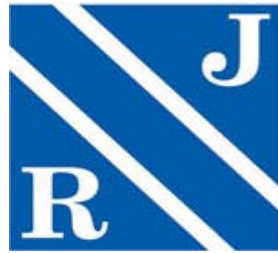


**福建榕基软件股份有限公司**  
**Fujian Rongji Software Co., Ltd.**  
(福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)



**2014 年第三季度报告全文**

公告编号：2014-084

证券代码：002474

证券简称：榕基软件

披露日期：2014年10月30日

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,588,160,179.23	1,580,829,480.17	0.46%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,378,388,296.98	1,350,150,043.04	2.09%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	132,260,560.58	23.69%	391,010,287.16	-1.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,439,845.35	-55.70%	44,437,692.13	-34.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,812,341.78	-87.57%	26,137,354.15	-58.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-44,082,735.80	-467.87%
基本每股收益（元/股）	0.0120	-55.56%	0.0714	-34.31%
稀释每股收益（元/股）	0.0120	-55.56%	0.0714	-34.31%
加权平均净资产收益率	0.54%	-0.71%	1.25%	-3.82%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	-52,135.08	
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）	3,825,827.65	
委托他人投资或管理资产的损益	18,751,950.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,248.59	
减：所得税影响额	4,167,056.63	
合计	18,300,337.98	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		49,697				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	23.09%	143,655,740	130,991,804	质押	48,000,000
侯伟	境内自然人	12.96%	80,650,266	63,487,700	质押	23,750,000
鲁波	境内自然人	1.37%	8,494,160	0		
赵坚	境内自然人	1.12%	6,960,000	5,220,000		
陈明平	境内自然人	1.02%	6,346,146	4,759,608		
张之戈	境内自然人	0.95%	5,900,342	5,900,342		
王捷	境内自然人	0.91%	5,683,994	5,683,994		
杨学圆	境内自然人	0.87%	5,399,480	4,049,610		
杨莘	境内自然人	0.66%	4,089,835	0		
彭晨	境内自然人	0.65%	4,018,052	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
侯伟	17,162,566	人民币普通股	17,162,566			
鲁峰	12,663,936	人民币普通股	12,663,936			
鲁波	8,494,160	人民币普通股	8,494,160			
杨莘	4,089,835	人民币普通股	4,089,835			
彭晨	4,018,052	人民币普通股	4,018,052			
肖行昌	3,880,000	人民币普通股	3,880,000			
黄春花	3,758,025	人民币普通股	3,758,025			
华润深国投信托有限公司－泽熙 1 期单一资金信托	3,630,196	人民币普通股	3,630,196			
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	3,414,774	人民币普通股	3,414,774			

杨小萍	3,151,620	人民币普通股	3,151,620
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。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名无限售条件股东杨幸通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,089,835 股，股东彭晨通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,018,052 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### (一) 资产负债表项目：

- 1、应收票据比上年期末减少82.20%，主要是报告期以票据方式结算的客户减少所致。
- 2、应收账款比上年期末增加51.54%，主要是报告期信用期内的应收客户货款增加所致。
- 3、预付款项比上年期末增加30.50%，主要是报告期将预付供应商的货款增加所致。
- 4、应收利息比上年期末增加33.01%，主要是报告期计提定期存款利息增加所致。
- 5、可供出售金融资产比上年期末增加4,340万元，主要是报告期按新颁布的会计政策调整增加所致。
- 6、无形资产比上年期末减少31.10%，主要是报告期无形资产摊销所致。
- 7、开发支出比上年期末增加109.92%，主要是报告期资本化研发投入增加所致。
- 8、长期待摊费用比上年期末增加705.40%，主要是报告期装修费用计入所致。
- 9、递延所得税资产比上年期末增加71.77%，主要是报告期子公司亏损及相应计提的递延所得税资产增加所致。
- 10、应付票据比上年期末减少79.69%，主要是报告期支付给供应商的银行承兑票据减少所致。
- 11、应付账款比上年期末减少41.38%，主要是报告期应支付给供应商的款项减少所致。
- 12、应付职工薪酬比上年期末减少46.56%，主要是报告期已计提未支付的职工工资减少所致。
- 13、其他应付款比上年期末增加54.52%，主要是报告期代垫、代付款等增加所致。
- 14、其他流动负债比上年期末减少83.91%，主要是报告期与资产相关的政府补助摊销所致。
- 15、其他非流动负债比上年期末增加148.87%，主要是报告期收到的与资产相关且摊销期超过1年的政府补助增加所致。
- 16、股本比上年期末增加100%，主要是报告期资本公积转增股本所致。
- 17、资本公积比上年期末减少46.11%，主要是报告期资本公积转增股本所致。
- 18、其他综合收益比上年同期减少131.66%，主要是报告期对境外子公司报表进行折算产生差额变动所致。
- 19、少数股东权益比上年期末减少50.71%，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减少57.62%，主要是报告期按流转税计提的税费减少所致。
- 2、管理费用较上年同期增长31.41%，主要是报告期人员薪资、研发费用及无形资产摊销等费用增加所致。
- 3、财务费用较上年同期增长63.20%，主要是报告期定期存款利息减少所致。
- 4、资产减值损失较上年同期增加1,498.22%，主要是报告期按账龄计提减值准备增加所致。
- 5、投资收益较上年同期增加159.68%，主要是报告期购买理财产品利息增加所致。
- 6、所得税费用较上年同期减少64.22%，主要是报告期子公司亏损及母公司采用所得税税率不同所致。
- 7、少数股东损益较上年同期增加36.30%，主要是报告期末完全控股的子公司亏损减少所致。
- 8、其他综合收益较上年同期减少64.44万元，主要是报告期外币报表折算差额影响所致。

#### (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467.87%，主要是报告期购买商品支付的现金等增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加131.54%，主要是报告期购买理财产品支出减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加50.22%，主要是报告期分配股利所支付的现金减少所致。
- 4、汇率变动对现金的影响较上年同期减少57.08%，主要是报告期境外子公司汇率变动影响所致。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

(一)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2014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1亿元。

(二)公司控股股东、实际控制人鲁峰先生分别于2014年9月16日至2014年9月29日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司股份共计3,100万股,占公司总股本的4.983%。本次减持后,鲁峰先生拥有公司143,655,740股,占公司总股本的23.09%,仍为控股股东及实际控制人。公司控股股东、实际控制人鲁峰先生承诺连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的5%。相关公告《简式权益变动报告书》于2014年9月30日披露于巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-30/1200275356.PDF>

(三)募投项目建设进度情况说明:

公司募集资金投资项目具体投资构成计划情况中,软硬件投入11,596.59万元,实施费用投入10,471.49万元,两项合计共22,068.08万元,场地投入5,828.75万元。截至报告期末,公司募集资金累计直接投入募投项目24,473.28万元。从非募集资金账户支付但尚未从募集资金专户中转出的募投项目金额合计407.97万元,公司实际投入募投项目总额为24,881.25万元,主要为软硬件购置和实施费用投入。

根据公司发展规划与经营需要,公司急需扩大办公面积来新建研发和办公基地,以解决场地紧张问题,扩大研发队伍,整体提升运营效率。2014年9月9日,公司全资子公司榕基工程参与了闽侯县国土资源局举办的国有建设用地使用权公开挂牌出让活动,以总价人民币8,789,000元竞得编号为宗地2014挂(工业)16号地块的国有建设用地使用权(面积13,142.92平方米),并与闽侯县国土资源局签署了《闽侯县国有建设用地使用权挂牌成交确认书》,确认榕基工程为宗地2014挂(工业)16号地块的国有建设用地使用权的竞得人。截至本报告披露日,榕基工程已与闽侯县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》,并计划将于2015年初取得相关的土地证并开始办公场所建设。届时公司将通过董事会、股东大会审议变更募集资金投资项目的实施方式和地点,将原计划场地投入费用5,828.75万元用于建设项目所需用地,预计2015年底能够完成相关工作。公司将严格按照募集资金管理和使用的监管要求,使得募集资金规划中的场地投入费用发挥效益。

(四)公司于2014年9月24日参加就河南省中小企业公共服务平台网络软件开发项目公开招标,经评标委员会评审,被确定为中标人,中标总金额为6,300,000.00元。截至本报告披露日,公司已收到该项目的中标通知书。相关公告《公司关于中标项目的提示性公告》于2014年9月26日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-26/1200262026.PDF>、《关于重大经营合同中标的公告》于2014年10月25日披露于巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-25/1200331564.PDF>。若该项目顺利实施,公司将依托质检核心主干平台、数十万家中小企业企业客户资源、行业应用产品和技术等资源,为河南省中小企业公共服务平台提供直接的市场拓展、融资服务、人才服务、信息化服务等重要服务;公司将积极参与市场化运营,推动公司商业模式创新,将对公司业务产生积极的影响。

## 三、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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	在本公司任董事、高级管理人员的股东鲁峰、侯伟承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 09 月 15 日	在职期间以及申报离职 6 个月后的 12 个月内	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	鲁峰、侯伟	为了避免将来发生同业竞争，公司控股股东鲁峰和股东侯伟出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中



		争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；从第三方获得的商业机会如果属于股份公司主营业务范围内的，将尽可能地协助股份公司取得该等商业机会。			
	公司高管及核心技术人员	公司属于高新技术企业，行业内技术人员流动性较大，为了保护公司的知识产权和保持核心人员的稳定，公司已与高级管理人员和核心技术人员签订劳动合同，上述人员同时对公司出具了《保密义务、技术成果归属承诺书》。	2010年09月15日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中
其他对公司中小股东所作承诺	鲁峰	公司控股股东、实际控制人鲁峰先生承诺连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的5%。	2014年09月16日	六个月内	在承诺期限内，按承诺持续履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

#### 四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度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

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-65.00%	至	-30.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,199.35	至	4,398.71
2013 年度归属于上市公司股东的净利润 (万元)	6,283.87		
业绩变动的的原因说明	预计公司的业务仍将保持平稳发展, 公司研发投入及无形资产摊销增加等因素影响导致本期业绩出现波动。		

## 五、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 六、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

(一) 本次会计政策变更概述

1、变更原因:

从 2014 年 1 月 26 日起, 财政部陆续发布了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》, 共七项具体会计准则。

根据财政部的要求, 上述准则自 2014 年 7 月 1 日起、在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2、变更前公司所采用的会计政策:

财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司所采用的会计政策:

财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 34 项具体会计准则 (38 项具体准则中, 剔除本次被替换的 2、9、30、33 号)、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定, 2014 年财政部发布的 2、9、30、33、39、40、41 号新会计准则。

4、变更日期: 从 2014 年 7 月 1 日起。

(二) 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更主要涉及以下方面, 此次变更不会对公司财务报表产生重大影响。

1、根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》(财会[2014]14 号), 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》, 对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资, 将变为属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规范范围。该准则将导致公司原先在“长期股权投资”科目核算的对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资转作“可供出售金融资产”核算, 同时追溯调整比较报表的前期比较数据。涉及的相关影响如下:

公司于 2014 年 5-6 月新增长期股权投资 43,400,000.00 元, 执行 2014 年颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》

后将列入可供出售金融资产

上述会计政策变更以财政部 2014 年颁布或修订的企业会计准则规定的起始日开始执行，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度和 2014 年半年度财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

2、根据《关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8 号），执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》，根据该准则的要求在财务报表中进行相应披露。

3、根据《关于印发修订〈企业会计准则第 30 号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7 号），执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，对利润表中其他综合收益部分的列报，划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

4、根据《关于印发修订〈企业会计准则第 33 号——合并财务报表〉的通知》（财会[2014]10 号），执行《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时，必须且合理运用重大判断。公司以前年度纳入合并范围的子公司均满足该修订后准则所规定的控制权判断标准。

5、公司根据《关于印发〈企业会计准则第 40 号——合营安排〉的通知》（财会[2014]11 号），执行《企业会计准则第 40 号——合营安排》，评估参与合营安排的情况、并执行合营安排的会计政策。

6、公司根据《关于印发〈企业会计准则第 39 号——公允价值计量〉的通知》（财会[2014]6 号），执行《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》，采用该准则后，公司将修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。

7、公司根据《财政部关于印发〈企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露〉的通知》（财会[2014]16 号），执行《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。

### （三）董事会审议本次会计政策变更情况

公司第三届董事会第十二次会议于 2014 年 10 月 28 日召开，会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于会计政策变更的议案》。独立董事、监事会发表了独立意见。《第三届董事会第十二次会议的公告》、《公司独立董事关于第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### （四）独立董事意见

公司独立董事认为：根据 2014 年财政部陆续发布的 2 号、9 号、30 号、33 号、39 号、40 号、41 号等七项会计准则，公司对会计政策变更，符合《企业会计准则》及相关规定，符合深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 13 号——会计政策及会计估计变更》的有关规定，能更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，使会计信息更准确、更可靠、更真实；公司审议程序符合法律、法规及《公司章程》的规定；公司对会计政策进行相应变更，不存在损害本公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形；综上我们同意公司本次会计政策的变更。

### （五）监事会意见

公司监事会认为：公司本次对会计政策的变更符合国家相关政策法规，使财务数据更加符合公司实际情况，能够更准确、可靠地反映公司财务状况，没有对投资者的合法权益造成损害。同意本次会计政策变更。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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	391,013,814.65	399,619,093.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
应收票据	4,441,153.95	24,950,351.00
应收账款	88,861,686.14	58,639,308.73
预付款项	27,643,743.99	21,182,965.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,897,716.15	1,426,747.66
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	28,105,543.40	21,659,015.29
买入返售金融资产		
存货	234,431,760.81	195,336,490.51
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	524,967,905.71	635,785,878.48
流动资产合计	1,301,363,324.80	1,358,599,850.82
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	43,400,000.00	
持有至到期投资	0.00	

长期应收款	0.00	
长期股权投资	65,513,577.17	60,037,076.57
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	46,045,017.70	40,790,619.27
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	31,530,495.61	45,764,772.89
开发支出	38,029,520.43	18,115,866.04
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	706,718.06	87,747.42
递延所得税资产	11,571,525.46	6,736,763.16
其他非流动资产	50,000,000.00	50,696,784.00
非流动资产合计	286,796,854.43	222,229,629.35
资产总计	1,588,160,179.23	1,580,829,480.17
流动负债：		
短期借款	0.00	
向中央银行借款	0.00	
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	3,645,300.00	17,951,000.00
应付账款	40,975,313.38	69,903,913.87
预收款项	112,271,064.31	101,736,545.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,258,082.45	11,709,638.10
应交税费	6,612,596.95	7,871,064.66
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	7,726,828.34	5,000,537.99

应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	494,013.26	3,071,042.10
流动负债合计	177,983,198.69	217,243,742.60
非流动负债：		
长期借款	0.00	
应付债券	0.00	
长期应付款	0.00	
专项应付款	0.00	
预计负债	0.00	
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	31,381,651.52	12,609,833.33
非流动负债合计	31,381,651.52	12,609,833.33
负债合计	209,364,850.21	229,853,575.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	622,200,000.00	311,100,000.00
资本公积	363,642,750.88	674,742,750.88
减：库存股	0.00	0.00
专项储备		
其他综合收益	-1,133,892.88	-489,454.69
盈余公积	47,237,304.14	47,237,304.14
一般风险准备		
未分配利润	346,442,134.84	317,559,442.71
归属于母公司所有者权益合计	1,378,388,296.98	1,350,150,043.04
少数股东权益	407,032.04	825,861.20
所有者权益（或股东权益）合计	1,378,795,329.02	1,350,975,904.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,588,160,179.23	1,580,829,480.17

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	214,306,229.94	261,986,578.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,337,153.95	22,846,351.00
应收账款	71,137,100.25	44,511,504.61
预付款项	38,508,093.34	18,687,230.41
应收利息	1,400,985.02	1,264,700.17
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	174,098,737.65	107,056,668.78
存货	106,938,462.16	90,209,313.27
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	147,550,350.22	228,785,878.48
流动资产合计	756,277,112.53	775,348,225.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	43,400,000.00	
持有至到期投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	712,876,537.29	656,571,945.89
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	40,429,731.16	35,921,894.31
在建工程		0.00
工程物资		0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	31,759,881.77	49,460,057.32
开发支出	44,235,024.60	24,419,239.21
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	0.00	87,747.42
递延所得税资产	1,768,202.39	1,354,126.07
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	874,469,377.21	767,815,010.22
资产总计	1,630,746,489.74	1,543,163,235.60
流动负债：		
短期借款	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	
应付票据	3,645,300.00	17,951,000.00
应付账款	71,027,932.17	67,577,878.05
预收款项	112,781,612.25	94,981,115.27
应付职工薪酬	3,548,892.55	7,124,743.24
应交税费	5,545,473.27	7,209,991.73
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	59,149,452.28	9,133,261.54
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	434,013.26	3,071,042.10
流动负债合计	256,132,675.78	207,049,031.93
非流动负债：		
长期借款	0.00	
应付债券	0.00	
长期应付款	0.00	
专项应付款	0.00	
预计负债	0.00	
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	325,151.52	323,333.33
非流动负债合计	325,151.52	323,333.33
负债合计	256,457,827.30	207,372,365.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	622,200,000.00	311,100,000.00
资本公积	364,193,237.65	675,293,237.65



减：库存股	0.00	0.00
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	47,237,304.14	47,237,304.14
一般风险准备		
未分配利润	340,658,120.65	302,160,328.55
所有者权益（或股东权益）合计	1,374,288,662.44	1,335,790,870.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,630,746,489.74	1,543,163,235.60

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、合并本报告期利润表

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	132,260,560.58	106,925,585.71
其中：营业收入	132,260,560.58	106,925,585.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	133,016,662.56	98,339,028.72
其中：营业成本	91,852,854.87	68,293,185.98
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	-1,201,979.27	-533,314.95
销售费用	11,406,751.04	10,400,053.76
管理费用	34,677,247.88	24,600,790.94
财务费用	-1,517,294.39	-4,478,442.02
资产减值损失	-2,200,917.57	56,755.01

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）	7,470,651.25	3,985,231.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,392,143.90	2,253,651.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,714,549.27	12,571,788.43
加：营业外收入	2,567,898.49	4,177,018.14
减：营业外支出	40,068.60	-11,110.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,242,379.16	16,759,917.52
减：所得税费用	1,748,123.28	96,829.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,494,255.88	16,663,088.34
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	7,439,845.35	16,792,919.29
少数股东损益	54,410.53	-129,830.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0120	0.0270
（二）稀释每股收益	0.0120	0.0270
七、其他综合收益	-124,850.39	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-124,850.39	
八、综合收益总额	7,369,405.49	16,663,088.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,314,994.96	16,792,919.29
归属于少数股东的综合收益总额	54,410.53	-129,830.95

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、母公司本报告期利润表

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	93,407,748.64	82,877,462.10
减：营业成本	62,616,096.88	49,658,914.89
营业税金及附加	-1,257,430.98	-567,861.84
销售费用	6,106,567.11	5,973,584.66
管理费用	19,141,602.90	9,511,149.88
财务费用	-839,751.22	-1,910,603.29
资产减值损失	-2,506,365.99	-576,081.94
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）	1,915,585.85	465,746.57
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）	12,062,615.79	21,254,106.31
加：营业外收入	2,558,218.49	4,172,437.14
减：营业外支出	40,000.00	-11,110.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,580,834.28	25,437,654.40
减：所得税费用	4,043,868.55	4,349,852.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,536,965.73	21,087,801.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0169	0.0339
（二）稀释每股收益	0.0169	0.0339
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	10,536,965.73	21,087,801.71

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、合并年初到报告期末利润表**

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	391,010,287.16	397,518,796.43
其中：营业收入	391,010,287.16	397,518,796.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,524,590.42	339,021,078.27
其中：营业成本	246,007,396.04	244,555,141.25
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	1,231,646.47	2,906,187.76
销售费用	34,571,058.35	31,467,806.84
管理费用	98,431,696.99	74,904,526.54
财务费用	-5,406,546.82	-14,691,763.83
资产减值损失	1,689,339.39	-120,820.29
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）	24,228,451.23	9,330,108.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,476,500.60	7,598,529.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,714,147.97	67,827,827.11
加：营业外收入	9,184,109.94	9,789,216.55

减：营业外支出	118,370.41	120,436.14
其中：非流动资产处置损失	52,135.08	7,528.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,779,887.50	77,496,607.52
减：所得税费用	3,761,024.53	10,511,750.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,018,862.97	66,984,856.93
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	44,437,692.13	67,642,341.68
少数股东损益	-418,829.16	-657,484.75
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0714	0.1087
（二）稀释每股收益	0.0714	0.1087
七、其他综合收益	-644,438.19	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-644,438.19	
八、综合收益总额	43,374,424.78	66,984,856.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,793,253.94	67,642,341.68
归属于少数股东的综合收益总额	-418,829.16	-657,484.75

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、母公司年初到报告期末利润表

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	280,873,576.23	309,432,830.36
减：营业成本	162,457,267.64	177,417,329.74
营业税金及附加	1,061,337.61	2,819,273.91
销售费用	18,423,249.23	17,703,580.77
管理费用	53,920,213.82	35,495,488.30

财务费用	-3,215,390.44	-8,049,974.18
资产减值损失	765,252.17	-1,113,001.80
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）	5,592,504.97	465,746.57
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）	53,054,151.17	85,625,880.19
加：营业外收入	9,093,609.54	9,558,204.97
减：营业外支出	118,286.45	120,436.14
其中：非流动资产处置损失	52,135.08	7,528.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,029,474.26	95,063,649.02
减：所得税费用	7,976,682.16	14,782,354.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,052,792.10	80,281,294.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0869	0.1290
（二）稀释每股收益	0.0869	0.1290
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	54,052,792.10	80,281,294.96

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、合并年初到报告期末现金流量表

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	449,089,510.28	399,670,471.60
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	5,350,466.27	4,316,457.98
收到其他与经营活动有关的现金	34,806,913.74	28,345,142.93
经营活动现金流入小计	489,246,890.29	432,332,072.51
购买商品、接受劳务支付的现金	377,581,529.60	297,477,653.41
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	56,081,569.88	44,128,948.08
支付的各项税费	23,081,584.08	14,882,191.85
支付其他与经营活动有关的现金	76,584,942.53	63,860,144.90
经营活动现金流出小计	533,329,626.09	420,348,938.24
经营活动产生的现金流量净额	-44,082,735.80	11,983,134.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,889,500,000.00	531,499,970.00
取得投资收益所收到的现金	19,597,671.18	11,843,548.19
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
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	2,909,097,671.18	543,354,518.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,756,797.86	23,354,614.54
投资支付的现金	2,780,300,000.00	802,317,600.00
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	2,820,056,797.86	825,672,214.54
投资活动产生的现金流量净额	89,040,873.32	-282,317,696.35
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	15,555,000.00	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
筹资活动现金流出小计	15,555,000.00	31,250,077.81
筹资活动产生的现金流量净额	-15,555,000.00	-31,250,077.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-558,214.44	-355,365.84
五、现金及现金等价物净增加额	28,844,923.08	-301,940,005.73
加：期初现金及现金等价物余额	342,664,951.87	727,558,646.26
六、期末现金及现金等价物余额	371,509,874.95	425,618,640.53

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、母公司年初到报告期末现金流量表

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	335,202,249.81	302,672,363.60
收到的税费返还	5,343,498.87	4,168,586.40
收到其他与经营活动有关的现金	63,280,284.91	38,217,944.88
经营活动现金流入小计	403,826,033.59	345,058,894.88
购买商品、接受劳务支付的现金	238,550,830.03	162,352,881.71
支付给职工以及为职工支付的现金	24,700,739.08	19,457,945.73
支付的各项税费	20,413,954.62	12,820,669.83
支付其他与经营活动有关的现金	103,867,887.71	74,486,280.49
经营活动现金流出小计	387,533,411.44	269,117,777.76
经营活动产生的现金流量净额	16,292,622.15	75,941,117.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,171,600,000.00	127,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,811,527.19	1,267,538.23
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,177,411,527.19	128,278,538.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,674,704.66	24,421,259.34
投资支付的现金	1,148,704,591.40	394,075,600.00
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	1,188,379,296.06	418,496,859.34
投资活动产生的现金流量净额	-10,967,768.87	-290,218,321.11
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	15,555,000.00	31,110,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		140,077.81
筹资活动现金流出小计	15,555,000.00	31,250,077.81
筹资活动产生的现金流量净额	-15,555,000.00	-31,250,077.81
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	-10,230,146.72	-245,527,281.80
加：期初现金及现金等价物余额	205,032,436.96	501,049,680.93
六、期末现金及现金等价物余额	194,802,290.24	255,522,399.13

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

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第三季度报告未经审计。



福建榕基软件股份有限公司

董事长：鲁峰

鲁峰

2014年10月28日