



福建榕基软件股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-033

2016 年 08 月

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

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	40
第十节 备查文件目录.....	138

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
榕基工程	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
榕基投资	指	福建榕基投资有限公司
信阳榕基	指	信阳榕基信息技术有限公司
榕基国际	指	榕基国际控股有限公司
亿榕信息	指	福建亿榕信息技术有限公司
星云大数据	指	福建省星云大数据应用服务有限公司
星榕基	指	福建星榕基信息科技有限责任公司
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 2015 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 2015 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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）	266,509,320.04	232,244,121.39	14.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,191,050.09	19,688,318.08	-17.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,483,568.04	9,677,380.72	-2.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,079,213.34	-96,522,281.15	51.22%
基本每股收益（元/股）	0.0260	0.0316	-17.72%
稀释每股收益（元/股）	0.0260	0.0316	-17.72%
加权平均净资产收益率	1.18%	1.65%	-0.47%
	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）	2,024,686,415.48	1,906,471,210.30	6.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,385,219,865.72	1,367,295,745.91	1.31%

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	3,018,323.61	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	4,852,196.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,098.64	
减：所得税影响额	1,145,569.20	
少数股东权益影响额（税后）	13,370.05	
合计	6,707,482.05	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

1、总体经营情况

报告期内，在公司经营管理班子和全体员工的共同努力下，公司继续推进软件“行业化、产品化、服务化”经营布局，持续加大产品研发的投入和力度，巩固了电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四大业务领域优势，积极培育以移动通讯技术、物联网技术为基础的新业务，致力于传统和创新两大运营服务体系建设，开拓了新的业务增长点，提升了公司的竞争力。

报告期内公司共实现营业收入26,650.93万元，比上年同期增加14.75%；营业成本比上年同期增加36.67%，主要是报告期对毛利贡献较高的软件及服务收入较上年同期减少，收入虽然比上年有所增加，但成本增加幅度更大，销售毛利同比减少；销售费用比上年同期增加4.34%，管理费用比上年同期减少7.29%，主要是报告期研发支出、无形资产摊销费用等减少；财务费用比上年同期增加182.12%，主要是报告期利息支出增加及利息收入减少；经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加51.22%，主要是报告期收到的政府补助增加；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加44.6%，主要是报告期购买的理财产品支出净额减少；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加5,713.76%，主要是报告期取得借款收到的现金增加。

2、报告期内公司重要经营管理事项回顾

(1) 1月，公司按照《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50号）和《福建省人民政府办公厅转发省工商局等部门关于深化“一照一码”登记制度改革工作意见的通知》（闽政办〔2015〕130号）等相关要求，向福建省工商行政管理局、福州市工商行政管理局申请并完成了“三证合一”的工商变更登记。

(2) 1月，公司承建的“浙江省交通投资集团有限公司内网综合信息管理平台建设项目”，在由浙江省经济和信息化委员会、中国信息化百人会联合举办的“2015年浙江省企业信息化年终分享会暨回顾与创新高峰论坛”上，获颁“2015企业信息化创新项目优秀奖”。

(3) 2月，公司被福建省名牌协会认定为“2014-2015年度实施名牌战略先进企业”。

(4) 2月，公司完成2015年度第一期短期融资券的兑付，本息合计人民币53,500,000元。

(5) 5月，公司控股子公司星榕基入选福建自贸试验区第一批第三方信用服务机构，福建自贸试验区第三方服务机构名单是福建省发改委深入贯彻落实福建省委、省政府加快推进社会信用体系建设的战略部署，根据福建省政府办公厅要求，组织专家评审得出，入选的第三方信用服务机构可为福建自贸试验区内政府在行政管理事项中使用信用评级报告等信用工作提供服务，也可面向区内运营的企业或分支机构开展信用服务工作。

(6) 5月，公司承建的中国电子检验检疫（e-CIQ）主干系统在北京、天津、河北三地上线试点运行。此次试点运行标志着e-CIQ主干系统进入了最终的实际部署和应用阶段。公司将结合此次试点运行情况，持续创新系统功能及用户体验，确保系统的运行稳定和全面推广，助力提升检验检疫部门工作效率及国家检验检疫核心竞争力。2016年7月，国家质检总局发布了《质量监督检验检疫事业发展“十三五”规划》。该规划明确提出落实“互联网+质检”行动计划，实施包括“智慧口岸”在内的“智慧质检”五大工程。现正于全国部分地区试点上线运行的e-CIQ主干系统，作为“智慧口岸”建设的一大内容，被定为口岸智能化、集约化支撑体系建设的主线。

(7) 报告期内，公司新获得5项专利、21项计算机软件著作权。

截至目前，公司拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括26项专利（发明专利13项，实用新型专利9项、外观设计专利4项），143项计算机软件著作权及108项软件产品登记证书。

二、主营业务分析

概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	266,509,320.04	232,244,121.39	14.75%	
营业成本	166,738,686.72	122,004,306.71	36.67%	营业收入增加,部分项目毛利率降低
销售费用	21,836,692.97	20,928,995.10	4.34%	
管理费用	69,044,017.52	74,476,082.68	-7.29%	
财务费用	2,289,141.79	811,419.59	182.12%	利息支出增加,利息收入减少
所得税费用	955,593.24	3,800,746.90	-74.86%	利润减少,按税法计提的所得税费用减少
研发投入	27,954,588.00	29,163,668.53	-4.15%	
经营活动产生的现金流量净额	-47,079,213.34	-96,522,281.15	51.22%	收到的政府补助及收回的保证金增加
投资活动产生的现金流量净额	-56,485,345.35	-101,967,214.82	44.60%	购买的理财产品支出净额减少
筹资活动产生的现金流量净额	43,507,698.00	-775,018.99	5,713.76%	取得借款收到的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-59,458,309.51	-199,286,473.86	70.16%	理财产品减少,收到的补助等及取得的借款增加

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

2014年9月,榕基工程和福州高新技术产业开发区管理委员会就榕基工程在福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园内投资建设软件及服务外包产业基地项目事宜进行协商,签署了《福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园投资建设协议书》,并竞得闽侯县国土资源局宗地编号为宗地2014挂(工业)16号国有建设用地使用权,待交付土地之后公司将尽快开展办公场所建设。根据公司的发展规划,为了更好地利用全资子公司自有土地,实现资源的有效整合,公司于2014年12月12日召开第三届董事会第十三次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过将变更募投项目实施地点至上述地块,变更募投项目实施方式,并追加投资,拟使用募集资金不超过13,300万元(实际金额以2014年度审计报告为准)与榕基工程合作在该地块上建设公司研发大楼,项目建设期2年分批投入,并根据公司募集资金的投入总额取得相应投入比例的研发大楼产权使用权,用于募投项目目前实际所需研发用房。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。

截至报告期末,本公司募集资金累计直接投入募投项目29,906.24万元,募投项目建设基本完成。

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

公司生产经营情况实际进度和在2016年第一季度报告中披露的经营预计保持一致。

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						
信息技术行业	266,509,320.04	166,738,686.72	37.44%	14.75%	36.67%	-2.98%
分产品						
系统集成收入	172,142,483.67	144,782,340.56	15.89%	14.25%	25.43%	-3.12%
软件产品及服务收入	94,366,836.37	21,956,346.16	76.73%	15.69%	234.13%	-13.04%
分地区						
华北	40,541,901.01	29,235,329.58	27.89%	215.27%	329.52%	14.54%
华东	53,424,391.26	29,184,285.90	45.37%	-19.72%	-17.13%	-6.64%
华南	106,229,184.50	72,911,713.29	31.36%	9.88%	96.44%	-14.78%
华中	46,696,636.30	23,610,111.47	49.44%	20.40%	-23.95%	6.07%
其他	19,617,206.97	11,797,246.48	39.86%	12.86%	-0.17%	18.32%

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、技术创新、行业经验、企业管理与人力资源、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24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

公司连续15年被评为“国家规划布局内重点软件企业”、是“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。

公司结合自身条件和外部市场环境，在移动办公云平台、智慧城市、中小企业信息化、智能电网等新业务方向上取得了许多先进技术的创新。截至目前，公司拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括26项专利（发明专利13项，实用新型专利9项、外观新型专利4项），143项计算机软件著作权及108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、政府政务云计算平台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。

4、企业管理与人力资源

报告期内，公司通过了信息安全与IT服务两大管理体系认证，提高了识别信息风险能力，保障了企业信息安全，提高了服务质量，降低了服务成本。通过这些管理能力的提高，公司能更加有效地交付管理服务以满足业务和客户的需求，更具备持续控制和改善IT服务的能力以此，强化了榕基软件在体系管理方面的能力，进一步提高了经营管理和市场认可度，增强了市场竞争力。

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。公司建立了人才招聘体系、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。

5、销售和服务网络

公司以产品运作和渠道拓展为基础，积极发展分销产品业务，致力于成为厂商和用户之间具有核心价值的信息交换桥梁。报告期内，公司通过双方的区域战略、行业战略等多方面产业链整合，分销业务取得了较好的销售规模，与国内众多的渠道商建立了业务联系，并通过渠道商对公司自主软件产品的积极影响力扩大了公司软件产品的销售规模。

截至报告期末，公司新建、扩建运维服务网点共130多个，提高了运维服务网络的覆盖率，完善了包括客户服务支持系统、客户服务中心、服务管理体系在内的运维服务体系，提高了公司的运维服务能力和服务质量，进一步提高了市场占有率。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
厦门国际银行股份有限公司	商业银行	43,400,000.00	7,000,000	0.31%	7,000,000	0.22%	43,400,000.00	0.00	可供出售金融资产	认购
合计		43,400,000.00	7,000,000	--	7,000,000	--	43,400,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

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
厦门国际银行福州鼓楼支行	否	否	保本	14,900	2015年12月24日	2016年02月10日	固定收益	14,900		63.64	63.64
农业银行福州冶山支行	否	否	保本	1,600	2015年12月30日	2016年03月30日	浮动收益	1,600		11.69	11.69
交通银行福州三山支行	否	否	保本	4,000	2015年06月19日	2016年06月16日	浮动收益	4,000		129.81	129.81
浦发银行福州分行	否	否	保本	1,800	2015年12月25日	2016年01月27日	固定收益	1,800		5.28	5.28
农业银行福州冶山支行	否	否	保本	1,700	2016年04月01日	2017年04月01日	浮动收益	0			
厦门国际银行福州鼓楼支行	否	否	保本	1,300	2016年01月19日	2016年02月29日	固定收益	1,300		5.33	5.33
厦门国际银行福州鼓楼支行	否	否	保本	14,900	2016年02月26日	2016年04月07日	固定收益	14,900		61.09	61.09
厦门国际银行福州鼓楼支行	否	否	保本	1,500	2016年04月07日	2016年05月18日	固定收益	1,500		6.15	6.15
厦门国际银行福州鼓楼支行	否	否	保本	2,000	2016年06月21日	2016年08月01日	固定收益	0		7.86	

交通银行 福州三山 支行	否	否	保本	4,000	2016年 06月22 日	2017年 06月22 日	浮动收益	0			
浦发银行 福州分行	否	否	保本	1,800	2016年 02月18 日	2016年 03月18 日	固定收益	1,800		4.73	4.73
浦发银行 福州分行	否	否	保本	2,000	2016年 04月07 日	2016年 05月08 日	固定收益	2,000		4.76	4.76
浦发银行 福州分行	否	否	保本	2,000	2016年 05月13 日	2016年 06月12 日	固定收益	2,000		4.6	4.6
民生银行 福州东街 支行	否	否	保本	14,000	2016年 05月05 日	2016年 07月05 日	浮动收益	0			0
建设银行 福州城南 支行	否	否	保本	1,000	2016年 03月23 日	2016年 05月23 日	固定收益	1,000		4.93	4.93
厦门国际 银行福州 鼓楼支行	否	否	保本	10,500	2015年 12月11 日	2016年 02月10 日	浮动收益	10,500		44.84	44.84
厦门国际 银行福州 鼓楼支行	否	否	保本	10,500	2016年 02月26 日	2016年 04月07 日	浮动收益	10,500		43.05	43.05
厦门国际 银行福州 鼓楼支行	否	否	保本	10,500	2016年 05月06 日	2016年 06月16 日	浮动收益	10,500		41.85	41.85
厦门国际 银行北京 中关村支 行	否	否	保本浮动 收益	6,000	2016年 01月22 日	2016年 03月03 日	固定收益	6,000		24.6	24.6
厦门国际 银行北京 中关村支 行	否	否	保本浮动 收益	6,000	2016年 04月13 日	2016年 05月24 日	固定收益	6,000		24.6	24.6
厦门国际 银行北京 中关村支 行	否	否	保本浮动 收益	6,000	2016年 06月20 日	2016年 07月31 日	固定收益	0		24.6	0
浦发银行 郑州陇海	否	否	保本浮动	690	2016年 01月25	2016年 02月24	固定收益	690		1.76	1.76

路支行			收益		日	日					
浦东发展 银行陇海 路支行	否	否	保本浮动 收益	160	2016年 02月01 日	2016年 03月02 日	固定收益	160		0.41	0.41
浦发银行 郑州陇海 路支行	否	否	保本浮动 收益	850	2016年 03月08 日	2016年 04月07 日	固定收益	850		2.1	2.1
浦发银行 银行陇海 路支行	否	否	保本浮动 收益	850	2016年 04月28 日	2016年 07月26 日	固定收益	0		6.08	0
合计				120,550	--	--	--	92,000		523.76	485.22
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										
涉诉情况（如适用）	无。										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年3月31日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年4月29日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	90,566.32
报告期投入募集资金总额	916.3
已累计投入募集资金总额	55,110.51

累计变更用途的募集资金总额	14,500
累计变更用途的募集资金总额比例	16.01%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司实际募集资金净额 90,566.32 万元，2010 年度使用募集资金总额为 3,885.65 万元，2011 年度使用募集资金总额为 9,734.67 万元，2012 年度使用募集资金总额为 15,615.60 万元，2013 年度使用募集资金总额为 7,591.55 万元，2014 年度使用募集资金总额为 10,407.95 万元，2015 年度使用募集资金总额为 6,958.79 万元，2016 年度使用募集资金总额为 916.30 万元。截至 2016 年 6 月 30 日止，募集资金专户余额为 45,851.94 万元（其中募集资金 35,455.81 万元，利息及理财收益净收入 10,396.13 万元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	8,224.43	101.07	6,824.27	82.97%	2012年09月01日	712.46	否	否
信息安全风险综合管理系统	否	6,339.33	7,799.08		5,280.17	67.70%	2012年09月01日	251.52	否	否
质检三电工程企业端软件运维服务平台	否	9,024.31	10,903.06	57.1	9,801.25	89.89%	2012年09月01日	52.5	否	否
协同管理软件平台	否	7,450.14	8,938.89	58.13	6,036.27	67.53%	2012年09月01日	215.43	否	否
技术研发与创新中心	否	3,104.37	4,288.62		1,964.28	45.80%	2012年09月01日		否	否
承诺投资项目小计	--	32,682.83	40,154.08	216.3	29,906.24	--	--	1,231.91	--	--
超募资金投向										
投资设立子公司	否	43,000	28,500	700	12,204.27	42.82%				
补充流动资金(如有)	--	13,000	13,000		13,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	56,000	41,500	700	25,204.27	--	--		--	--
合计	--	88,682.83	81,654.08	916.3	55,110.51	--	--	1,231.91	--	--

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,适当延长研发期间;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,却未完全达到预期。基于上述原因,2016年上半年度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。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2014年,公司变更募投项目实施地点及实施方式,原募投项目场地投入5,828.75万元,本次追加投资7,471.25万元,其中使用超募资金3,383.49万元、募集资金利息收入4,087.76万元,追加投资后场地总投资13,300.00万元。2015年,公司以超募资金10,500.00万元投资设立子公司福建榕基网络科技有限公司,子公司北京中榕基信息技术有限公司减资25,000.00万元。2015年,河南榕基信息技术有限公司以超募资金支付土地竞买保证金8,800.00万元,收回原购买土地预付款4,000.00万元。2016年,河南榕基信息技术有限公司以超募资金支付土地出让金700.00万元
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于2014年12月12日召开的第三届董事会第十三次会议,会议决定变更募集资金投资项目实施地点,实施地点由原来的福州软件园变更为福州高新区海西园。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司于2014年12月12日召开的第三届董事会第十三次会议,会议决定变更募集资金投资项目实施方式,实施方式由原来的在福州软件园购置7,600平方米的用房变更为与全资子公司合作建房,面积12,300平方米。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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购买银行理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
投资设立子公司	投资设立子公司	28,500	700	12,204.27	42.82%		0	否	否
合计	--	28,500	700	12,204.27	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司于 2015 年 5 月 15 日召开第三届董事会第十六次会议及 2015 年 6 月 2 日召开公司 2015 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于变更部分超募资金使用计划的议案》,公司同意对北京中榕基信息技术有限公司减资 25,000.00 万元,本次减资后其注册资本由原来的 30,000.00 万元减至 5,000.00 万元;本公司将收回超募资金 25,000.00 万元,并将收回的超募资金用于以下两个方面:使用 10,500.00 万元设立福建榕易付公司,剩余 14,500.00 万元暂无使用计划,将转回公司募集资金专户管理。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

(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
《2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	5,000,000.00	74,687,995.04	72,377,450.94		2,844,012.00	2,926,107.71
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、	20,000,000.00	28,557,370.21	2,459,990.53	2,121,866.61	-4,965,264.49	-4,564,021.02

			成果转让， 计算机数 据处理、计 算机数据 库、计算机 维护等						
上海榕基 软件开发 有限公司	子公司	计算机行 业	电子计算 机硬件 领域内的 技术开发， 技术转让， 技术咨询， 技术服务	100,000,00 0.00	105,709,35 6.93	83,909,748. 51	908,080.69	-3,638,70 3.78	-3,636,651.25
福建榕基 软件工程 有限公司	参股公司	计算机行 业	计算机网 络软件研 发与设计 服务，计算 机硬件技 术服务，信 息系统集成 服务，电子 计算机及 配件的批 发零售， 建筑智能 化的设计 与施工服 务，安防工 程的设计 与施工服 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	105,000,00 0.00	99,274,205. 93	74,722,865. 95	37,024,335. 04	949,004.5 1	1,906,690.31
榕基五一 (北京)信 息技术有	子公司	计算机行 业	技术推广， 销售计算 机、软件及	51,000,000. 00	107,424,92 2.45	8,312,159.3 7	38,873,668. 03	-9,426,34 3.18	-8,245,312.83

限公司			辅助设备、 机械设备、 电子产品、 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	100,000,00 0.00	207,366,80 8.22	75,112,872. 71	1,973,761.9 0	-5,948,27 9.13	-5,204,744.24
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	50,000,000. 00	102,597,40 8.15	42,158,738. 60		-3,816,21 7.55	-3,339,190.36
信阳榕基 信息技术 有限公司	子公司	计算机行 业	计算机软 件开发、计 算机硬件 技术服务、 产品销售、 技术服务、 系统集成	21,000,000. 00	188,749,55 4.15	8,972,462.5 6		-2,242,76 2.10	-1,962,427.44
福建星榕 基信息科 技有限责 任公司	子公司	计算机行 业	软件开发; 互联网信 息服务; 信 息系统集 成服务; 建筑智能	50,000,000. 00	52,417,945. 23	47,887,513. 29		-2,112,88 7.70	-2,112,887.70

			化工程的设计、施工；电子产品的研发、制造、销售；计算机、软件及辅助设备的批发、零售；国内贸易代理；信息技术咨询服务；对外贸易						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
投资设立马鞍山榕基软件信息科技有限公司	20,000	0	5,000	25.00%	暂未产生效益。	2011年03月12日	http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2011-03-12/59111762.PDF?www.cninfo.com.cn
合计	20,000	0	5,000	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25.00%	至	25.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,782.61	至	2,971.02
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,376.81		
业绩变动的原因说明	预计公司的业务仍将保持平稳发展，由于市场竞争及外部环境影响，导致业绩出现波动		

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

□ 适用 √ 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

□ 适用 √ 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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2016年04月08日	公司会议室	其他	个人	2015年年度报告 网上说明会	公司主营业务发展情况
2016年05月05日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券分析师	公司主营业务发展情况
2016年05月23日	福州悦华酒店	其他	个人	福建辖区上市公司 网上集体接待日	公司主营业务发展情况
2016年06月23日	公司会议室	电话沟通	机构	海通证券分析师等	公司物联网相关业务发展情况

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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	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	中国电子检验检疫主干系统开发项目	2012年07月23日			无		公开市场招标	1,669.8	否	无	完成初验。
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业务司	中国电子检验检疫主干系统服务总线开发集成技术开发项目	2014年05月04日			无		公开市场招标	198	否	无	完成初验。
福建榕基软件股份有限公司	河南省中小企业发展服务中心	河南省中小企业公共服务平台网络软件开发项目	2014年10月29日			无		公开市场招标	630	否	无	合同履行中。

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业务司	国家质检总局电子检验检疫主干系统信息交换平台开发项目	2015年06月02日			无		公开市场招标	1,083.2	否	无	合同履行中。
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业务司	国家质检总局电子检验检疫大通关系统应用运维项目	2015年06月02日			无		公开市场招标	1,485.3	否	无	合同履行中。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

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	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

		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%。			
	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	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

		股份公司取得该等商业机会。			
	公司	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
	公司	公司所有募集资金将存放于专户管理，并用于公司新一代电子政务应用平台、信息安全风险综合管理系统、质检三电工程企业端软件运维服务平台、协同管理软件平台、技术研发与创新中心等主营业务。	2010年09月15日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	公司	公司章程第一百六十五条规定：（一）公司董事会负责制定公司的股利分配预案，股东大会负责审批。在公司当年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏	2012年06月08日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

		<p>损后仍有剩余时，董事会应当作出现金分红预案。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，公司独立董事应当对此发表独立意见。</p> <p>（二）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年可分配利润的 10%；公司上市后连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于该连续三年实现的年均可分配利润的 30%；在进行现金分配的同时，公司可以进行股票股利的分配。（三）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；在有条件的情况下，公司可以进行中期分配。（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（五）公司根据生产经营情况、投资</p>			
--	--	---	--	--	--

		规划和长期发展的需要, 确需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。在对有关调整利润分配政策的议案进行表决时, 由全体独立董事同意及监事会审议并经公司董事会审议后方可提交公司股东大会审议, 公司控股股东应回避表决, 公司可以采取提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。(六) 公司应以每三年为一个周期, 制订周期内股东分红回报规划。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司部分董事、高级管理人员和核心骨干	在法定期限内不减持其所持有的本公司股份; 严格遵守有关规定, 不进行内幕交易及敏感期买卖股份、短线交易。	2015年07月09日	长期	在承诺期限内, 按承诺持续履行中
	镇千金; 李惠钦; 魏建光	公司股票于2015年10月9日至2015年10月16日, 公司高级管理人员李惠钦、镇千	2015年10月16日	2016年04月15日	在承诺期限内, 按承诺持续履行中

		金、公司监事魏建光已通过深圳证券交易所证券交易系统从二级市场合计增持了 1,501,990 股公司股份，占公司总股本的 0.24%，完成 2015 年 7 月 9 日披露的《关于公司部分董事、高级管理人员和核心骨干计划增持公司股份的公告》中承诺增持公司股份不低于 150 万股的增持计划。增持人承诺：6 个月内不减持本公司股票。			
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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

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，预计总投资额为1.5亿元，截至报告期末，项目已投入资金约1.45亿元。

（二）募投项目建设进度情况说明：

根据公司5个募投项目计划，募集资金中软硬件投入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，计划需要购置7,600平方米用房，用于项目研发、测试、运营、办公和机房环境建设。2014年9月，榕基工程和福州高新技术产业开发区管理委员会就榕基工程在福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园内投资建设软件及服务外包产业基地项目事宜进行协商，签署了《福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园投资建设协议书》，并竞得闽侯县国土资源局宗地编号为宗地2014挂（工业）16号国有建设用地使用权，待交付土地之后公司将尽快开展办公场所建设。截至目前，福州高新技术产业开发区管理委员会正在抓紧该地块的收储工作以交付给公司。根据公司的发展规划，为了更好地利用全资子公司自有土地，实现资源的有效整合，公司于2014年12月12日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过将变更募投项目实施地点至上述地块，变更募投项目实施方式，并追加投资，拟使用募集资金不超过13,300万元与榕基工程合作在该地块上建设公司研发大楼，项目建设期2年分批投入，并根据公司募集资金的投入总额取得相应投入比例的研发大楼产权使用权，用于募投项目目前实际所需研发用房。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。截至报告期末，本公司募集资金累计直接投入募投项目29,906.24万元，募投项目建设基本完成。注：除上述各小节内容之外且已在前一定期报告或临时报告中披露过的在报告期内发生以及在以前期间发生但持续到报告期的其他重要事项信息，公司应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	182,623,061	29.35%				-1,070,726	-1,070,726	181,552,335	29.18%
3、其他内资持股	182,623,061	29.35%				-1,070,726	-1,070,726	181,552,335	29.18%
境内自然人持股	182,623,061	29.35%				-1,070,726	-1,070,726	181,552,335	29.18%
二、无限售条件股份	439,576,939	70.64%				1,070,726	1,070,726	440,647,665	70.82%
1、人民币普通股	439,576,939	70.64%				1,070,726	1,070,726	440,647,665	70.82%
三、股份总数	622,200,000	100.00%				0	0	622,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,653		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁峰	境内自然人	22.28%	138,655,740	-5,000,000	107,741,805	30,913,935	质押	31,500,000
侯伟	境内自然人	9.72%	60,487,766	-3,000,000	47,615,824	12,871,942	质押	14,200,000
赵坚	境内自然人	1.10%	6,850,000		5,137,500	1,712,500		
陈明平	境内自然人	0.87%	5,396,146		4,047,109	1,349,037		
许小萍	境内自然人	0.80%	5,000,000		0	5,000,000		
王捷	境内自然人	0.69%	4,262,995		4,262,995	0	质押	1,700,000
杨学圆	境内自然人	0.56%	3,468,732		3,468,732	0		
吴凤英	境内自然人	0.50%	3,118,298		0	3,118,298		
鲁波	境内自然人	0.48%	2,994,160		0	2,994,160		
张之戈	境内自然人	0.36%	2,212,628		0	2,212,628		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁峰	30,913,935	人民币普通股	30,913,935					
侯伟	12,871,942	人民币普通股	12,871,942					
许小萍	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
吴凤英	3,118,298	人民币普通股	3,118,298					
鲁波	2,994,160	人民币普通股	2,994,160					
刘秋艳	2,200,000	人民币普通股	2,200,000					
中国银行股份有限公司—长盛电	2,158,984	人民币普通股	2,158,984					

子信息产业混合型证券投资基金			
施日光	1,772,431	人民币普通股	1,772,431
赵坚	1,712,500	人民币普通股	1,712,500
四川信托有限公司	1,450,000	人民币普通股	1,450,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	吴凤英参与融资融券，信用证券账户持有 3118298 股。刘秋艳参与融资融券，信用证券账户持有 2200000 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。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 裁	现任	143,655,740		5,000,000	138,655,740			
侯伟	副董事长、 常务副总 裁	现任	63,487,766		3,000,000	60,487,766			
陈明平	董事、副总 裁	现任	5,396,146		0	5,396,146			
杨学圆	董事	离任	3,468,732		0	3,468,732			
刘景燕	董事	现任	1,740,000		0	1,740,000			
赵坚	董事	任免	6,850,000		0	6,850,000			
刘微芳	独立董事	现任			0				
黄旭明	独立董事	现任			0				
苏小榕	独立董事	现任			0				
魏建光	监事	现任	220,000		0	220,000			
邬海峰	监事	现任			0				
周仁锬	监事	现任			0				
万孝雄	副总裁、董 事会秘书	现任	1,839,000		0	1,839,000			
镇千金	财务总监	现任	1,161,000		0	1,161,000			
尚大斌	副总裁	现任			0				
倪时龙	副总裁	现任			0				
赵坚	副总裁	离任	6,850,000		0	6,850,000			
宾壮兴	副总裁	现任	1,560,000		0	1,560,000			
靳谊	副总裁	现任	1,740,000		435,000	1,305,000			
李惠钦	副总裁	现任	1,160,990		0	1,160,990			
合计	--	--	239,129,374	0	8,435,000	230,694,374	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵坚	董事	被选举	2016 年 04 月 28 日	工作调动，不再担任公司副总裁，改任公司董事
杨学圆	董事	离任	2016 年 05 月 05 日	个人原因

第九节 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	382,019,713.19	448,073,047.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,328,193.85	13,737,767.90
应收账款	97,533,530.98	82,626,850.53
预付款项	51,116,307.42	38,505,021.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,741,498.10	2,249,919.07
应收股利		
其他应收款	38,338,112.71	37,438,083.52
买入返售金融资产		
存货	590,290,868.49	486,756,391.18

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,088,579.91	343,455,298.67
流动资产合计	1,477,456,804.65	1,452,842,380.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	43,400,000.00	43,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	90,729,769.93	87,198,279.86
投资性房地产		
固定资产	36,429,931.52	37,947,027.90
在建工程	5,951,687.83	3,766,730.33
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	123,182,221.19	127,590,017.49
开发支出	33,174,648.61	27,506,457.14
商誉		
长期待摊费用	919,280.57	
递延所得税资产	21,280,351.08	18,537,489.04
其他非流动资产	192,161,720.10	107,682,828.44
非流动资产合计	547,229,610.83	453,628,830.20
资产总计	2,024,686,415.48	1,906,471,210.30
流动负债：		
短期借款	173,000,000.00	73,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,389,086.00	7,188,470.00

应付账款	168,092,374.01	137,835,900.71
预收款项	187,066,734.70	183,788,689.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,190,600.78	15,016,268.49
应交税费	6,697,691.35	6,559,970.66
应付利息	188,380.00	3,201,350.00
应付股利		
其他应付款	15,110,005.98	9,840,949.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,450,153.83	2,448,000.00
其他流动负债		50,000,000.00
流动负债合计	564,185,026.65	488,879,599.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	62,294,833.33	35,633,423.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,294,833.33	35,633,423.06
负债合计	626,479,859.98	524,513,022.16
所有者权益：		
股本	622,200,000.00	622,200,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,642,750.88	363,642,750.88
减：库存股		
其他综合收益	5,196,067.44	3,462,997.72
专项储备		
盈余公积	54,730,315.23	54,730,315.23
一般风险准备		
未分配利润	339,450,732.17	323,259,682.08
归属于母公司所有者权益合计	1,385,219,865.72	1,367,295,745.91
少数股东权益	12,986,689.78	14,662,442.23
所有者权益合计	1,398,206,555.50	1,381,958,188.14
负债和所有者权益总计	2,024,686,415.48	1,906,471,210.30

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,103,661.41	162,145,009.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,002,600.00	3,150,150.00
应收账款	70,127,727.81	71,919,578.18
预付款项	70,081,919.70	32,308,686.40
应收利息	1,311,883.03	1,138,641.27
应收股利		
其他应收款	524,411,908.75	403,083,002.49
存货	229,738,908.78	155,168,261.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	238,746,793.47	237,749,705.89
流动资产合计	1,226,525,402.95	1,066,663,035.83

非流动资产：		
可供出售金融资产	43,400,000.00	43,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	698,376,537.29	698,376,537.29
投资性房地产		
固定资产	28,209,163.42	31,368,995.38
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,737,950.14	56,602,419.32
开发支出	19,377,504.55	18,232,625.91
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,535,816.62	2,966,241.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	839,636,972.02	850,946,819.39
资产总计	2,066,162,374.97	1,917,609,855.22
流动负债：		
短期借款	173,000,000.00	73,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,389,086.00	7,188,470.00
应付账款	123,740,297.00	118,643,527.01
预收款项	183,265,152.30	180,854,973.93
应付职工薪酬	3,326,311.64	7,557,282.41
应交税费	6,039,514.03	4,343,339.78
应付利息	188,380.00	3,201,350.00
应付股利		
其他应付款	144,646,445.66	80,291,007.77
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	1,446,153.83	2,420,000.00
其他流动负债		50,000,000.00
流动负债合计	640,041,340.46	527,499,950.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,938,333.33	4,276,923.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,938,333.33	4,276,923.06
负债合计	642,979,673.79	531,776,873.96
所有者权益：		
股本	622,200,000.00	622,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,193,237.65	364,193,237.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,730,315.23	54,730,315.23
未分配利润	382,059,148.30	344,709,428.38
所有者权益合计	1,423,182,701.18	1,385,832,981.26
负债和所有者权益总计	2,066,162,374.97	1,917,609,855.22

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	266,509,320.04	232,244,121.39
其中：营业收入	266,509,320.04	232,244,121.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	264,566,947.13	224,082,312.35
其中：营业成本	166,738,686.72	122,004,306.71
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	355,439.33	1,188,996.35
销售费用	21,836,692.97	20,928,995.10
管理费用	69,044,017.52	74,476,082.68
财务费用	2,289,141.79	811,419.59
资产减值损失	4,302,968.80	4,672,511.92
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）	8,383,686.40	9,756,012.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,531,490.07	1,496,887.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,326,059.31	17,917,821.32
加：营业外收入	5,151,082.92	5,207,174.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,251.35	26,762.57
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,470,890.88	23,098,233.74
减：所得税费用	955,593.24	3,800,746.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,515,297.64	19,297,486.84
归属于母公司所有者的净利润	16,191,050.09	19,688,318.08

少数股东损益	-1,675,752.45	-390,831.24
六、其他综合收益的税后净额	1,733,069.72	-22,615.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,733,069.72	-22,615.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,733,069.72	-22,615.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,733,069.72	-22,615.73
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,248,367.36	19,274,871.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,924,119.81	19,665,702.35
归属于少数股东的综合收益总额	-1,675,752.45	-390,831.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0260	0.0316
（二）稀释每股收益	0.0260	0.0316

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	186,641,616.31	164,699,198.63
减：营业成本	97,944,731.10	67,197,230.64
营业税金及附加	292,364.91	1,075,422.06
销售费用	9,922,767.60	11,081,270.32
管理费用	37,478,150.39	40,533,836.45
财务费用	2,739,948.50	1,759,785.63
资产减值损失	3,749,333.82	2,992,268.90
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）	2,970,799.37	1,922,110.61
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）	37,485,119.36	41,981,495.24
加：营业外收入	3,993,881.00	4,623,391.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	400.29	15,074.60
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,478,600.07	46,589,812.63
减：所得税费用	4,128,880.15	6,685,629.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,349,719.92	39,904,182.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	37,349,719.92	39,904,182.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	356,096,141.61	247,193,740.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,130,606.60	1,027,048.83
收到其他与经营活动有关的现金	56,962,248.40	11,252,491.03
经营活动现金流入小计	415,188,996.61	259,473,280.61

购买商品、接受劳务支付的现金	340,349,602.68	208,732,002.15
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	45,321,782.74	47,136,199.29
支付的各项税费	8,839,205.05	16,078,945.34
支付其他与经营活动有关的现金	67,757,619.48	84,048,414.98
经营活动现金流出小计	462,268,209.95	355,995,561.76
经营活动产生的现金流量净额	-47,079,213.34	-96,522,281.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	860,000,000.00	807,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,852,196.33	10,709,124.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,275.89	
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	865,039,472.22	817,709,124.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,024,817.57	77,676,339.50
投资支付的现金	817,500,000.00	842,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	921,524,817.57	919,676,339.50
投资活动产生的现金流量净额	-56,485,345.35	-101,967,214.82
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	110,000,000.00	10,000,000.00

发行债券收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,492,302.00	10,558,948.61
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		216,070.38
筹资活动现金流出小计	66,492,302.00	60,775,018.99
筹资活动产生的现金流量净额	43,507,698.00	-775,018.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	598,551.18	-21,958.90
五、现金及现金等价物净增加额	-59,458,309.51	-199,286,473.86
加：期初现金及现金等价物余额	347,236,683.56	301,533,250.26
六、期末现金及现金等价物余额	287,778,374.05	102,246,776.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	212,763,062.72	165,650,370.25
收到的税费返还	2,122,145.10	1,027,048.83
收到其他与经营活动有关的现金	99,333,918.89	46,056,947.04
经营活动现金流入小计	314,219,126.71	212,734,366.12
购买商品、接受劳务支付的现金	235,645,559.78	126,028,825.63
支付给职工以及为职工支付的现金	18,145,339.10	19,143,633.89
支付的各项税费	6,256,384.64	11,905,603.75
支付其他与经营活动有关的现金	161,856,339.21	108,841,714.37
经营活动现金流出小计	421,903,622.73	265,919,777.64
经营活动产生的现金流量净额	-107,684,496.02	-53,185,411.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	458,000,000.00	247,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,970,799.37	1,922,110.61

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,275.89	
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	461,158,075.26	248,922,110.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,208,443.64	11,018,308.23
投资支付的现金	452,000,000.00	324,300,000.00
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	462,208,443.64	335,318,308.23
投资活动产生的现金流量净额	-1,050,368.38	-86,396,197.62
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	110,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,492,302.00	10,558,948.61
支付其他与筹资活动有关的现金		216,070.38
筹资活动现金流出小计	66,492,302.00	60,775,018.99
筹资活动产生的现金流量净额	43,507,698.00	-775,018.99
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	-65,227,166.40	-140,356,628.13
加：期初现金及现金等价物余额	138,677,678.87	163,732,839.64
六、期末现金及现金等价物余额	73,450,512.47	23,376,211.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	622,200,000.00				363,642,750.88		3,462,997.72		54,730,315.23		323,259,682.08	14,662,442.23	1,381,958,188.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	622,200,000.00				363,642,750.88		3,462,997.72		54,730,315.23		323,259,682.08	14,662,442.23	1,381,958,188.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,733,069.72				16,191,050.09	-1,675,752.45	16,248,367.36
（一）综合收益总额							1,733,069.72				16,191,050.09	-1,675,752.45	16,248,367.36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	622,200,000.00				363,642,750.88		5,196,067.44		54,730,315.23		339,450,732.17	12,986,689.78	1,398,206,555.50

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	622,200,000.00				363,642,750.88		-1,495,486.17		53,377,956.18		318,114,413.56	542,842.48	1,356,382,476.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	622,200,000.00				363,642,750.88		-1,495,486.17		53,377,956.18		318,114,413.56	542,842.48	1,356,382,476.93

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,958,483.89		1,352,359.05		5,145,268.52	14,119,599.75	25,575,711.21
(一)综合收益总额					4,958,483.89				15,830,627.57	-380,400.25	20,408,711.21
(二)所有者投入和减少资本										14,500,000.00	14,500,000.00
1. 股东投入的普通股										14,500,000.00	14,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							1,352,359.05		-10,685,359.05		-9,333,000.00
1. 提取盈余公积							1,352,359.05		-1,352,359.05		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,333,000.00		-9,333,000.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	622,20			363,642	3,462,9		54,730,		323,259	14,662,	1,381,9

	0,000.00				,750.88		97.72		315.23		,682.08	442.23	58,188.14
--	----------	--	--	--	---------	--	-------	--	--------	--	---------	--------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				54,730,315.23	344,709,428.38	1,385,832,981.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65				54,730,315.23	344,709,428.38	1,385,832,981.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										37,349,719.92	37,349,719.92
（一）综合收益总额										37,349,719.92	37,349,719.92
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				54,730,315.23	382,059,148.30	1,423,182,701.18

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				53,377,956.18	341,871,196.94	1,381,642,390.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65				53,377,956.18	341,871,196.94	1,381,642,390.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,352,359.05	2,838,231.44	4,190,590.49
(一) 综合收益总额										13,523,590.49	13,523,590.49
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,352,359.05	-10,685,359.05	-9,333,000.00	
1. 提取盈余公积								1,352,359.05	-1,352,359.05		
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,333,000.00	-9,333,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65			54,730,315.23	344,709,428.38	1,385,832,981.26	

三、公司基本情况

1、公司概况

(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7,770万股，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的批复》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。

2014年5月8日，本公司将资本公积31,110万元转增资本，转增后注册资本变更为62,220万元。2014年5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31,110万元变更为62,220万元。

2016年1月14日，本公司向福建省工商行政管理局申请并完成了“三证合一”的工商变更登记，新取得的《营业执照》统一社会信用代码为913500006285075795。

（2）法人代表及公司地址

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。

（3）组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、研发部、财务部、证券部、人力资源部等部门，拥有浙江榕基信息技术有限公司、榕基五一（北京）信息技术有限公司等14家子公司及5家孙公司。

（4）行业性质及经营范围

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所处行业主要为信息技术行业，本公司经营范围主要包括：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、对外贸易、建筑智能化工程的设计与施工、安防工程的设计与施工等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十三次会议于2016年8月17日批准。

2、合并财务报表范围

本集团2016年上半年度纳入合并范围的子公司14家、孙公司5家，各家子、孙公司情况详见附注七、在其他主体中的权益披露。本公司本期合并范围与上年度相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014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。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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、持续经营

公司不存在自报告期末起12个月的无法持续经营的情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、18和附注三、22。

1、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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016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。

2、会计期间

本集团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。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、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，是指本集团持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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时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；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日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“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债，对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有

客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，

终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为库存商品、发出商品、开发成本等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

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。本集团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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

（1）固定资产确认条件本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

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。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	5 年	直线法	
自行开发的非专利技术	2-5 年	直线法	
土地使用权	40-70 年	直线法	

本集团于每年年度终了，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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

- ①公司目前资本化的研发支出项目中，项目均在研发测试阶段，公司完成该无形资产以使其能够使用或者出售在技术上具有可行性；
- ②公司所有研发支出项目均是针对特定市场需求进行相关开发，以备将来出售，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③公司所有研发支出资本化项目均会形成测试版软件，表明公司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；
- ④公司掌握研发支出资本化项目的核心技术，有能力完成相关无形资产的研发，表明公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力出售该无形资产；
- ⑤公司资本化研发支出分部门按项目统计相关支出，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；本集团无设定受益计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

（1）一般原则

①销售商品

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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团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。

③让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团软件业务收入确认的具体方法如下：

A、自行开发软件销售收入的确认原则

自行开发软件收入包括自制开发的软件产品收入和定制软件收入。

自制开发的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品，无需根据用户需求进行定制。本公司销售的自制开发软件产品实质上就是销售不转让所有权的商品，公司在将软件产品移交给购买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业务的收入，即：本公司在已将自行开发的软件产品的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与之相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行确认：

- 1) 软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；
- 2) 软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入；
- 3) 对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

对系统集成中包含自行开发软件产品的销售收入，按以下系统集成的收入确认原则确认。

B、系统集成收入确认原则

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

C、技术支持与维护收入确认原则

技术支持与维护主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。

本公司根据与用户签订的相关合同签订的合同总额与服务期间，按提供服务的进度确认收入。

D、技术开发收入

技术开发收入是指根据用户的需求，对自行研究开发的软件产品再次开发取得的收入。公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据，于技术开发项目投入用户试运行或取得用户的初验报告后确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除了于资产相关的政府补助之外，其余均作为与收益相关的政府补助。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%、3%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得	25%、16.5%、15%、12.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建榕基软件股份有限公司（以下简称榕基软件公司）	15%

上海榕基软件开发有限公司（以下简称上海榕基公司）	25%
福州创华电气自动化系统有限公司（以下简称福州创华公司）	25%
浙江榕基信息技术有限公司（以下简称浙江榕基公司）	15%
榕基五一（北京）信息技术有限公司（以下简称榕基五一公司）	25%
福建榕基软件工程有限公司（以下简称榕基软件工程公司）	15%
河南榕基信息技术有限公司（以下简称河南榕基公司）	12.50%
北京中榕基信息技术有限公司（以下简称北京中榕基公司）	25%
马鞍山榕基软件信息科技有限公司（以下简称马鞍山软件信息公司）	0.00%
福建榕基投资有限公司（以下简称榕基投资公司）	25%
马鞍山榕基置业投资有限公司（以下简称榕基置业公司）	25%
信阳榕基信息技术有限公司（以下简称信阳榕基公司）	25%
榕基国际控股有限公司（以下简称榕基国际公司）	16.50%
河南豫础置业有限公司（以下简称豫础置业公司）	25%
沈阳榕基信息技术有限公司（以下简称沈阳榕基公司）	25%
河南裕信德置业有限公司（以下简称裕信德公司）	25%
浙江检榕网络科技有限公司（以下简称浙江检榕公司）	25%
福建榕易付网络科技有限公司（以下简称福建榕易付公司）	25%
福建星榕基信息科技有限公司（以下简称福建星榕基公司）	25%
榕基国计（北京）信息技术有限公司（以下简称榕基国计公司）	25%

2、税收优惠

（1）增值税

榕基软件公司、上海榕基公司、浙江榕基公司、福州创华公司、榕基软件工程公司、榕基五一公司、河南榕基公司、北京中榕基公司、马鞍山软件信息公司、信阳榕基公司、福建星榕基公司均为增值税一般纳税人，其中榕基软件公司、上海榕基公司、浙江榕基公司、河南榕基公司、马鞍山软件信息公司、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，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）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。2014年8月14日，榕基软件公司取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地

方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201435000128，该证书的有效期从2014年至2016年。

②2014年9月29日，浙江榕基公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201433000349，该证书的有效期从2014年至2016年。

③2015年9月21日，榕基软件工程公司取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201535000144，该证书的有效期从2015年至2017年。

④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。2012年9月，河南榕基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，马鞍山软件信息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；其自成立以来尚未盈利，未享受过“免二减三”税收优惠，故2016年度该公司企业所得税税率为0.00%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	314,292.02	561,118.58
银行存款	287,464,082.03	346,675,564.98
其他货币资金	94,241,339.14	100,836,364.42
合计	382,019,713.19	448,073,047.98
其中：存放在境外的款项总额	1,731,386.62	1,697,959.89

其他说明

(1) 期末，其他货币资金中定期存款62,358,390.20元、保函保证金30,566,223.14元及银行承兑汇票保证金1,316,725.80元，本公司在编制现金流量表时未将其作为现金或现金等价物。

(2) 期末，本公司不存在质押、冻结，或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,328,193.85	13,364,010.90
商业承兑票据		373,757.00
合计	6,328,193.85	13,737,767.90

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末逾期应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宁夏兴尔泰化工集团有限公司	2015-11-18	2016-5-17	300,000.00	已托收未回款
宜兴市华伟纺织厂	2015-10-30	2016-4-30	100,000.00	已托收未回款
合计			400,000.00	

说明：截止本报告日，上述逾期应收票据已成功托收并收款。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,704,043.03	100.00%	15,170,512.05	13.46%	97,533,530.98	95,063,720.79	100.00%	12,436,870.26	13.08%	82,626,850.53
合计	112,704,043.03	100.00%	15,170,512.05	13.46%	97,533,530.98	95,063,720.79	100.00%	12,436,870.26	13.08%	82,626,850.53

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	76,238,523.97	3,818,956.21	5.00%
1 至 2 年	22,451,226.15	2,245,122.61	10.00%
2 至 3 年	6,134,824.60	1,226,964.92	20.00%
3 年以上	7,879,468.31	7,879,468.31	100.00%
合计	112,704,043.03	15,170,512.05	13.46%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,733,641.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
福建省长乐第一中学一分校	4,690,166.00	4.16	234,508.30
河南信大科技有限公司	3,904,000.00	3.46	390,400.00
平潭综合实验区交通投资发展有限公司	3,244,000.00	2.88	324,400.00
福建省通信管理局	3,104,700.00	2.75	155,235.00
厦门市教育事务受理中心	3,023,200.00	2.68	151,160.00
合计	17,966,066.00	15.94	1,255,703.30

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,347,436.22	67.19%	29,002,535.82	75.32%
1 至 2 年	15,377,427.10	30.08%	8,523,080.81	22.13%
2 至 3 年	579,900.01	1.14%	810,518.38	2.10%
3 年以上	811,544.09	1.59%	168,886.24	0.45%
合计	51,116,307.42	--	38,505,021.25	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算的原因
福建经纬之星电子科技有限公司	10,000,000.00	1 年以内 130 万, 1-2 年 870 万	未达结算条件

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
福建经纬之星电子科技有限公司	10,000,000.00	19.56
北京同方软件股份有限公司	8,795,000.00	17.21
北京索领赢技术有限公司	3,177,771.20	6.22
北京超凡网络视幻科技有限公司	2,082,000.00	4.07
福建融成贸易有限公司	2,035,608.00	3.98
合计	26,090,379.20	51.04

其他说明：无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,741,498.10	2,249,919.07
合计	1,741,498.10	2,249,919.07

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断 依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,216,591.39	100.00%	6,878,478.68	15.21%	38,338,112.71	42,747,235.19	100.00%	5,309,151.67	12.42%	37,438,083.52
合计	45,216,591.39	100.00%	6,878,478.68	15.21%	38,338,112.71	42,747,235.19	100.00%	5,309,151.67	12.42%	37,438,083.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,226,502.50	977,311.79	5.00%
1 至 2 年	17,059,707.67	1,705,970.77	10.00%
2 至 3 年	5,918,981.37	1,183,796.27	20.00%
3 年以上	3,011,399.85	3,011,399.85	100.00%
合计	45,216,591.39	6,878,478.68	15.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,569,327.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,426,369.01	11,081,017.85
保证金	25,029,404.12	27,357,797.88
押金	1,208,590.07	1,083,786.31
其他	8,552,228.19	3,224,633.15
合计	45,216,591.39	42,747,235.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建省闽江监狱	质保金	1,793,880.00	1-2 年	3.97%	179,388.00
福建出入境检验检疫局机关服务中心	质保金	889,760.00	1 年以内 639,760.00,1-2 年 250,000.00	1.97%	56,988.00
福建省通信管理局	质保金	770,000.00	1-2 年	1.70%	77,000.00
中华人民共和国云南出入境检验检疫局	质保金	870,400.00	1-2 年	1.92%	87,040.00
马鞍山市国库集中支付中心往来资金户	质保金	1,875,000.00	1-2 年	4.15%	187,500.00
合计	--	6,199,040.00	--	13.71%	587,916.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,841,845.85	514,586.04	42,327,259.81	17,363,319.96	514,586.04	16,848,733.92
发出商品	225,994,950.98		225,994,950.98	155,179,899.19		155,179,899.19
开发成本	321,968,657.70		321,968,657.70	314,727,758.07		314,727,758.07
合计	590,805,454.53	514,586.04	590,290,868.49	487,270,977.22	514,586.04	486,756,391.18

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	514,586.04					514,586.04
合计	514,586.04					514,586.04

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

开发成本

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
马鞍山智慧园项目一期工程	2012年7月	2015年2月	1.5亿元	144,881,453.43	143,305,481.97	
信阳榕基软件园项目	2015年9月	2018年9月	6亿元	176,999,204.27	171,334,276.10	
郑州市金水区科教新城项目	2015年8月	2021年8月	6亿元	88,000.00	88,000.00	
合计				321,968,657.70	314,727,758.07	

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他说明：				

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,588,579.91	15,455,298.67
银行短期理财产品	285,500,000.00	328,000,000.00
合计	310,088,579.91	343,455,298.67

其他说明：

说明：期末其他流动资产主要系本集团购买的保本浮动收益理财产品，因该产品无活跃市场且期限短于1年，故列示在其他流动资产中。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	43,400,000.00		43,400,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00

按成本计量的	43,400,000.00		43,400,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00
合计	43,400,000.00		43,400,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门国际银行股份有限公司	43,400,000.00			43,400,000.00					0.22%	
合计	43,400,000.00			43,400,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
福建文鑫 莲业股份 有限公司	27,761,67 0.41			670,296.6 2						28,431,96 7.03	
福建亿榕 信息技术 有限公司	55,659,08 9.81			2,987,656 .73						58,646,74 6.54	
建宁县日 升投资有 限公司	3,777,519 .64			-126,463. 28						3,651,056 .36	

小计	87,198,279.86			3,531,490.07						90,729,769.93	
合计	87,198,279.86			3,531,490.07						90,729,769.93	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,442,068.00	18,261,322.10	62,458,700.63	3,750,756.57	90,912,847.30
2.本期增加金额		2,414,933.91	1,292,672.33	479,185.02	4,186,791.26
(1) 购置		2,414,933.91	1,292,672.33	479,185.02	4,186,791.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		341,277.35			341,277.35
(1) 处置或报废		341,277.35			341,277.35
4.期末余额	6,442,068.00	20,334,978.66	63,751,372.96	4,229,941.59	94,758,361.21

二、累计折旧					
1.期初余额	3,966,340.12	5,870,604.32	39,977,488.02	3,151,386.94	52,965,819.40
2.本期增加金额	152,999.16	806,286.80	4,448,561.60	108,764.19	5,516,611.75
(1) 计提	152,999.16	806,286.80	4,448,561.60	108,764.19	5,516,611.75
3.本期减少金额		154,001.46			154,001.46
(1) 处置或报废		154,001.46			154,001.46
4.期末余额	4,119,339.28	6,522,889.66	44,426,049.62	3,260,151.13	58,328,429.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,322,728.72	13,812,089.00	19,325,323.34	969,790.46	36,429,931.52
2.期初账面价值	2,475,727.88	12,390,717.78	22,481,212.61	599,369.63	37,947,027.90

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海榕基软件园	5,951,687.83		5,951,687.83	3,766,730.33		3,766,730.33
合计	5,951,687.83		5,951,687.83	3,766,730.33		3,766,730.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海榕基软件园		3,766,730.33	2,184,957.50			5,951,687.83						其他
合计		3,766,730.33	2,184,957.50			5,951,687.83	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	自行开发软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	83,430,000.00			34,407,139.44	110,297,557.98	228,134,697.42
2.本期增加金额				1,935.89	8,956,233.20	8,958,169.09
(1) 购置				1,935.89		1,935.89
(2) 内部研发					8,956,233.20	8,956,233.20
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	83,430,000.00			34,409,075.33	119,253,791.18	237,092,866.51
二、累计摊销						
1.期初余额	1,525,500.00			17,265,038.28	81,754,141.65	100,544,679.93
2.本期增加金额	834,300.00			2,800,171.26	9,731,494.13	13,365,965.39

(1) 计提	834,300.00			2,800,171.26	9,731,494.13	13,365,965.39
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,359,800.00			20,065,209.54	91,485,635.78	113,910,645.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	81,070,200.00			14,343,865.79	27,768,155.40	123,182,221.19
2.期初账面价值	81,904,500.00			17,142,101.16	28,543,416.33	127,590,017.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 49.52%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	内部开发支出	其他	
榕基安全云服务平台	2,049,693.59	879,790.26		2,929,483.85		0.00
榕基呼叫中心	2,989,373.39	1,181,085.25		4,170,458.64		0.00
榕基手写批注系统	1,764,668.07	931,080.78				2,695,748.85
基于任务管理平台的手机/PAD 移动办公应用	5,189,748.01	3,259,520.17				8,449,268.18

榕基旅游产业监测调度系统	3,690,279.46	1,993,344.67			5,683,624.13
榕基数据交换平台	1,431,545.15	424,745.56		1,856,290.71	0.00
榕基智慧旅游目的地系统	4,353,209.10	1,507,739.99			5,860,949.09
中小企业公共服务平台	1,069,223.35	596,058.45			1,665,281.80
榕基全申报管理系统	2,419,853.63	3,851,059.54			6,270,913.17
榕基综合风险评估与管理系统	2,548,863.39				2,548,863.39
合计	27,506,457.14	14,624,424.67		8,956,233.20	33,174,648.61

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
榕基安全云服务平台	2015年1月	经审批的立项申请	已完工
榕基呼叫中心	2015年1月	经审批的立项申请	已完工
榕基手写批注系统	2015年1月	经审批的立项申请	在研
基于任务管理平台的手机/PAD移动办公应用	2015年1月	经审批的立项申请	在研
榕基旅游产业监测调度系统	2015年1月	经审批的立项申请	在研
榕基数据交换平台	2015年1月	经审批的立项申请	已完工
榕基智慧旅游目的地系统	2015年1月	经审批的立项申请	在研
中小企业公共服务平台	2015年1月	经审批的立项申请	在研
榕基全申报管理系统	2015年10月	经审批的立项申请	在研
榕基综合风险评估与管理系统	2015年1月	经审批的立项申请	在研

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出		1,175,333.09	256,052.52		919,280.57
合计		1,175,333.09	256,052.52		919,280.57

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,727,663.92	3,463,577.00	17,501,526.02	3,011,502.60
可抵扣亏损	81,316,236.96	17,771,174.08	68,469,258.12	14,439,447.98
递延收益	302,000.00	45,600.00	7,024,923.06	1,086,538.46
合计	103,345,900.88	21,280,351.08	92,995,707.20	18,537,489.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,280,351.08		18,537,489.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	192,161,720.10	105,991,720.10
预付房屋、设备款		1,691,108.34
合计	192,161,720.10	107,682,828.44

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	173,000,000.00	73,000,000.00
合计	173,000,000.00	73,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,389,086.00	7,188,470.00
合计	4,389,086.00	7,188,470.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	140,294,827.60	106,604,529.30
工程款	27,797,546.41	31,231,371.41
合计	168,092,374.01	137,835,900.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽慈湖建设集团有限公司第五分公司	14,958,814.72	未达结算条件
福建省闽保信息技术股份有限公司	8,108,638.51	未达结算条件
融智通科技（北京）股份有限公司	1,960,000.00	未达结算条件
北京华安保信息技术有限公司	1,165,000.00	未达结算条件
西安美林数据技术股份有限公司	1,199,000.00	未达结算条件
合计	27,391,453.23	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	187,066,734.70	183,788,689.57
合计	187,066,734.70	183,788,689.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏王洼煤业有限公司	1,795,677.50	未达到收入确认条件
福建省女子监狱	1,259,250.00	未达到收入确认条件
中共福建省委办公厅技术中心	1,063,957.35	未达到收入确认条件
福建航天中路信息技术有限公司	969,320.00	未达到收入确认条件
福州市档案局	839,100.00	未达到收入确认条件
合计	5,927,304.85	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,000,860.89	47,202,598.54	54,055,786.57	8,147,672.86
二、离职后福利-设定提存计划	15,407.60	2,394,706.99	2,367,186.67	42,927.92
三、辞退福利		6,920.69	6,920.69	
合计	15,016,268.49	49,604,226.22	56,429,893.93	8,190,600.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,806,223.84	42,061,201.80	48,905,048.42	6,962,377.22
2、职工福利费		1,407,791.28	1,407,791.28	
3、社会保险费	1,730.48	1,675,955.07	1,655,307.13	22,378.42
其中：医疗保险费		1,504,731.31	1,486,123.87	18,607.44
工伤保险费	1,487.98	60,665.85	59,481.15	2,672.68
生育保险费	242.50	110,557.91	109,702.11	1,098.30
4、住房公积金		1,983,629.75	1,956,829.75	26,800.00

5、工会经费和职工教育经费	1,192,906.57	9,700.94	66,490.29	1,136,117.22
非货币性福利		64,319.70	64,319.70	
合计	15,000,860.89	47,202,598.54	54,055,786.57	8,147,672.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,737.64	2,238,880.69	2,213,413.57	33,204.76
2、失业保险费	7,669.96	155,826.30	153,773.10	9,723.16
合计	15,407.60	2,394,706.99	2,367,186.67	42,927.92

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,418.63	692,931.78
营业税	-68,230.36	-160,939.00
企业所得税	6,944,724.49	5,618,572.88
个人所得税	237,123.20	198,130.60
城市维护建设税	-340,312.55	-33,434.36
教育费附加	-150,754.65	-26,781.99
其他税费	43,722.59	271,490.75
合计	6,697,691.35	6,559,970.66

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	188,380.00	94,190.00
短期融资券应付利息		3,107,160.00
合计	188,380.00	3,201,350.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,131,950.15	2,947,678.40
其他	8,978,055.83	6,893,271.27
合计	15,110,005.98	9,840,949.67

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	1,450,153.83	2,448,000.00
合计	1,450,153.83	2,448,000.00

其他说明：

单位：元

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与收 益相关
榕基移动应用服务平台	28,000.00		24,000.00		4,000.00	与资产相关
2014年国家物联网发展专项补助金	2,420,000.00		1,320,000.00		1,100,000.00	与资产相关
关于下达2014年第二批软件产业发展专项资金的				346,153.83	346,153.83	与资产相关
合计	2,448,000.00		1,344,000.00	346,153.83	1,450,153.83	

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期 发行	按面值计提 利息	溢折价 摊销	本期偿还	期末 余额
福建榕基软件股份有限公司2015年度第一期短期融资券	50,000,000.00	2015年2月11日	2015/02/11-2016/02/10	50,000,000.00	50,000,000.00		3,500,000.00		50,000,000.00	0.00
合计	--	--	--	50,000,000.00	50,000,000.00		3,500,000.00		50,000,000.00	0.00

其他说明：

本公司于2015年2月11日发行福建榕基软件股份有限公司2015年度第一期短期融资券（15闽榕基CP001），发行金额人民币5,000.00万元，期限365天，票面利率7.00%。2016年2月14日，本公司完成了该期短期融资券的兑付，本息合计人民币5,350.00万元。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,633,423.06	28,000,000.00	1,338,589.73	62,294,833.33	
合计	35,633,423.06	28,000,000.00	1,338,589.73	62,294,833.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
首届福州市政府质量奖奖励金	283,333.33		20,000.00		263,333.33	与资产相关
2015 年重大专项榕基 WEB 应用安全扫描系统专项资金	916,666.67		166,666.67		750,000.00	与资产相关

福建省战略性新兴产业技术开发和产业化项目	2,500,000.00			575,000.00	1,925,000.00	与资产相关
关于下达2014年第二批软件产业发展专项资金的通知	576,923.06		230,769.23	346,153.83		与资产相关
战略新兴产业专项经费	300,000.00				300,000.00	与资产相关
信阳榕基软件园基础设施建设奖励		28,000,000.00			28,000,000.00	与资产相关
榕基马鞍山智慧园项目补助资金	31,056,500.00				31,056,500.00	与资产相关
合计	35,633,423.06	28,000,000.00	417,435.90	921,153.83	62,294,833.33	--

其他说明：

(1) 子公司马鞍山软件信息公司收到“榕基马鞍山智慧园”项目补助资金 31,056,500.00 元，与资产相关，其对应资产“榕基马鞍山智慧园”尚未建成，故递延收益尚未摊销。

(2) 本期发生额中“其他变动”系重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 根据信阳市人民政府 2013 年 8 月 5 日下发的关于信阳榕基软件园项目建设有关问题的批复（信政（2013）102 号）、信阳榕基软件园项目的合同及补充合同，财政专项资金全部用于项目建设。2016 年度子公司信阳榕基公司收到补助资金 2,800 万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	622,200,000.00						622,200,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	362,443,237.65			362,443,237.65
其他资本公积	1,199,513.23			1,199,513.23
合计	363,642,750.88			363,642,750.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,462,997.72	1,733,069.72			1,733,069.72		5,196,067.44
外币财务报表折算差额	3,462,997.72	1,733,069.72			1,733,069.72		5,196,067.44
其他综合收益合计	3,462,997.72	1,733,069.72			1,733,069.72		5,196,067.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,730,315.23			54,730,315.23
合计	54,730,315.23			54,730,315.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	323,259,682.08	
调整后期初未分配利润	323,259,682.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,191,050.09	
期末未分配利润	339,450,732.17	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	266,509,320.04	166,738,686.72	232,244,121.39	122,004,306.71
合计	266,509,320.04	166,738,686.72	232,244,121.39	122,004,306.71

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	158,581.79	62,713.50
城市维护建设税	111,682.22	654,601.16
教育费附加	85,175.32	471,681.69
合计	355,439.33	1,188,996.35

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,650,865.18	8,183,655.04
业务招待费	3,876,218.00	3,426,368.69
交通差旅费	2,647,136.38	2,633,756.06
办公费	1,003,351.39	1,118,776.72
服务费	1,871,632.06	1,949,387.58
会议费	571,564.00	656,052.00
运费	932,824.02	1,070,156.75
通讯费	278,883.52	311,670.84
广告宣传费	70,963.20	89,353.65
其他	1,933,255.22	1,489,817.77
合计	21,836,692.97	20,928,995.10

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,330,163.33	16,153,193.65
职工薪酬	18,503,629.17	17,102,306.27
无形资产摊销	13,000,650.93	16,697,290.19
租赁费	5,979,495.78	5,343,154.10
折旧费	3,729,263.45	2,799,059.96
业务招待费	3,576,705.83	4,511,449.04

办公费	2,085,822.24	3,002,672.19
交通差旅费	2,109,174.63	2,057,448.72
汽车费	1,654,781.45	1,433,630.61
中介机构费用	34,731.34	770,493.73
其他	5,039,599.37	4,605,384.22
合计	69,044,017.52	74,476,082.68

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,479,332.00	2,524,181.96
减：利息收入	1,306,765.96	1,834,873.12
汇兑损益		46,014.52
手续费及其他	116,575.75	76,096.23
合计	2,289,141.79	811,419.59

其他说明：

66、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	4,302,968.80	4,672,511.92
合计	4,302,968.80	4,672,511.92

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

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	3,531,490.07	1,496,887.60

其他	4,852,196.33	8,259,124.68
合计	8,383,686.40	9,756,012.28

其他说明：

“其他”系购买银行短期理财产品的收益。

69、营业外收入

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	5,148,930.21	5,207,174.27	3,018,323.61
其他	2,152.71	0.72	2,152.71
合计	5,151,082.92	5,207,174.99	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
首届福州市 政府质量奖 奖励金	当地政府机关	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	20,000.00	20,000.00	与资产相关
2014 年国家 物联网发展 专项补助金	当地政府机关	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	1,320,000.00	1,320,000.00	与资产相关
2015 年重大 专项榕基 WEB 应用安 全扫描系统 专项资金	当地政府机关	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	166,666.67		与资产相关
鼓楼区经济 发展局 2014 年度第二批 软件产业发 展专项资金	当地政府机关	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	230,769.23	1,000,000.00	与资产相关
2015 年鼓楼 区知识产权 奖励经费	当地政府机关	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	69,500.00		与收益相关
高校毕业生	当地政府机关	补助	因从事国家	是	是	64,800.00	12,200.00	与收益相关

社会补助			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
2015 年互联网创业启动资金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	1,000,000.00		与收益相关
榕基移动应用服务平台	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	24,000.00	24,000.00	与资产相关
技术经纪补助	当地政府机关	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	91,400.00	51,383.00	与收益相关
在稳岗补贴	当地政府机关	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	31,187.71		与收益相关
第三批产业发展专项资金	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		190,909.10	与资产相关
科技计划项目经费	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		333,333.34	与资产相关
福州市鼓楼区财政局 2013 年度服务业奖励金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		210,000.00	与收益相关
福州市公务员局首批海	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及	是	是		400,000.00	与收益相关

西产业人才高地领军人才后续补助资金			改造等获得的补助					
福州市人民政府福州市人民政府关于颁发 2014 年度福州市科学技术奖的决定(榕基应用支撑平台系统)	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		20,000.00	与收益相关
福州市财政局&福州市经济和信息化委员会关于下达 2014 年软件产业发展专项等省、市两级切块资金的通知	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		40,000.00	与收益相关
福州市公务员局促进高校毕业生就业创业专项经费	当地政府机关	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是		50,400.00	与收益相关
促进软件动漫及服务外包奖励	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		507,900.00	与收益相关
增值税税收返还	当地政府机关	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	2,130,606.60	1,027,048.83	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,148,930.21	5,207,174.27	--

其他说明：

70、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
对外捐赠		15,000.00	
其他	6,251.35	11,762.57	6,251.35
合计	6,251.35	26,762.57	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,698,455.28	7,218,356.18
递延所得税费用	-2,742,862.04	-3,417,609.28
合计	955,593.24	3,800,746.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,470,890.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,320,633.63
子公司适用不同税率的影响	-1,147,815.76
调整以前期间所得税的影响	-2,839,628.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,327,596.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,306,110.10
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3,531,490.07
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-479,812.97
所得税费用	955,593.24

其他说明

72、其他综合收益

详见附注五、31。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,225,700.00	2,240,500.00
利息收入	1,733,265.68	983,558.50
备用金及其他单位往来款	26,003,282.72	8,028,432.53
合计	56,962,248.40	11,252,491.03

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	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	14,213,450.31	11,431,578.66
管理费用付现支出	24,594,569.51	25,851,243.84
备用金及其他单位往来款	24,292,109.66	46,568,062.48
受限资金	4,657,490.00	197,530.00
合计	67,757,619.48	84,048,414.98

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
发行短期债券等手续费		216,070.38
合计		216,070.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	14,515,297.64	19,297,486.84
加：资产减值准备	4,302,968.80	4,672,511.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,863,240.88	4,458,862.70
无形资产摊销	13,000,650.93	14,816,318.87
长期待摊费用摊销		403,838.90
财务费用（收益以“-”号填列）	3,306,090.24	2,524,181.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,383,686.40	-9,756,012.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,742,862.04	-3,417,609.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,213,722.59	-35,728,891.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,788,598.93	-61,280,141.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,132,330.91	-32,558,611.02
其他	-70,922.78	45,783.17
经营活动产生的现金流量净额	-47,079,213.34	-96,522,281.15
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	287,778,374.05	102,246,776.40
减：现金的期初余额	347,236,683.56	301,533,250.26
现金及现金等价物净增加额	-59,458,309.51	-199,286,473.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	287,778,374.05	347,236,683.56
其中：库存现金	314,292.02	561,118.58
可随时用于支付的银行存款	287,464,082.03	346,675,564.98
三、期末现金及现金等价物余额	287,778,374.05	347,236,683.56

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,241,339.14	定期存款、保函保证金、银行承兑汇票保证金
合计	94,241,339.14	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	12,807,098.10	6.6312	84,926,428.92
港币	2,024,933.70	0.8547	1,730,710.83

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

本报告期合并范围无变动

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江榕基信息技术有限公司	浙江省	浙江省杭州市	计算机行业	90.00%		投资设立
上海榕基软件开发有限公司	上海市	上海市	计算机行业	100.00%		投资设立

榕基五一（北京）信息技术有限公司	北京市	北京市	计算机行业	100.00%		投资设立
河南榕基信息技术有限公司	河南省	郑州市	计算机行业	100.00%		投资设立
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	计算机行业	100.00%		投资设立
北京中榕基信息技术有限公司	北京市	北京市	计算机行业	100.00%		投资设立
福建榕基软件工程有限公司	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		投资设立
福建榕基投资有限公司	福州市	福州市	实业投资	100.00%		投资设立
信阳榕基信息技术有限公司	信阳市	信阳市	计算机行业	100.00%		投资设立
榕基国际控股有限公司	香港	香港	实业投资	100.00%		投资设立
河南豫础置业有限公司	河南省	郑州市	房地产	100.00%		投资设立
福建榕易付网络科技有限公司	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		投资设立
福建星榕基信息科技有限责任公司	福州市	福州市	计算机行业	71.00%		投资设立
福州创华电气自动化系统有限公司	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		同一控制下企业合并
马鞍山榕基置业投资有限公司（孙公司）	马鞍山市	马鞍山市	房地产		100.00%	投资设立
沈阳榕基信息技术有限公司（孙公司）	沈阳市	沈阳市	计算机行业		100.00%	投资设立
河南裕信德置业有限公司（孙公司）	河南省	河南省	房地产		100.00%	投资设立
浙江检榕网络科技有限公司（孙公司）	杭州市	杭州市	计算机行业		51.00%	投资设立

榕基国计(北京)信息技术有限公司(孙公司)	北京市	北京市	计算机行业		99.00%	投资设立
-----------------------	-----	-----	-------	--	--------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江榕基信息技术有限公司	10.00%	-456,402.10		245,999.06
福建星榕基信息科技有限公司	29.00%	-612,737.43		13,887,378.86
浙江检榕网络科技有限公司	54.10%	-603,143.53		-1,139,639.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江榕基信息技术有限公司	20,046,376.61	8,510,993.60	28,557,370.21	26,097,379.68		26,097,379.68	25,510,439.16	6,962,385.90	32,472,825.06	25,448,813.51		25,448,813.51
福建星榕基信息科技有限公司	51,042,118.58	1,375,826.65	52,417,945.23	4,530,431.94		4,530,431.94	50,030,000.00		50,030,000.00	29,599.01		29,599.01
浙江检榕网络	186,372.73		186,372.73	466,670.29		466,670.29	130,076.63		130,076.63	704,347.74		704,347.74

科技有 限公司												
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
浙江榕基信 息技术有限 公司	2,121,866.61	-4,564,021.02	-4,564,021.02	1,257,884.34	2,264,958.07	-3,908,312.40	-3,908,312.40	-475,467.04
福建星榕基 信息科技有 限责任公司		-2,112,887.70	-2,112,887.70	-10,525,062.2 4				
浙江检榕网 络科技有限 公司		-1,114,867.89	-1,114,867.89	-1,267,973.70				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
福建文鑫莲业股	建宁县	建宁县将屯工业	农业	15.00%		权益法

份有限公司		区 42 号			
福建亿榕信息技术有限公司	福州市	福建省福州市	计算机行业	35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

福建文鑫莲业股份有限公司董事会成员中的2人由本公司委派。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	福建文鑫莲业股份有限公司	福建亿榕信息技术有限公司	福建文鑫莲业股份有限公司	福建亿榕信息技术有限公司
流动资产	153,142,234.17	412,586,672.10	138,272,242.09	385,852,234.68
非流动资产	67,363,115.17	87,678,004.25	57,309,353.07	87,678,004.25
资产合计	220,505,349.34	500,264,676.35	195,581,595.16	473,530,238.93
流动负债	63,149,443.08	332,702,543.38	48,244,333.08	314,504,268.07
非流动负债	46,888,621.95	0.00	41,338,621.95	0.00
负债合计	110,038,065.03	332,702,543.38	89,582,955.03	314,504,268.07
净资产	110,467,284.31	167,562,132.97	105,998,640.13	159,025,970.86
少数股东权益	1,097,396.77	0.00	2,084,150.09	0.00
归属于母公司股东权益	109,369,887.54	167,562,132.97	103,914,490.04	159,025,970.86
按持股比例计算的净资产份额	16,570,092.65	58,646,746.54	15,899,796.02	55,659,089.81
对联营企业权益投资的账面价值	28,431,967.03	58,646,746.54	27,761,670.41	55,659,089.81
营业收入	54,071,965.85	71,933,354.45	47,985,276.50	64,537,784.24
净利润	4,468,644.18	8,536,162.07	4,034,520.10	3,309,515.77
综合收益总额	4,468,644.18	8,536,162.07	4,034,520.10	3,309,515.77

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-126,463.28	-266,620.94
--综合收益总额	-126,463.28	-266,620.94

其他说明

建宁县日升投资有限公司董事会成员中的2人由本公司委派。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款及短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和汇率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 15.94%（2015 年：17.04%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 13.71%（2015 年：15.74%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 167,200.00 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 153,700.00 万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和汇率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团所承担的利率变动市场风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团面临的汇率风险并不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五之 46、外币货币性项目。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 30.94%（2015 年 12 月 31 日：27.51%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
鲁峰	控股股东			22.28%	22.28%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是鲁峰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建亿榕信息技术有限公司	本集团持有其 35% 股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

福建三钢闽光股份有限公司	相同的独立董事
福建省星云大数据应用服务有限公司	控股子公司福建星榕基信息科技有限责任公司参股股东（持股 19%）
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建亿榕信息技术有限公司	采购商品	10,124,521.37			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省星云大数据应用服务有限公司	集成收入	5,892,306.84	
福建亿榕信息技术有限公司	软件及技术服务		3,696,000.00
福建三钢闽光股份有限公司	集成收入	6,037.74	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,860,800.00	1,635,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建亿榕信息技术有限公司	671,907.81	33,795.39	671,907.81	33,795.39
应收账款	福建三钢闽光股份有限公司			205,485.00	18,758.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建亿榕信息技术有限公司	13,497,370.00	4,800,000.00
预收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	15,769,949.00	19,952,308.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本集团共开出保函金额人民币30,566,223.14元。

截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,859,403.08	100.00%	11,731,675.27	14.33%	70,127,727.81	80,927,344.44	100.00%	9,007,766.26	11.13%	71,919,578.18
合计	81,859,403.08	100.00%	11,731,675.27	14.33%	70,127,727.81	80,927,344.44	100.00%	9,007,766.26	11.13%	71,919,578.18

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
合并报表范围内各单位之间往来款项	670,600.00		0.00%
其他单位	52,249,105.60	2,619,485.28	5.00%
1 年以内小计	52,919,705.60	2,619,485.28	4.95%
1 至 2 年	19,453,367.84	1,945,336.78	10.00%
2 至 3 年	2,899,345.54	579,869.11	20.00%
3 年以上	6,586,984.10	6,586,984.10	100.00%

合计	81,859,403.08	11,731,675.27	14.45%
----	---------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
平潭综合实验区交通投资发展有限公司	3,244,000.00	3.96	324,400.00
河南信大科技有限公司	3,904,000.00	4.77	390,400.00
福建省长乐第一中学一分校	4,690,166.00	5.73	234,508.30
厦门市教育事务受理中心	3,023,200.00	3.69	151,160.00
福建省通信管理局	3,104,700.00	3.79	155,235.00
合计	17,966,066.00	21.95	1,255,703.30

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	529,507,587.48	100.00%	5,095,678.73	0.96%	524,411,908.75	407,153,256.41	100.00%	4,070,253.92	1.00%	403,083,002.49
合计	529,507,587.48	100.00%	5,095,678.73	0.96%	524,411,908.75	407,153,256.41	100.00%	4,070,253.92	1.00%	403,083,002.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
合并报表范围内各单位之间往来款项	499,445,540.00		0.00%
其他单位	9,940,496.09	511,533.13	5.00%
1 年以内小计	509,386,036.09	511,533.13	0.00%
1 至 2 年	12,858,420.85	1,285,842.09	10.00%
2 至 3 年	4,956,033.79	991,206.76	20.00%
3 年以上	2,307,096.75	2,307,096.75	100.00%
合计	529,507,587.48	5,095,678.73	0.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,025,424.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内各单位之间往来款项	499,445,540.00	376,495,868.35
保证金	22,166,949.12	23,766,591.88
备用金	4,827,331.43	4,962,166.55
押金	329,789.26	231,034.00
其他	2,737,977.67	1,697,595.63
合计	529,507,587.48	407,153,256.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
信阳榕基信息技术有限公司	关联往来	148,969,261.53	1 年以内	28.13%	
河南榕基信息技术有限公司	关联往来	129,009,968.81	1 年以内	24.36%	
榕基五一（北京）信息技术有限公司	关联往来	78,674,783.97	1 年以内	14.86%	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	关联往来	57,915,782.02	1 年以内	10.94%	
北京中榕基信息技术有限公司	关联往来	36,740,892.67	1 年以内	6.94%	
合计	--	451,310,689.00	--	85.23%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	698,376,537.29		698,376,537.29	698,376,537.29		698,376,537.29
合计	698,376,537.29		698,376,537.29	698,376,537.29		698,376,537.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江榕基信息技术有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
福州创华电气自动化系统有限公司	7,496,345.89			7,496,345.89		
上海榕基软件开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建榕基软件工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
榕基五一（北京）信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
河南榕基信息技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京中榕基信息技术有	50,000,000.00			50,000,000.00		

限公司						
福建榕基投资有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
榕基国际控股有限公司	80,380,191.40				80,380,191.40	
信阳榕基信息技术有限公司	21,000,000.00				21,000,000.00	
河南豫础置业有限公司	31,000,000.00				31,000,000.00	
福建榕易付网络科技有限公司	105,000,000.00				105,000,000.00	
福建星榕基信息科技有限公司	35,500,000.00				35,500,000.00	
合计	698,376,537.29				698,376,537.29	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	186,641,616.31	97,944,731.10	164,699,198.63	67,197,230.64
合计	186,641,616.31	97,944,731.10	164,699,198.63	67,197,230.64

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财	2,970,799.37	1,922,110.61

合计	2,970,799.37	1,922,110.61
----	--------------	--------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,018,323.61	
委托他人投资或管理资产的损益	4,852,196.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,098.64	
减：所得税影响额	1,145,569.20	
少数股东权益影响额	13,370.05	
合计	6,707,482.05	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.0260	0.0260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.0152	0.0152

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

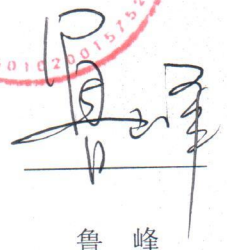
4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016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

董事长：



鲁峰

2016年8月17日