初始计量。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。系统集成采购成本的发出采用个别认定法。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金

股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%

机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用：本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (3) 暂停资本化期间

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个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

### 17、生物资产

### 18、油气资产

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括计算机软件、自行开发的非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5 年	自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊。
自行开发的非专利技术	2-5 年	自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额

计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **20、长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **21、附回购条件的资产转让**

## **22、预计负债**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### **(1) 预计负债的确认标准**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

①与收益相关的政府补助；②与资产相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物+提供劳务	17%、6%、3%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	应交增值税额+应交营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	本期税率	上年同期税率
本公司	15%	15%
上海榕基软件开发有限公司	25%	25%
福州创华电气自动化有限公司	25%	25%
浙江榕基信息技术有限公司	15%	15%
榕基五一（北京）信息技术有限公司	25%	25%
福建榕基软件工程有限公司	25%	25%
河南榕基信息技术有限公司	25%	25%
北京中榕基信息技术有限公司	25%	25%
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	25%	25%
福建榕基投资有限公司	25%	25%
马鞍山榕基置业投资有限公司	25%	25%
榕基国际投资有限公司	16.5%	

#### 2、税收优惠及批文

##### (1) 增值税

公司本部、上海榕基软件开发有限公司（以下简称上海榕基公司）、浙江榕基信息技术有限公司（以下简称浙江榕基公司）、福州创华电气自动化有限公司（以下简称福州创华公司）、福建榕基软件工程有限公司（以下简称榕基软件工程公司）、榕基五一（北京）信息技术有限公司（以下简称北京五一公司）、河南榕基信息技术有限公司（以下简称河南榕基公司）、北京中

榕基信息技术有限公司（以下简称北京中榕基公司）、马鞍山榕基软件信息科技有限公司（以下简称马鞍山榕基公司）均为增值税一般纳税人，其中公司本部、上海榕基公司、浙江榕基公司、河南榕基公司、北京五一公司、马鞍山榕基公司、福州创华公司及榕基软件工程公司均被认定为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自2011年1月1日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务机关审核后，实际税负超过3%的部分实行即征即退。

## （2）营业税

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知（财税字〔1999〕273号文），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税，公司本部、榕基软件工程公司、北京五一公司等技术开发、技术转让收入免征营业税。营改增后，相关优惠政策不变。

## （3）企业所得税

1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第63号），科技部、财政部、国家税务总局下发的《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2011年10月9日，本公司取得有效期为3年的《高新技术企业证书》。

2) 2011年10月14日，浙江榕基公司取得有效期为3年的《高新技术企业证书》，2012年享受15%的优惠企业所得税税率。

3) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策》（财税〔2008〕1号）规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2011年12月，福建榕基软件工程有限公司被认定为软件企业，自2011年起享受“免二减三”的税收优惠。2011年12月，榕基五一（北京）信息技术有限公司被认定为软件企业，自2012年起享受“免二减三”的税收优惠。2012年12月，马鞍山榕基软件信息科技有限公司被认定为软件企业，自2012年起享受“免二减三”的税收优惠。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
浙江榕基信息技术有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	计算机行业	5,000,000.00	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转化, 计算机数据处理、计算机数据库、计算机维护等	4,500,000.00		90%	90%	是			-1,075,661.77
上海榕基软件开发有限公司	全资子公司	上海市	计算机行业	5,000,000.00	电子计算机软硬件领域的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务	5,000,000.00		100%	100%	是			
榕基五一(北京)信息技术有限公司	全资子公司	北京市	计算机行业	30,000,000.00	技术推广, 销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、器件和元	30,000,000.00		100%	100%	是			

					件、仪器仪表								
河南榕基信息技术有限公司	全资子公司	郑州市	计算机行业	100,000,000.00	信息技术服务, 软件开发、销售及平面设计, 系统集成, 硬件及耗材、办公设备租赁、销售, 网络技术咨询及服务, 办公自动化产品销售及服务	100,000,000.00		100%	100%	是			
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	全资子公司	马鞍山市	计算机行业	50,000,000.00	计算机及网络软件开发项目, 计算机硬件技术服务, 电子计算机及配件的批发, 自营或代理各类商品和技术的进出口业务	50,000,000.00		100%	100%	是			
北京中	全资子公司	北京市	计算机	300,000	技术开	300,000		100%	100%	是			

榕基信 息技术 有限公 司	公司		行业	,000.00	发、技 术服 务、技 术推 广，计 算机维 修，计 算机系 统服 务，销 售计算 机、软 件及辅 助设 备、机 械设 备，技 术进 出口、 货物 进 出口、 代理 进 出口	,000.00							
福建榕 基软件 工程有 限公司	全资子 公司	福州市	计算机 行业	20,000, 000.00	计算机 软件的 开发服 务，计 算机硬 件技术 服务， 计算机 网络和 系统集 成的安 装、服 务，自 营和代 理各类 商品和 技术的 进 出口， 国家 限定 公司 经	20,000, 000.00		100%	100%	是			

					营或禁止进出口的商品和技术除外								
福建榕基投资有限公司	全资子公司	福州市	实业投资	50,000,000.00	对信息传输、计算机服务和软件业、制造业、服务业、教育业, 农业, 工业、交通运输业的投资	50,000,000.00		100%	100%	是			
榕基国际投资有限公司	全资子公司	香港	实业投资	24,075,600.00	对外投资, 国际市场合作开发, 进出口贸易, 计算机软硬件销售服务	24,075,600.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

通过马鞍山榕基软件信息科技有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
马鞍山榕基置业投资有限公司	投资设立	全资孙公司	有限公司	安徽马鞍山	王捷	房产行业

通过马鞍山榕基软件信息科技有限公司控制的孙公司情况 (续 1):

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
马鞍山榕基置业投资有限公司	800万元	59570214-X	对房地产业的投资; 房地产开发, 销售, 咨询; 房地产中介服务; 物业管理; 室内外装饰装修工程; 园林	100%	100%	是

			绿化工程；企业管理咨询；企业形象策划；工程管理服务；投资咨询服务；经济与商务咨询服务。			
--	--	--	---	--	--	--

通过马鞍山榕基软件信息科技有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
马鞍山榕基置业投资有限公司	800万元			

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福州创华电气自动化系统有限公司	全资子公司	福建省福州市	计算机行业	5000000	电气自动化控制系统服务、计算机软件销售，计算机网络安装	7,496,345.89		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明													

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明		

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为  
新设立

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

榕基国际投资有限公司	23,864,682.16	-33,317.85
------------	---------------	------------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

榕基国际投资有限公司以港币为记账本位币，期末资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的港币即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的港币即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的港币即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。现金流量表采用现金流量发生日的港币即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	289,262.05	--	--	236,969.97
人民币	--	--	289,262.05	--	--	236,969.97
银行存款：	--	--	847,949,514.65	--	--	1,057,474,146.29
人民币	--	--	847,949,514.65	--	--	1,057,474,146.29
其他货币资金：	--	--	14,175,281.70	--	--	14,175,281.70
人民币	--	--	14,175,281.70	--	--	14,175,281.70
合计	--	--	862,414,058.40	--	--	1,071,886,397.96

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 期末银行存款中定期存款 30,152,500.00 元及其他货币资金中保函保证金 14,175,281.70 元本公司在编制现金流量表时已经不将其作为现金或现金等价物。

(2) 期末本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,537,226.95	15,639,673.60
商业承兑汇票		95,926.95
合计	4,537,226.95	15,735,600.55

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	12,778,660.60	5,579,786.94	10,502,325.42	7,856,122.12
合计	12,778,660.60	5,579,786.94	10,502,325.42	7,856,122.12

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

注：应收利息账面金额期末比期初减少492.25万元，减幅为38.52%，主要系本公司本期收到定期存款利息增加所致。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	66,232,191.84	100%	6,908,664.80	10.43%	54,071,927.56	100%	7,978,111.73	14.75%
组合小计	66,232,191.84	100%	6,908,664.80		54,071,927.56	100%	7,978,111.73	14.75%
合计	66,232,191.84	--	6,908,664.80	--	54,071,927.56	--	7,978,111.73	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	53,435,582.19	80.68%	2,665,279.10	37,965,329.21	70.22%	1,898,266.52
1 至 2 年	8,233,049.16	12.43%	823,304.92	8,367,408.90	15.47%	836,740.89
2 至 3 年	1,429,349.64	2.16%	285,869.93	3,120,106.41	5.77%	624,021.28
3 年以上	3,134,210.85	4.73%	3,134,210.85	4,619,083.04	8.54%	4,619,083.04
合计	66,232,191.84	--	6,908,664.80	54,071,927.56	--	7,978,111.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建亿榕信息技术有限公司	联营企业	5,699,552.61	1 年以内	8.61%
福州市政务信息中心	非关联方	1,208,346.91	1 年以内	1.82%
福建融成贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.02%
冠林电子有限公司	非关联方	1,290,000.00	1 年以内	1.95%
上海澄美信息服务有限公司	非关联方	1,330,000.00	1 年以内	2.01%
合计	--	11,527,899.52	--	17.41%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建亿榕信息技术有限公司	联营企业	5,699,552.61	8.61%
合计	--	5,699,552.61	8.61%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	22,177,535.93	13.93%	3,611,309.08	2.27%	20,262,756.32	100%	2,719,437.45	13.42%
理财产品组合	137,000,000.00	86.07%						
组合小计	159,177,535.93	100%	3,611,309.08	2.27%	20,262,756.32	100%	2,719,437.45	13.42%
合计	159,177,535.93	--	3,611,309.08	--	20,262,756.32	--	2,719,437.45	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	11,665,959.45	52.6%	600,680.33	12,535,219.44	61.86%	629,635.66
1 至 2 年	4,862,843.29	21.93%	486,284.34	5,209,201.01	25.71%	520,920.11
2 至 3 年	3,905,485.98	17.61%	781,097.20	1,186,817.73	5.86%	237,363.54
3 年以上	1,743,247.21	7.86%	1,743,247.21	1,331,518.14	6.57%	1,331,518.14
合计	22,177,535.93	--	3,611,309.08	20,262,756.32	--	2,719,437.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
福建省兴闽咨询有限公司	920,000.00	质保金	0.58%
福建省农村信用社联合社	887,000.00	质保金	0.56%
环境保护部核与辐射安全中心	802,188.90	质保金	0.5%
绍兴县公共资源交易中心	789,200.00	质保金	0.5%
中华人民共和国珠海出入境检验检疫局	649,456.00	质保金	0.41%
合计	4,047,844.90	--	2.55%

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,760,353.85	38.4%	74,331,297.38	99.16%
1至2年	47,483,660.62	61.28%	536,264.81	0.72%
2至3年	163,906.00	0.21%	55,608.00	0.07%
3年以上	84,459.67	0.11%	35,119.48	0.05%
合计	77,492,380.14	--	74,958,289.67	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
郑州市金水区杨金产业	土地供应方	45,000,000.00	2012年	款已付，相关手续未办

园区管委会				完
福州楠泰贸易有限公司	供应商	5,418,749.80	2012-2013 年	款已付, 设备未到
深圳卓优数据科技有限公司	供应商	1,812,000.00	2013 年	款已付, 设备未到
榆林市思柯计算机网络有限公司	供应商	1,733,600.00	2013 年	款已付, 设备未到
深圳金康通达科技有限公司	供应商	1,563,200.00	2012 年	款已付, 设备未到
合计	--	55,527,549.80	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

2012 年 5 月 25 日本公司全资子公司河南榕基信息技术有限公司与郑州市金水区科教新城筹备工作组签订《金水区科教新城入园项目投资意向协议书》。协议约定,河南榕基信息技术有限公司按照每亩 15 万元的价格向科教新城支付土地款 4,500 万元, 剩余款项按照郑州市国土资源局土地出让招拍挂程序要求支付。根据该协议, 河南榕基信息技术有限公司于 2012 年 6 月支付土地款 4500 万元。

#### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (4) 预付款项的说明

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,869,962.48	418,803.42	13,451,159.06	14,669,136.98	418,803.42	14,250,333.56
发出商品	67,779,955.58		67,779,955.58	87,691,097.18		87,691,097.18
开发成本	55,780,949.34		55,780,949.34	33,007,995.97		33,007,995.97
合计	137,430,867.40	418,803.42	137,012,063.98	135,368,230.13	418,803.42	134,949,426.71

#### (2) 存货跌价准备

单位: 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
库存商品	418,803.42				418,803.42
合计	418,803.42				418,803.42

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,064,645.95	4,736,279.93
企业所得税		604,454.74
合计	2,064,645.95	5,340,734.67

其他流动资产说明

其他流动资产期末较期初减少 327.61 万元，主要系本期预交的增值税和企业所得税减少所致。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
福建亿榕信息技术有限公司	35%	35%	198,007,673.78	97,495,954.40	100,511,719.38	60,937,828.31	12,363,571.85
福建文鑫莲业食品有限公司	15%	15%	166,948,741.44	52,859,262.41	114,089,479.03	54,920,823.47	8,454,261.92

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建亿榕信息技术	权益法	7,000,000.00	18,408,881.37	4,327,250.15	22,736,131.52	35%	35%				

有限公司											
福建文鑫 莲业食品 有限公司	权益法	28,817,60 0.00		29,835,22 7.36	29,835,22 7.36	15%	15%				
合计	--	35,817,60 0.00	18,408,88 1.37	34,162,47 7.51	52,571,35 8.88	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	70,417,507.67		8,371,212.17	370,570.84	78,418,149.00
其中：房屋及建筑物	6,442,068.00				6,442,068.00

运输工具	10,016,790.24		975,073.30	218,380.84	10,773,482.70
3、电子设备	50,398,353.50		7,358,910.49	128,000.00	57,629,263.99
4、办公设备	3,560,295.93		37,228.38	24,190.00	3,573,334.31
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	31,506,094.50		5,613,597.83	352,313.32	36,767,379.01
其中：房屋及建筑物	3,048,345.16		152,999.16		3,201,344.32
运输工具	3,488,466.50		423,895.51	207,461.80	3,704,900.21
3、电子设备	22,304,274.51		4,915,186.03	121,600.00	27,097,860.54
4、办公设备	2,665,008.33		121,517.13	23,251.52	2,763,273.94
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	38,911,413.17		--		41,650,769.99
其中：房屋及建筑物	3,393,722.84		--		3,240,723.68
运输工具	6,528,323.74		--		7,068,582.49
3、电子设备	28,094,078.99		--		30,531,403.45
4、办公设备	895,287.60		--		810,060.37
3、电子设备			--		
4、办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	38,911,413.17		--		41,650,769.99
其中：房屋及建筑物	3,393,722.84		--		3,240,723.68
运输工具	6,528,323.74		--		7,068,582.49
3、电子设备	28,094,078.99		--		30,531,403.45
4、办公设备	895,287.60		--		810,060.37

本期折旧额 5,613,597.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,210,049.12	2,009,602.61		55,219,651.73
1、计算机软件	18,251,341.47	2,009,602.61		20,260,944.08
2、自行开发软件	34,958,707.65			34,958,707.65
二、累计摊销合计	24,191,671.36	7,158,982.79		31,350,654.15
1、计算机软件	6,605,302.30	1,744,446.52		8,349,748.82
2、自行开发软件	17,586,369.06	5,414,536.27		23,000,905.33
三、无形资产账面净值合计	29,018,377.76	-5,149,380.18	0.00	23,868,997.58
1、计算机软件	11,646,039.17			11,911,195.26
2、自行开发软件	17,372,338.59			11,957,802.32
1、计算机软件				
2、自行开发软件				
无形资产账面价值合计	29,018,377.76	-5,149,380.18	0.00	23,868,997.58
1、计算机软件	11,646,039.17			11,911,195.26
2、自行开发软件	17,372,338.59			11,957,802.32

本期摊销额 7,158,982.79 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
风险评估综合管理系统	5,779,266.12	3,242,754.97			9,022,021.09
新一代电子政务应用平台	4,248,815.49	3,173,126.40			7,421,941.89
协同任务管理平台	5,129,519.50	1,594,319.49			6,723,838.99
质检行业企业端软件	3,207,330.72	2,280,408.77			5,487,739.49
技术研发与创新平台	1,891,759.94	950,636.96			2,842,396.90
合计	20,256,691.77	11,241,246.59			31,497,938.36

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 50.59%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 50.1%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修支出	813,389.97	213,819.80	861,203.09		166,006.68	
合计	813,389.97	213,819.80	861,203.09		166,006.68	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,672,852.27	1,598,649.48
可抵扣亏损	1,748,778.12	1,022,705.45
递延收益	29,268.29	419,720.09
小计	3,450,898.68	3,041,075.02
递延所得税负债：		
开发支出资本化余额		30,847.69
小计		30,847.69

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,450,898.68		3,041,075.02	
递延所得税负债			30,847.69	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

可抵扣亏损主要为按子公司浙江榕基公司及孙公司马鞍山置业公司累计未弥补亏损确认的递延所得税资产

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,697,549.18	-137,127.43		40,447.87	10,519,973.88
二、存货跌价准备	418,803.42				418,803.42
合计	11,116,352.60	-137,127.43		40,447.87	10,938,777.30

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,252,273.82	16,844,754.52
1 至 2 年	3,803,587.42	4,235,792.77
2 至 3 年	2,245,367.47	1,934,093.57
3 年以上	1,775,602.05	1,899,221.50
合计	31,076,830.76	24,913,862.36

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京华为数字技术有限公司	771,560.00	货款	未达到支付条件
郑州创纪元科贸有限公司	500,000.00	货款	未达到支付条件
银川中天恒信科技有限公司	482,221.20	货款	未达到支付条件
福州普尔自动化科技有限公司	480,941.40	货款	未达到支付条件
福建凯特信息安全技术有限公司	430,967.00	货款	未达到支付条件
合计	2,665,689.60		

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,381,391.03	114,793,352.67
1 至 2 年	7,879,802.75	4,402,104.56
2 至 3 年	287,719.00	2,182,210.00
3 年以上	590,887.90	416,600.00
合计	59,139,800.68	121,794,267.23

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日止，账龄超过一年的预收款项主要为项目尚未验收完成的合同预收款

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,159,622.92	32,595,058.12	33,145,761.98	2,608,919.06
二、职工福利费		549,560.79	549,560.79	
三、社会保险费	679.46	2,354,769.36	2,354,769.36	679.46
其中：①医疗保险费		752,831.43	752,831.43	
②基本养老保险费		1,413,711.30	1,413,711.30	
③年金缴费				
④失业保险费	688.35	81,882.05	81,882.05	688.35
⑤工伤保险费	-8.89	53,977.97	53,977.97	-8.89
⑥生育保险费		52,366.60	52,366.60	
四、住房公积金		1,025,084.29	1,025,084.29	
六、其他	1,977,917.08	73,600.52	202,430.44	1,849,087.16
合计	5,138,219.46	36,598,073.08	37,277,606.86	4,458,685.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 138,110.74 元，非货币性福利金额 64,319.70 元，因解除劳动关系给予补偿 27,056.05 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资期末余额为计提 2013 年 6 月工资，已于 2013 年 7 月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,724,665.53	1,744,434.59
营业税	-357,474.69	-1,428,951.97
企业所得税	9,990,790.07	512,452.64
个人所得税	8,986.13	123,445.35
城市维护建设税	248,519.19	-831,712.00
教育费附加	19,941.59	-581,990.79
其他税种	-80,496.48	98,390.40
合计	11,554,931.34	-363,931.78

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费账面金额期末比期初增加 1,191.89 万元，增幅为 3,275.03%，主要系 2011 企业所得税原按 15% 税率进行汇缴，本期收到 2011-2012 年重软证书按 10% 税率进行调整所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,891,579.15	4,185,731.32
1 至 2 年	241,834.98	333,999.22
2 至 3 年	90,300.00	118,327.05
3 年以上	139,685.36	137,334.31
合计	3,363,399.49	4,775,391.90

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2013年6月30日止，无账龄超过一年的大额其他应付款

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

与以后年度收益相关的政府补助	134,146.32	2,129,841.26
合计	134,146.32	2,129,841.26

其他流动负债说明

其他流动负债期末较期初减少 199.57 万元，减幅 93.70%，主要系本期对递延收益进行摊销。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
"榕基,马鞍山软件园"项目补助资金	12,286,500.00	12,286,500.00
与以后年度收益相关的政府补助	60,975.61	668,292.68
合计	12,347,475.61	12,954,792.68

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据马鞍山市秀山新区建设指挥部 2012 年 11 月下发的关于给予榕基软件园项目建设专项资金的意见（马秀山【2012】79 号），财政专项资金全部用于项目建设。2012 年度公司收到补助资金 1228.65 万元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	207,400,000.00			103,700,000.00		103,700,000.00	311,100,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
2013 年 4 月 19 日，本公司将资本公积 10,370 万元予以转增资本，转增后注册资本变更为人民币 31,110 万元。本次变更业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具“致同验字(2013)第 350ZA0166 号”《验资报告》予以验证。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	777,243,237.65		103,700,000.00	673,543,237.65
其他资本公积	1,199,513.23			1,199,513.23
合计	778,442,750.88		103,700,000.00	674,742,750.88

资本公积说明

本期资本公积减少系根据 2012 年度股东大会通过的利润分配方案，以资本公积转增股本。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,118,578.58			38,118,578.58
合计	38,118,578.58			38,118,578.58

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	294,949,461.63	--
调整后年初未分配利润	294,949,461.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,849,422.39	--
应付普通股股利	31,110,000.00	
期末未分配利润	314,688,884.02	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	290,593,210.72	266,196,483.61
营业成本	176,261,955.27	174,360,442.38

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件行业	290,593,210.72	176,261,955.27	266,196,483.61	174,360,442.38
合计	290,593,210.72	176,261,955.27	266,196,483.61	174,360,442.38

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	197,066,523.68	165,708,350.82	176,170,334.89	163,101,905.38
软件产品及服务收入	93,526,687.04	10,553,604.45	90,026,148.72	11,258,537.00
合计	290,593,210.72	176,261,955.27	266,196,483.61	174,360,442.38

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	21,890,501.60	13,599,709.65	69,626,410.02	54,199,043.82
华东	46,675,554.72	26,091,923.70	64,070,595.58	41,469,855.46
华南	115,024,640.63	53,593,283.85	84,937,321.52	44,869,838.05
华中	70,062,449.71	56,012,157.23	24,984,808.97	19,764,814.24
其他	36,940,064.06	26,964,880.84	22,577,347.52	14,056,890.81
合计	290,593,210.72	176,261,955.27	266,196,483.61	174,360,442.38

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	42,168,717.95	14.51%
第二名	21,011,111.11	7.23%
第三名	20,577,863.25	7.08%
第四名	14,460,709.40	4.98%
第五名	9,427,169.23	3.24%
合计	107,645,570.94	37.04%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,082,521.94	2,300,440.25	
城市维护建设税	1,374,905.44	-136,178.02	
教育费附加	982,075.33	-74,729.54	
合计	3,439,502.71	2,089,532.69	--

营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加较上年同期增加135万元，增幅64.61%，主要系按流转税比例计提的城建税及教育费附加增加。

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,924,109.10	5,373,602.04

业务招待费	5,341,189.15	4,905,203.15
交通差旅费	2,624,012.25	2,152,811.69
办公费	2,792,658.36	1,719,219.11
服务费	1,458,918.60	645,145.59
会议费	1,132,524.67	709,854.79
通讯费	315,396.96	307,645.23
广告宣传费	309,204.50	374,188.18
其他	1,169,739.49	1,896,262.68
合计	21,067,753.08	18,083,932.46

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,318,120.39	7,670,449.78
折旧费	4,634,982.90	3,793,634.64
无形资产摊销	7,158,982.79	5,120,931.75
业务招待费	2,064,029.47	1,844,869.76
研发费用	10,976,951.38	2,207,035.53
租赁费	3,062,307.09	2,601,282.00
办公费	3,392,000.86	1,280,221.14
交通差旅费	895,434.16	1,100,822.83
汽车费	919,065.32	820,539.46
中介机构费用	122,946.16	573,500.00
其他	3,758,915.08	4,179,369.67
合计	50,303,735.60	31,192,656.56

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-10,278,935.68	-11,614,047.31
手续费及其他	65,613.87	23,275.17
合计	-10,213,321.81	-11,590,772.14

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,344,877.51	4,697,730.66
合计	5,344,877.51	4,697,730.66

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建亿榕信息技术有限公司	4,327,250.15	4,697,730.66	
福建文鑫莲业食品有限公司	1,017,627.36		新增
合计	5,344,877.51	4,697,730.66	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-177,575.30	1,301,229.58
合计	-177,575.30	1,301,229.58

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,612,177.22	13,983,267.29	2,886,152.01
其他	21.19		21.19
合计	5,612,198.41	13,983,267.29	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税税收返还	2,726,025.21	4,277,382.28	
2011 年信息安全专项项目复函	1,000,000.00		递延收益摊销
2012 年第三批软件产业发展专项资金支出预算	533,333.33		递延收益摊销
首届福州市政府质量奖奖励金	400,000.00		榕财企【2012】105 号
2012 年促进项目成果转化扶持资金	222,222.22		递延收益摊销
无线信息服务平台 (RJ-WISP)	214,285.72		递延收益摊销
首批海西产业人才配套补助	200,000.00		
基于物联网的行业应用终端 RJ-IOT 开发与产业化	160,000.00	240,000.00	递延收益摊销
福建省促进技术经纪发展专项资金补助	83,140.00		闽财教(2009)90 号
无线信息服务平台(RJ-WISP)	73,170.74	73,170.73	递延收益摊销
园区建设扶持款		8,600,000.00	
RJ-IMS 榕基信息安全风险综合管理系统产业化项目		624,999.99	递延收益摊销
RJ-ICOM 榕基内控运维管理系统产业化项目		25,714.29	递延收益摊销
福州市第二届杰出科技人员奖励		100,000.00	榕政【2011】8 号
2011 年福州市专利奖		10,000.00	榕知【2012】8 号
2011 年展会扶持资金		20,000.00	
2011 年中小企业市场开拓资金		12,000.00	

合计	5,612,177.22	13,983,267.29	--
----	--------------	---------------	----

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,528.54	742,590.15	
其中：固定资产处置损失	7,528.54	742,590.15	
对外捐赠	131,547.09	3,000.00	
其他	114,018.55	31,568.97	
合计	131,547.09	777,159.12	

营业外支出说明

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 76.51 万元，主要系本年固定资产清理支出增加。

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,855,592.76	11,378,765.10
递延所得税调整	-440,671.35	-224,980.19
合计	10,414,921.41	11,153,784.91

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	50,849,422.39	57,790,081.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,333,221.86	6,721,830.58
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	48,516,200.53	51,068,250.49
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	207,400,000	103,700,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	103,700,000	207,400,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	311,100,000	311,100,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	311,100,000	311,100,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.1635	0.1858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.1560	0.1642
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.1635	0.1858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.1560	0.1642

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	331,003.23
银行保证金	528,990.00
利息收入	5,094,677.32
备用金及其他单位往来款	12,264,369.46
合计	18,219,040.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

销售费用付现支出	17,411,200.26
管理费用付现支出	20,942,667.92
备用金及其他单位往来款	9,279,479.43
合计	47,633,347.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费等	140,077.81
合计	140,077.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	50,321,768.59	57,509,516.00
加：资产减值准备	-177,575.30	1,301,229.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,791,065.30	3,862,486.34
无形资产摊销	7,158,982.79	4,477,115.35
长期待摊费用摊销	861,203.09	146,395.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		48,021.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,528.54	694,568.48
财务费用（收益以“-”号填列）	-809,171.89	-3,854,053.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,344,877.51	-4,697,730.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-409,823.66	-164,639.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,847.69	-60,340.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,062,637.27	-69,019,371.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,147,879.18	-48,769,737.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,284,123.90	87,073,496.47
其他	33,855.97	
经营活动产生的现金流量净额	-4,092,532.12	28,546,957.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	818,086,276.70	870,168,436.92
减：现金的期初余额	727,558,646.26	848,563,454.60
现金及现金等价物净增加额	90,527,630.44	21,604,982.32

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	818,086,276.70	727,558,646.26
其中：库存现金	289,262.05	236,969.97

可随时用于支付的银行存款	817,797,014.65	727,321,676.29
三、期末现金及现金等价物余额	818,086,276.70	727,558,646.26

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
鲁峰	控股股东						32.89%	32.89%		

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
福州创华电气自动化系统有限公司	控股子公司	有限公司	福建省福州市	黄建军	计算机行业	5,000,000.00	100%	100%	70535098-3
浙江榕基信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省杭州市	侯伟	计算机行业	5,000,000.00	90%	90%	74946955-6
上海榕基软件开发有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	鲁峰	计算机行业	5,000,000.00	100%	100%	77434726-X

榕基五一 (北京)信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	胡勇	计算机行业	30,000,000.00	100%	100%	57120270-6
河南榕基信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	郑州市	王捷	计算机行业	100,000,000.00	100%	100%	58603871-8
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	控股子公司	有限公司	马鞍山市	王捷	计算机行业	50,000,000.00	100%	100%	57303464-6
北京中榕基信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	宾壮兴	计算机行业	300,000,000.00	100%	100%	58774160-8
福建榕基软件工程有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	鲁峰	计算机行业	20,000,000.00	100%	100%	56925148-8
福建榕基投资有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	万孝雄	实业投资	50,000,000.00	100%	100%	05034717-6
榕基国际投资有限公司	控股子公司	有限公司	香港		实业投资	24,075,600.00	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
福建亿榕信息技术有限公司	有限公司	福建省福州市	林文孝	计算机行业	2000 万元	35%	35%	联营企业	74380590-X
福建文鑫莲业食品有限公司	有限公司	福建省建宁县	帅金高	种植及农产品初加工	3524.71 万元	15%	15%	联营企业	15609935-0

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建亿榕信息技术有限公司	软件及技术服务	参考市场价格	6,514,483.44	2.24%	4,626,976.07	1.74%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	---------	---------

						租赁费
--	--	--	--	--	--	-----

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

#### (7) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建亿榕信息技术有限公司	5,699,552.61	284,977.63	6,677,612.61	333,880.63

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露未披露的承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	51,488,089.34	86.64 %	6,041,822.12	11.73%	42,724,671.78	86.19%	7,336,938.88	17.17%
应收子公司货款	7,937,647.10	13.36 %			6,846,972.10	13.81%		
组合小计	59,425,736.44	100%	6,041,822.12		49,571,643.88	100%	7,336,938.88	
合计	59,425,736.44	--	6,041,822.12	--	49,571,643.88	--	7,336,938.88	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	39,665,230.90	77.04%	1,983,261.54	27,148,073.43	63.54%	1,357,403.67
1 至 2 年	7,529,797.95	14.62%	752,979.80	7,912,908.90	18.52%	791,290.89
2 至 3 年	1,234,349.64	2.4%	246,869.93	3,094,306.41	7.25%	618,861.28

3年以上	3,058,710.85	5.94%	3,058,710.85	4,569,383.04	10.69%	4,569,383.04
合计	51,488,089.34	--	6,041,822.12	42,724,671.78	--	7,336,938.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
浙江榕基信息技术有限	子公司	5,593,722.10	2年以内	9.41%

公司				
福建亿榕信息技术有限公司	联营企业	4,628,012.61	1 年以内	7.79%
福建融成贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.37%
榕基五一（北京）信息技术有限公司	子公司	1,600,000.00	1 年以内	2.69%
上海澄美信息服务有限公司	非关联方	1,330,000.00	1 年以内	2.24%
合计	--	15,151,734.71	--	25.5%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江榕基信息技术有限公司	子公司	5,593,722.10	9.41%
福建亿榕信息技术有限公司	联营企业	4,628,012.61	7.79%
榕基五一（北京）信息技术有限公司	子公司	1,600,000.00	2.69%
福州创华电气自动化系统有限公司	子公司	743,925.00	1.25%
合计	--	12,565,659.71	21.14%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	17,109,021.11	15.8%	3,134,376.44	18.32	17,308,107.90	28.28%	2,376,179.54	13.73

				%				%
理财产品组合	37,000,000.00	34.18%						
应收子公司款项	54,148,247.17	50.02%			43,904,734.46	71.72%		
组合小计	108,257,268.28	100%	3,134,376.44	2.9%	61,212,842.36	100%	2,376,179.54	3.88%
合计	108,257,268.28	--	3,134,376.44	--	61,212,842.36	--	2,376,179.54	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,893,752.58	46.14%	405,969.99	10,539,756.98	60.89%	530,105.85
1 至 2 年	3,784,810.34	22.12%	378,481.04	4,420,470.05	25.54%	442,047.01
2 至 3 年	3,850,665.98	22.51%	770,133.20	1,179,817.73	6.82%	235,963.54
3 年以上	1,579,792.21	9.23%	1,579,792.21	1,168,063.14	6.75%	1,168,063.14
合计	17,109,021.11	--	3,134,376.44	17,308,107.90	--	2,376,179.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南榕基信息技术有限公司	子公司	16,253,959.60	1 年以内	15.01%
榕基五一（北京）信息技术有限公司	子公司	14,542,796.03	2 年以内	13.43%
浙江榕基信息技术有限公司	子公司	13,250,040.58	1 年以内	12.24%
北京中榕基信息技术有限公司	子公司	6,473,275.05	1 年以内	5.98%
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	子公司	3,453,953.55	2 年以内	3.19%
合计	--	53,974,024.81	--	49.85%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河南榕基信息技术有限公司	子公司	16,253,959.60	15.01%
榕基五一（北京）信息技术有限公司	子公司	14,542,796.03	13.43%

浙江榕基信息技术有限公司	子公司	13,250,040.58	12.24%
北京中榕基信息技术有限公司	子公司	6,473,275.05	5.98%
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	子公司	3,453,953.55	3.19%
上海榕基软件开发有限公司	子公司	174,222.36	0.16%
合计	--	54,148,247.17	50.01%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福州创华公司	成本法	7,496,345.89	7,496,345.89		7,496,345.89	100%	100%				
上海榕基公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
浙江榕基公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
北京五一公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
河南榕基公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
马鞍山榕基公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
榕基软件工程公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
北京中榕基公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100%	100%				
福建榕基	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				

投资公司		0.00	0.00		00						
榕基国际 投资有限 公司	成本法	24,075,60 0.00		24,075, 600.00	24,075,600. 00	100%	100%				
合计	--	591,071,9 45.89	566,996,3 45.89	24,075, 600.00	591,071,945 .89	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,555,368.26	244,846,789.27
合计	226,555,368.26	244,846,789.27
营业成本	127,758,414.85	158,125,914.43

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件行业	226,555,368.26	127,758,414.85	244,846,789.27	158,125,914.43
合计	226,555,368.26	127,758,414.85	244,846,789.27	158,125,914.43

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	140,386,375.65	118,084,220.39	155,469,590.59	144,562,152.99
软件产品及服务收入	86,168,992.61	9,674,194.46	89,377,198.68	13,563,761.44
合计	226,555,368.26	127,758,414.85	244,846,789.27	158,125,914.43

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	14,247,599.16	8,608,773.81	60,386,856.41	45,950,904.66
华东	26,979,436.71	10,044,420.50	57,370,763.25	36,014,859.82
华南	105,111,649.88	50,929,608.12	81,575,179.80	44,166,840.99
华中	60,873,352.27	46,999,793.35	23,949,888.03	18,840,941.48
其他	19,343,330.24	11,175,819.07	21,564,101.78	13,152,367.48
合计	226,555,368.26	127,758,414.85	244,846,789.27	158,125,914.43

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	34,603,692.31	15.27%
第二名	21,011,111.11	9.27%
第三名	14,460,709.40	6.38%
第四名	9,427,169.23	4.16%
第五名	7,843,313.68	3.46%
合计	87,345,995.73	38.54%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,193,493.25	49,525,191.83
加：资产减值准备	-536,919.86	827,365.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,468,035.10	3,725,767.05
无形资产摊销	7,275,311.79	4,217,115.35
长期待摊费用摊销	610,800.69	146,395.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,528.54	694,568.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-800,628.05	-3,029,878.37
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	368,753.35	-244,814.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,847.69	-60,340.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,012,486.71	-58,529,455.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,440,617.03	-46,086,629.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,641,077.81	70,196,070.97
经营活动产生的现金流量净额	50,486,318.99	21,381,357.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	442,994,101.70	439,206,933.56
减：现金的期初余额	501,049,680.93	476,845,272.96
现金及现金等价物净增加额	-58,055,579.23	-37,638,339.40

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,528.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,886,152.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,997.36	
减：所得税影响额	421,404.25	
合计	2,333,221.86	--

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

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,849,422.39	57,790,081.07	1,338,472,613.49	1,318,910,791.09
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,849,422.39	57,790,081.07	1,338,472,613.49	1,318,910,791.09
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.1635	0.1635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	0.156	0.156

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 一、资产负债表项目：

- 1、应收票据比上年期末减少71.17%，主要是报告期票据到期承兑所致。
- 2、应收利息比上年期末减少38.52%，主要是报告期收到已计提定期存款利息所致。
- 3、其他应收款比上年期末增加786.75%，主要是报告期理财产品增加所致。
- 4、其他流动资产比上年期末减少61.34%，主要是报告期预交企业所得税减少所致。
- 5、长期股权投资比上年期末增加185.58%，主要是报告期新增对联营企业文鑫莲业的投资所致。
- 6、开发支出比上年期末增加55.49%，主要是报告期研发项目投入增加所致。
- 7、长期待摊费用比上年期末减少79.59%，主要是报告期费用摊销所致。
- 8、预收款项比上年期末减少51.44%，主要是报告期部分预收款确认收入所致。
- 9、应交税费比上年期末增加3275.03%，主要是报告期计提企业所得税等所致。
- 10、其他流动负债比上年期末减少93.70%，主要是报告期递延收益摊销转入营业外收入所致。
- 11、递延所得税负债比上年期末减少3.08万元，主要是报告期对形成递延税款的开发支出摊销完所致。
- 12、股本比上年期末增加50%，主要是报告期资本公积转增股本所致。
- 13、外币报表折算差额比上年同期减少17.76万元，主要是报告期对境外子公司报表进行折算产生差额所致。
- 14、少数股东权益比上年期末减少56.90%，主要是报告期末完全控股的子公司亏损所致。

##### 二、利润表项目：

- 1、营业税金及附加较上年同期增长64.61%，主要是报告期城建税及教育费附加等增加。
- 2、管理费用较上年同期增长61.27%，主要是报告期职工薪酬、研发支出、无形资产摊销费用等增加。
- 3、资产减值损失较上年同期减少113.65%，主要是报告期按账龄计提减值准备减少所致。
- 4、营业外收入较上年同期减少59.86%，主要是报告期子公司收到政府补助款减少所致。
- 5、营业外支出较上年同期减少83.07%，主要是报告期处理非流动资产损失减少所致。
- 6、少数股东损益较上年同期减少88.07%，主要报告期末完全控股的子公司亏损所致。

##### 三、现金流量表项目：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少114.34%，主要是报告期应收款增加及预收款减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加420.96%，主要是报告期定期存款减少所致。
- 3、汇率变动对现金的影响较上年同期减少21.15.07万元，主要是报告期境外子公司汇率变动影响所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、上述文件备置于公司证券部备查。

福建榕基软件股份有限公司  
福建榕基软件股份有限公司  
董事长:   
鲁峰  
2013年8月15日