



福建榕基软件股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-032

2019 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节 公司债相关情况 .....	47
第十节 财务报告 .....	48
第十一节 备查文件目录 .....	174

## 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
浙江检榕	指	浙江检榕网络科技有限公司
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
容大物联	指	福建容大物联网科技有限公司
福水智联	指	福水智联技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
公司主营业务领域、四大业务领域	指	电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理等
电子政务	指	公共管理组织在政务活动中，综合运用现代信息技术，实现服务职能和管理职能重组优化的运作模式。电子政务有狭义和广义之分。狭义电子政务专指政府部门的管理和服务，广义的电子政务包括各类行政管理活动，例如电子政府（狭义电子政务）、电子党务、电子政协、电子人大。
大数据	指	指无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。大数据技

		术，是指从各种各样类型的数据中，快速获得有价值信息的能力。
物联网	指	物联网是指通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网结合形成的一个巨大网络。其目的是实现物与物、物与人，所有物品与网络的连接，方便识别、管理和控制。
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。
金关工程	指	金关工程是一项重要的国家信息化重点工程，也是国家为提高对外经济贸易及相关领域的现代化管理水平和宏观调控能力、适应二十一世纪世界经济和国际贸易发展需要而建设的国家电子商务工程。
金环工程	指	建设国家和地方环境保护信息系统。构建环境保护信息基础网络平台，建设国家环境数据信息库和环境管理决策支持体系，建立高效、便捷的环境污染事故应急指挥信息传输系统，构筑数字环保，完善信息发布制度，促进环境信息共享。
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 公司简介和主要财务指标

### 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	福州市鼓楼区软件大道 89 号 A 区 15 座	福州市鼓楼区软件大道 89 号 A 区 15 座
电话	0591-83517761	0591-87303569
传真	0591-87869595	0591-87869595
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 2018 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 2018 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	319,029,897.84	345,994,890.24	345,994,890.24	-7.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,551,737.16	25,218,143.10	25,218,143.10	-22.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,974.35	4,689,284.86	4,689,284.86	-99.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,891,034.61	-53,409,884.90	-43,409,884.90	118.18%
基本每股收益（元/股）	0.0314	0.0405	0.0405	-22.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0314	0.0405	0.0405	-22.47%
加权平均净资产收益率	1.33%	1.76%	1.76%	-0.43%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,673,753,925.52	2,527,395,782.89	2,527,395,782.89	5.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,470,728,250.27	1,456,980,946.95	1,456,980,946.95	0.94%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

①根据修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量。根据上述文件要求，公司将“可供出售金融资产”项目重分类为“其他权益工具投资”项目；将本年发生的“资产减值损失”项目重分类为“信用减值损失”项目。②财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据以上通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目；将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据及应付账款”项目；

B、利润表将原计入“管理费用”中的自行开发无形资产的摊销金额计入“研发费用”项目；“资产减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。

C、现金流量表项目本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2018 年 1-6 月经营活动现金流量 10,000,000.00 元，调减 2018 年度筹资活动现金流量 10,000,000.00 元。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。该会计政策变更由本公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第十八次会议批准。财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-199,648.76	
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）	8,800,512.26	
委托他人投资或管理资产的损益	13,340,341.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,796.85	
减：所得税影响额	2,300,052.36	
少数股东权益影响额（税后）	133,186.23	
合计	19,515,762.81	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税税收返还	123,733.67	与公司经常性经营活动相关



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司一直专注于行业应用软件研发、系统集成和运维服务，为党政、海关、能源、司法、环保等行业提供信息系统全生命周期、全方位的专业服务。公司是海西软件产业的龙头企业，是国内电子政务和协同管理细分领域的领先服务厂商，为金关工程、天平工程、金环工程、司法行政、智能电网等提供核心技术与服务，是国内通用电子政务和协同管理细分领域最具竞争力、拥有最多实用化客户的厂商之一。

报告期内，公司进一步推进软件“行业化、产品化、服务化”经营战略，依托长期积累的品牌、团队、产品、技术等综合优势，积极进行技术创新和商业模式创新，进一步提升公司的核心竞争力，积极培育和拓展安全可靠、自主可控、大数据、物联网等新技术、新业务，为实现公司经营业绩的持续稳健增长提供了有效支撑。

报告期内，公司与全资子公司福建榕基软件工程有限公司双双获得“国家规划布局内重点软件企业”、“2019年福建省工业和信息化省级龙头企业”称号。

#### 1、电子政务领域

报告期内，在电子政务领域，公司持续保持较高的研发投入，积极进行安全可靠、大数据等新技术研究以及电子政务行业应用的研究，在互联网+政务、安全可靠、自主可控、互联网+党建、司法行政以及大数据、物联网等领域获得了20多项自主知识产权的软件产品和解决方案，在全国各地积极推广应用，提升了公司在电子政务领域的竞争优势。

##### (1) 互联网+政务

公司坚持技术创新，采用大数据、云计算、工作流、智能交互等新技术，积极打造政务信息资源共享平台和“互联网+政务服务”一体化解决方案，在福建、上海、河南、浙江、湖北等地成功推广应用，公司将加大市场开拓力度，依托全国营销服务网络，积极拓展互联网+政务服务区域市场。

##### (2) 安全可靠、自主可控

报告期内，随着相关政策的进一步推动，安全可靠领域的需求开始呈现快速增长。

公司围绕进一步加速发展安全可靠、自主可控业务战略，致力于成为行业细分领域应用软件开发和系统集成及运维服务的领先厂商，加大技术研发投入，加强自主可控重点实验室建设。当前聚焦安全可靠应用中间件、安全可靠党政办公系统的研发、示范和推广，以及系统集成和运行维护本地化服务。未来将积极拓展海关、司法、环保等优势行业应用以及政务信息资源服务、社会治理和公共服务领域的安全可靠业务。

公司已完成安全可靠技术架构、性能和可靠性以及一体化集成适配调优技术等重点难点问题的攻关验证，采用微服务架构、大数据等新技术对安全可靠自主软件产品进行重构，已研发形成近30项自主知识产权安全可靠软件产品。

公司已入选安全可靠系统集成服务厂商目录，可独立承建全国安全可靠建设项目。公司已成为中国电子工业标准技术协会安全可靠工作委员会会员。公司已建立一支从事自主可控安全可靠业务领域的专业团队，可以提供业务咨询、架构设计、解决方案设计、产品研发、应用适配、系统集成、系统迁移以及运行维护等全面的安全可靠业务相关技术服务。

公司已参与福建省内五个安全可靠电子公文试点项目建设，负责提供安全可靠应用软件产品和定制开发服务，以及软硬件设备的集成、适配、测试、培训和运维等本地化服务支撑工作。公司积极参与浙江地区安全可靠电子公文试点项目建设，作为应用软件产品提供商，提供安全可靠基础支撑平台及安全可靠电子公文管理系统。

公司将依托在福建省内电子政务内网、党政办公系统等业务领域、本地化服务等综合竞争优势以及在安全可靠领域的先

发优势，全面发展福建省内安全可靠业务，并结合公司的全国营销服务网络，积极拓展浙江、湖北、河南、江西、安徽等区域业务。

### （3）金关工程

公司拥有丰富的智慧海关信息化服务和建设经验，是“金关工程”的领先服务厂商。智慧海关是涉及智慧监管、智慧口岸、智慧物流、智慧供应链、大数据应用、贸易安全等领域的智能技术信息化建设体系。2018年公司围绕海关总署的有关要求制定了公司参与新一代海关信息化系统建设的内容。

根据海关总署统一部署，全国海关进出口货物报关报检“一张大表”整合申报，于2018年8月1日开始正式实施。此项部署是关检业务融合的标志改革举措，作为中国电子检验检疫主干系统（e-CIQ主干系统）承建商，榕基软件积极参与，协助海关总署完成设计、系统修改及技术支持等工作，助力本次工作顺利完成。2018年8月，公司中标关检融合方案设计，技术支持服务项目，协助海关总署信息中心进一步推进关检融合信息系统建设工作，在服务关检业务融合领域迈上新的高度。

2018年9月以来，先后配合海关总署完成统一风控相关系统适配改造及联调工作，以及新一代海关业务系统中综合业务岗功能融合等建设。2018年12月，公司成功中标海关总署关检业务融合e-CIQ主干系统改造采购项目，配合海关总署完成海关信息化体系对检验检疫业务的有效融合，实现“统一申报单证、统一作业系统、统一风险研判、统一指令下达、统一现场执法”的建设目标。

2019年，我们将继续推进并参与新一代海关信息化系统建设相关工作，包括核心业务系统架构设计、行业人工智能、规则引擎、大数据分析等核心领域的建设。在保证原检验检疫业务系统平稳运行的前提下，加强与海关在建系统的合作，以高品质、高水准的智慧方案服务于新海关。

### （4）互联网+党建

公司研发党员教育管理服务平台，采用云计算、移动互联网、大数据等技术，为党员服务、教育、管理提供一体化、智能化服务平台。公司已形成标准的“互联网+党建”产品、解决方案和推广及服务模式，为进一步拓展服务和全国市场奠定良好的基础。2019年3月，中央网信办一行和北京市委、各区委组织部，中关村科技园各园区党工委等单位组成的考察组一行，分别莅临榕基软件调研。

### （5）法院行业

法院行业“天平工程”是国家电子政务建设的重要组成，打造智慧法院，强化保障体系，提升应用成效，为推进人民法院各项事业发展提供有力的信息技术服务与保障。

报告期内，公司继续深入研究智慧法院和人民法院信息化3.0版建设需求，采用微服务架构、大数据、云计算和人工智能等新技术，对司法综合管理信息系统及相关应用软件系统进行全面重构升级，进一步提升了公司在法院行业的竞争力。公司成功中标福建、河南、宁夏等地法院系统新版法标审判业务系统、司法大数据分析、减刑假释、电子卷宗、移动办公办案等项目，为进一步拓展全国法院行业市场奠定了良好的基础。

2019年7月，公司承建的厦门法院点对点网络执行查控系统，新增不动产网络司法控制模块，为厦门法院实现了不动产执行全流程在线办理。目前，此新建功能在全国法院执行查控系统中处于领先水平，目前正在积极拓展全国市场。

### （6）司法行政行业

近年来，司法部大力推进全国司法行政行业信息化建设工作，提出到2020年，建成涵盖司法行政各项业务的“一站式”司法行政信息化综合管理平台，实现信息化与司法行政的深度融合，以信息化推动司法行政工作提升到一个新水平，因此，司法行政信息化需求强劲，市场规模得到快速发展。

报告期内，公司继续加大司法行政行业信息化解决方案研发投入，进一步完善司法行政、监狱管理等行业应用解决方案，司法行政综合信息管理平台、监狱综合信息管理平台、司法社区矫正管理系统等解决方案在福建、河南等地多个项目推广应用，公司司法行政行业业务保持稳健增长。

## 2、大数据平台

随着中国信息化政策环境、经济环境的日益成熟，企业提升自身核心竞争力、实现可持续发展的迫切愿望将加大信息化需求，中小企业信息化市场将迅速成长并将带动各类行业应用软件市场的快速增长，给公司协同管理软件平台、公共信用信息平台等成熟产品提供巨大的潜在市场。

2018年公司承建的河南省公共信用信息平台，是河南省社会信用体系建设的基础性工程。该平台支持“一站式”毫秒级智能信用信息查询，可为信易贷产品、普惠金融服务提供数据支撑，并可勾勒信用主体全方位、多维度关系网，实施精准聚焦、重点监控，支撑信用联合奖惩，提升市场监管水平和效率。同时，2018年公司承建的河南省中小企业公共服务平台，是以互联网、大数据、云计算为支撑，数据资源中心、专业应用系统组成的国内一流的互联网开放平台。该平台为全省五十多万家中小企业提供统一的14类专业应用服务，主要包括网上企业政务服务大厅、投融资服务、市场开拓服务、创业辅导服务、人力资源与培训服务、技术创新服务、信息化服务等内容。

依托上述平台，公司联合河南省相关管理部门，实现上述两个平台的互联互通，建立完善全省中小企业的信用档案和评价体系，为全省五十多万家中小企业搭建全方位、全链条的融资服务平台，通过让“数据多跑路，企业少跑腿”的信息化手段，实现数据层面的全方位“银企对接”，让金融更好的服务实体经济，更好的服务民营企业特别是中小微企业。项目的成功落地，未来可实现民营企业特别是中小微企业纯信用免抵押的融资服务，较好解决民营企业特别是中小微企业融资难、贷款难问题。

2019年，公司入选首批河南省综合信用服务机构试点单位，与河南省新乡市发改委签订项目协议，着手承建新乡市市县一体化联合奖惩系统，后续将拓展到河南全省各地市。

### 3、物联网

控股子公司容大物联网以电力行业为主要目标客户，推进物联网应用技术的研发及在电力行业信息化建设领域的持续拓展。容大物联网公司已经开发完成电网末端设备监测和故障信息采集系统，2018年10月已经在河北省电力公司高碑店做现场运行试点，运行情况良好。

控股子公司星榕基以物联网领域为方向，运营业务为主业的公司，积极拓展发展物联网、中小企业信息化、党建信息化、行业信息化四大业务。星榕基全力布局物联网业务，确定了“1+N+1”的物联网运营规划，基于“1”个物联网公共支撑平台，服务“N”个物联网行业应用，设立“1”个双创孵化基地，实现平台数据真正流动起来，带动全省物联网产品升级和产业发展。公司已开始向教育、消防、智慧生态等行业应用提供支撑和服务。

参股子公司福水智联技术有限公司是一家专业从事物联网水行业大数据增值服务、城市供水漏损治理合同节水管理服务、水系监测等解决方案的服务提供商。以水系相关产业链为发展目标，自主研发、设计、生产及销售智能水表、智能传感器等物联产品。福水智联与华为、三大运营商建立战略合作伙伴关系，以NB-IoT窄带物联网和大数据应用为载体，构建综合性的智慧水务大数据云平台，为水行业以及整个城市提供包括智慧计量、智慧用水管理、管网监控、管网GIS系统、水资源监测、水质监测、城市内涝监测在内的水务整体运营解决方案，致力成为物联网领军企业。目前该公司完成试点布局工作，在福州市鼓楼、台江、仓山、晋安四城区953个小区安装了30万台智慧远传水表，不仅可以实现智能抄表、远程探漏、主动预警，更可为城市节水。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	报告期上海榕基园区投入增加，导致在建工程较上年同期增加 36.64%

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司一直专注于行业应用软件研发、系统集成和运维服务，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26年的发展和积累，客户涵盖了党政、能源、司法、环保等行业，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、技术研发

公司从2002年开始连续10多年被评为“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”，被认定为“福建省省级企业技术中心”、“福建省工业和信息化省级龙头企业”、“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，在云计算、大数据、移动办公云平台、智慧城市、中小企业信息化等方向上取得了技术创新。截至目前，公司拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括40项专利（发明专利19项，实用新型专利16项、外观新型专利5项），253项计算机软件著作权。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

公司作为主营业务领域的龙头企业和骨干企业，具备突出的行业业务理解能力，具备较强的综合集成、软件开发、数据服务、安全运维等一体化综合服务能力，承担了金关工程、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、人力优势

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

#### 5、销售和服务网络

公司总部设在福州，在北京、上海、深圳、杭州和郑州设立五个区域分部，在全国设立了20多家分子公司。截至报告期末，公司建立了完善的客户服务支持系统、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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 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、协同管理等领域的综合竞争优势，积极培育以安全可靠、自主可控、大数据、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31,902.99万元，比上年同期减少7.79%；营业成本比上年同期减少15.93%；销售费用比上年同期减少13.90%，管理费用比上年同期减少1.34%，研发费用比上年同期增加30.92%，财务费用比上年同期增加36.13%，研发费用及财务费用比上年同期增加主要是报告期职工薪酬增加、无形资产摊销增加及借款利息支出增加所致；经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加118.18%，主要是报告期销售商品收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金等增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少98.56%，主要是赎回理财产品收到的现金净额减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加255.63%，主要是报告期取得借款净额增加。

#### 2、报告期内公司重要经营管理事项回顾

(1) 报告期内，公司新获得18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43项专利（发明专利21项，实用新型专利17项、外观设计专利5项），271项计算机软件著作权。

(2) 1月，公司签订海关总署关检业务融合e-CIQ主干系统改造采购项目合同。此次承建项目的顺利实施，有助于巩固与提升公司在海关信息化领域的竞争优势及品牌影响力，充分发挥公司在信息化领域的研发、创新实力，进一步实现业务拓展。

(3) 2月，公司研发的政协委员履职综合管理系统再度作为郑州政协会议签到、提案办理、委员履职考核平台，为会议提供全程技术协助及运维保障，该系统对政协委员履职情况实行动态化管理，分值量化及自动计分，从而保证了委员履职信息的公开、公平、公正。该系统目前已经多地推广运行。

(4) 3月，榕基软件工会再度获得福建省总工会授予的“福建省模范职工之家”荣誉称号。

(5) 3月，中央网信办一行，在福建省数字福建建设领导小组办公室和福州市委常委等省市领导的陪同下莅临榕基软件调研。

(6) 3月，北京市委、各区委组织部，中关村科技园各园区党工委等单位组成的考察组一行莅临榕基软件调研“两新”组织党建工作。

(7) 4月，公司受邀参加第二届数字中国建设峰会分享智慧创新成果，此次成果展集中展示了党的十九大以来我国电子政务和数字经济、智慧社会、数字文化、数字生态领域的创新成果。

(8) 6月，公司及全资子公司福建榕基软件工程有限公司双双获得“2019年福建省工业和信息化省级龙头企业”称号；公司获授首批“福建省科技成果产业化基地”荣誉。

(9) 7月，公司及全资子公司福建榕基软件工程有限公司双双获得“国家规划布局内的重点软件企业”称号；经河南省发改委评审，公司入选河南首批综合信用服务机构试点单位名单。

(10) 7月，由公司承建的厦门法院点对点网络执行查控系统，新增不动产网络司法控制模块，更全面服务当地法院业务工作，为厦门法院实现了不动产执行全流程在线办理。

(11) 8月，公司与河南省新乡市发改委签订项目协议，着手承建新乡市市县一体化联合奖惩系统，为当地社会信用体系建设基础提供了保障。

(12) 8月，公司开发并提供技术支持的“浙里督”上线，浙江省“互联网+督查”平台——“浙里督”以政府数字化转型推进行政效能建设，形成了“互联网+政务服务”“互联网+监管”“互联网+督查”并驾齐驱的局面。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	319,029,897.84	345,994,890.24	-7.79%	
营业成本	202,335,434.61	240,662,810.08	-15.93%	
销售费用	17,319,625.82	20,115,373.96	-13.90%	
管理费用	43,049,631.12	43,636,475.28	-1.34%	
财务费用	12,426,898.66	9,128,620.04	36.13%	主要是报告期内短期借款利息支出增加所致
所得税费用	1,683,288.46	3,876,856.78	-56.58%	主要是报告期按税法计算的所得税减少所致
研发投入	39,656,798.27	33,194,498.21	19.47%	
经营活动产生的现金流量净额	7,891,034.61	-43,409,884.90	118.18%	主要是报告期销售商品收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金等增加所致
投资活动产生的现金流量净额	3,866,603.90	267,804,714.31	-98.56%	主要是赎回理财产品收到的现金净额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	50,644,752.98	-32,541,781.84	255.63%	主要是报告期取得借款净额增加
现金及现金等价物净增加额	62,309,855.01	192,261,828.00	-67.59%	主要是赎回理财产品收到的现金净额等减少所致

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	319,029,897.84	100%	345,994,890.24	100%	-7.79%
分行业					
信息技术行业	316,512,711.24	99.21%	344,107,828.39	99.45%	-8.02%
园区租赁行业	2,517,186.60	0.79%	1,887,061.85	0.55%	33.39%

分产品					
系统集成收入	131,420,379.30	41.19%	195,972,768.17	56.64%	-32.94%
软件产品及服务收入	185,092,331.94	58.02%	148,135,060.22	42.81%	24.95%
软件园租赁收入	2,517,186.60	0.79%	1,887,061.85	0.55%	33.39%
分地区					
华北	58,956,787.37	18.47%	69,318,215.30	20.04%	-14.95%
华东	66,984,958.32	21.00%	55,357,390.15	16.00%	21.00%
华南	137,745,831.80	43.18%	140,028,319.24	40.47%	-1.63%
华中	44,331,235.27	13.90%	61,009,206.34	17.63%	-27.34%
其他	11,011,085.08	3.45%	20,281,759.21	5.86%	-45.71%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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	316,512,711.24	202,010,565.07	36.18%	-8.02%	-15.67%	5.80%
园区租赁行业	2,517,186.60	324,869.54	87.09%	33.39%	-70.52%	45.49%
分产品						
系统集成收入	131,420,379.30	113,360,877.13	13.74%	-32.94%	-33.70%	0.99%
软件产品及服务收入	185,092,331.94	88,649,687.94	52.11%	24.95%	29.28%	-1.60%
软件园租赁收入	2,517,186.60	324,869.54	87.09%	33.39%	-70.52%	45.49%
分地区						
华北	58,956,787.37	48,438,220.80	17.84%	-14.95%	-5.34%	-8.34%
华东	66,984,958.32	42,689,412.95	36.27%	21.00%	35.63%	-6.87%
华南	137,745,831.80	71,836,470.17	47.85%	-1.63%	-24.83%	16.10%
华中	44,331,235.27	32,917,514.43	25.75%	-27.34%	-33.03%	6.32%
其他	11,011,085.08	6,453,816.26	41.39%	-45.71%	-51.47%	6.96%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用  不适用

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
分客户所处行业						
信息技术行业	316,512,711.24	202,010,565.07	36.18%	-8.02%	-15.67%	5.80%
分产品						
系统集成收入	131,420,379.30	113,360,877.13	13.74%	-32.94%	-33.70%	0.99%
软件产品及服务收入	185,092,331.94	88,649,687.94	52.11%	24.95%	29.28%	-1.60%
分地区						
华北	58,956,787.37	48,438,220.80	17.84%	-14.95%	-5.34%	-8.34%
华东	66,984,958.32	42,689,412.95	36.27%	21.00%	35.63%	-6.87%
华南	137,745,831.80	71,836,470.17	47.85%	-1.63%	-24.83%	16.10%
华中	44,331,235.27	32,917,514.43	25.75%	-27.34%	-33.03%	6.32%
其他	11,011,085.08	6,453,816.26	41.39%	-45.71%	-51.47%	6.96%

相关数据同比发生变动的的原因说明

2019 年上半年，公司在华东地区重点推进新业务、新产品的销售，华东地区营业收入和营业成本比上年同期有所增加，华中、其他区域所有减少。

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	113,360,877.13	56.03%	170,988,540.49	71.05%	-33.70%
软件产品及服务收入	88,649,687.94	43.81%	68,572,271.98	28.49%	29.28%
软件园租赁收入	324,869.54	0.16%	1,101,997.61	0.46%	-70.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

1、分行业收入中：园区租赁行业收入、成本分别较上年同期增加33.39%、减少70.52%，主要是马鞍山软件园租金收入增加，折旧成本减少；

2、分产品收入中：系统集成收入、成本分别较上年同期减少32.94%、33.70%，主要是部分电子政务及分销产品收入、成本减少所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元



	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	19,180,371.22	79.36%	理财收益、对联营企业的投资收益	理财收益不具有可持续性
营业外收入	41,516.52	0.17%	违约金收入	否
营业外支出	33,719.67	0.14%	捐赠等	否
信用减值损失	-6,332,953.50	-26.20%	主要是对应收及其他应收款按账龄计提减值准备	
其他收益	8,924,245.93	36.93%	政府补助	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	337,714,198.71	12.63%	365,510,523.23	14.62%	-1.99%	主要是赎回理财产品收到的现金净额等减少所致
应收账款	197,556,980.67	7.39%	161,341,309.85	6.45%	0.94%	
存货	766,248,932.73	28.66%	771,674,840.39	30.86%	-2.20%	主要是由于报告期马鞍山软件园相关项目转入待出售资产
投资性房地产			39,107,905.38	1.56%	-1.56%	主要是由于报告期马鞍山软件园相关项目转入待出售资产
长期股权投资	122,976,990.82	4.60%	119,991,331.38	4.80%	-0.20%	
固定资产	17,942,732.38	0.67%	26,385,820.08	1.06%	-0.39%	
在建工程	282,363,159.55	10.56%	184,320,839.75	7.37%	3.19%	主要是由于报告期上海园区建设投入增加
短期借款	500,400,000.00	18.72%	480,000,000.00	19.19%	-0.47%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,112,003.88	保函保证金
货币资金	8,349,164.47	银行承兑汇票保证金
合 计	33,461,168.35	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-4,020,000.00	0.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

### 7、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	594.74
已累计投入募集资金总额	75,475.71
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 15,939.63 万元，2013 年度使用募集资金总额为 7,976.94 万元，2014 年度使用募集资金总额为 9,698.53 万元，2015 年度使用募集资金总额为 6,958.79 万元，2016 年度募集资金投入 1,485.82 万元，2017 年度募集资金投入 16,309.17 万元，2018 年度募集资金投入 2,891.77 万元，2019 年上半年募集资金投入 594.74 万元，截至 2019 年 6 月 30 日募集资金累计投入 75,475.71 万元，尚未使用的金额为 28,358.12 万元（其中包含利息及理财收益净收入 13,267.51 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										
1、新一代电子政务应用平台	是	8,224.43	8,224.43		7,035.61	85.55%	2012年09月01日	1,362.6	否	否
2、信息安全风险综合管理系统	是	7,799.08	7,799.08		7,280.17	93.35%	2012年09月01日	177.7	否	否
3、质检三电工程企业端软件运维服务平台	是	10,903.06	10,903.06		9,857.53	90.41%	2012年09月01日	812.49	否	否
4、协同管理软件平台	是	8,938.89	8,938.89		6,036.28	67.53%	2012年09月01日	433.44	否	否
5、技术研发与创新中心	是	4,288.62	4,288.62		2,057.22	47.97%	2012年09月01日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,154.08	40,154.08		32,266.81	--	--	2,786.23	--	--
超募资金投向										
投资设立子公司	是	18,500	18,500		12,647.97	68.37%				

榕基"易贸"商务平台		3,500	3,500	85.12	1,270.7	36.31%				
VR 体验馆项目		1,500	1,500	509.62	1,290.23	86.02%				
补充流动资金（如有）	--	28,000	28,000		28,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,500	51,500	594.74	43,208.9	--	--		--	--
合计	--	91,654.08	91,654.08	594.74	75,475.71	--	--	2,786.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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，2019 年上半年募集资金投资项目形成的有效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 2019 年上半年，北京中榕基信息技术有限公司使用超募资金支付榕基“易贸”商务平台项目支出 85.12 万元；榕基五一（北京）信息技术有限公司使用超募资金支付 VR 体验馆项目支出 509.62 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	2019 年上半年，福建榕基软件股份有限公司累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 42,200.00 万元，北京中榕基信息技术有限公司累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 16,500.00 万元，河南榕基信息技术有限公司累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 2,670.00 万元，福州榕易付网络科技有限公司累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 2,400.00 万元。									
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
1、投资设立子公司	投资设立子公司	18,500		12,647.97	68.37%			否	否
2、永久性补充流动资金	永久性补充流动资金	28,000		28,000	100.00%			不适用	否
3、榕基“易贸”商务平台	榕基“易贸”商务平台	3,500	85.12	1,270.7	36.31%			否	否
4、VR 体验馆项目	VR 体验馆项目	1,500	509.62	1,290.23	86.02%			否	否
合计	--	51,500	594.74	43,208.9	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、公司以超募资金 3,000.00 万元投资设立子公司榕基五一（北京）信息技术有限公司；以超募资金 10,000.00 万元投资设立子公司河南榕基信息技术有限公司；以超募资金 5,000.00 万元投资设立北京中榕基信息技术有限公司，以超募资金 500.00 万元投资设立福州榕易付网络科技有限公司。2、公司 2010 年 12 月 24 日第二届董事会第二次会议决定使用超募资金人民币 13,000.00 万元永久补充流动资金。公司第四届董事会第二次会议以及公司第四届监事会第二次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将使用部分超募资金 15,000 万元人民币永久补充流动资金。3、公司第四届董事会第二次会议以及公司第四届监事会第二次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过了《关于子公司使用部分超募资金投资建设榕基“易贸”商务平台的议案》，同意子公司北京中榕基信息技术有限公司使用超募资金 3,500 万元投资建设榕基“易贸”商务平台。4、公司第四届董事会第二次会议以及公司第四届监事会第二次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过了《关于子公司使用部分超募资金投资建设 VR 体验馆项目的议案》，同意子公司榕基五一（北京）信息技术有限公司使用超募资金 1,500 万元投资建设 VR 体验馆项目。								
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
----------	------	------

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	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	141,425,998.71	118,252,528.66	0.00	5,712,370.38	5,712,370.38
浙江榕基信息技术有限公司	子公司	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，计算机数据处理、计算机数据库、计算机维护等	20,000,000.00	54,495,386.98	1,294,566.51	2,767,012.46	-11,520,018.17	-11,520,018.17
上海榕基软件开发有限公司	子公司	电子计算机软硬件领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务	100,000,000.00	433,624,139.26	84,046,163.11	35,195,241.79	-3,027,539.89	-2,354,776.16
福建榕基软件工程有限公司	子公司	计算机网络软件研发与	105,000,000.00	422,652,418.67	193,245,626.30	86,869,793.74	3,527,481.32	3,121,549.14

公司		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						
榕基五一(北 京)信息技术 有限公司	子公司	技术推广， 销售计算 机、软件及 辅助设备、 机械设备、 电子产品、 器件和元 件、仪器仪 表	51,000,000.00	87,411,831.21	-3,474,193.21	24,897,707.19	-5,674,580.04	-5,760,323.36
河南榕基信 息技术有限 公司	子公司	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	100,000,000.00	229,645,633.02	50,966,525.95	678,158.59	-6,799,428.64	-6,799,428.64

北京中榕基信息技术有限公司	子公司	技术开发、技术服务、技术推广，计算机维修，计算机系统服务，销售计算机、软件及辅助设备、机械设备，技术进出口、货物进出口、代理进出口	50,000,000.00	129,819,304.03	23,335,276.12	0.00	-4,934,878.65	-4,613,259.97
信阳榕基信息技术有限公司	子公司	计算机软件开发、计算机软硬件技术服务、产品销售、技术服务、系统集成	21,000,000.00	405,193,347.20	-10,675,568.17	0.00	-3,502,372.37	-3,502,372.37
福建星榕基信息科技有限公司	子公司	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	50,000,000.00	51,268,464.93	45,188,970.35	919,758.98	-3,595,284.84	-3,595,284.77
福建亿榕基信息技术有限公司	参股公司	电力行业协同办公系统、电力仪器仪表、电能计量设备和电力信息化建设咨询服务等	60,000,000.00	625,934,387.73	214,713,611.36	157,474,104.14	13,616,686.00	14,068,064.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明



浙江榕基公司由于报告期注销其子公司浙江检榕，核销应收检榕款项5055040.05元，报告期利润亏损较多。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）人力资源风险

公司规模迅速扩张带来人才上的瓶颈，高端人才比较紧缺仍然是公司目前存在的主要困难，特别是研发人员扩张速度跟不上公司业务规模的扩张，导致公司潜在的新用户的需求得不到很好的满足，这可能会使公司失去一些市场机会。

公司将继续从人才培养和激励机制两方面来完善公司人才建设，建立多层次培训体系、薪酬体系和有效的激励措施，满足研发技术类的人才需求；加强企业文化建设，把“服务于社会以促进企业发展，贡献于企业以追求个人进步”作为核心价值观，努力培育团结、创新、开拓、务实的企业文化精神，争取广大员工的认可；将投入更多资源改善工作环境和条件，增强公司对高素质人才的吸引力和归属感。公司将在河南、上海设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。

### （2）行业技术风险

软件行业技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点以及公司规模化扩张对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求。公司将继续跟踪、学习和应用新的技术，准确把握国际信息技术发展趋势，继续积极开发具有自主知识产权的新产品，开发出功能和性能更加完善的新产品，以满足客户更加多样化、个性化的需求。

### （3）公司管理能力风险

随着公司业务规模的扩大，人员的增长，对运营管控能力提出更高的要求。如果公司管理能力不能跟上规模和人员发展的要求，将会对公司业绩产生影响。

公司将通过进一步完善法人治理结构，建立健全的内部组织结构，细化内控的具体执行办法，完成对相关人员的业务和风险防范培训、考核、监督与评价工作等方式从而避免在公司管理能力出现的风险，积极应对公司规模扩张带来的挑战。

### （4）新业务投入风险

公司依照发展战略及面临的市场形势，2019年将继续保持新业务的投入力度。新业务的投入会相应增加公司经营成本，如遭遇重大市场环境变化，有可能达不到预期的投资目标。

公司将通过跟踪新业务市场发展趋势，定期进行新业务研讨、严格审核大额新业务投入等措施提高新业务开展的预见性，降低由此带来的经营风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	2.70%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002474&amp;announcementId=1206100458&amp;announcementTime=2019-04-26">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002474&amp;announcementId=1206100458&amp;announcementTime=2019-04-26</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	其他承诺	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	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

			<p>转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	鲁峰、侯伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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</p>	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

			参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；从第三方获得的商业机会如果属于股份公司主营业务范围内的，将尽可能地协助股份公司取得该等商业机会。			
	公司	其他承诺	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	募集资金使用承诺	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	2010年09月15日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

			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。			
	公司	分红承诺	<p>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</p>	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

		<p>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。</p> <p>（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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>（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。</p>			
股权激励承诺						
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	其他承诺	<p>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。</p>	2015年07月09日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	第三期员工持股计划	员工持股计划承诺	<p>2018年2月12日，华融榕基软件员工持股3号定向资产管理计划（第三期）已通过二级市场购入的</p>	2018年02月12日	一年	于2019年2月12日履行完毕

			方式累计购买公司股票 7,856,200 股, 占公司总股本约为 1.26%, 成交金额为 58,225,118.51 元, 成交均价约为人民币 7.41 元/股, 公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买。公司第三期员工持股计划的存续期为 48 个月, 锁定期为 2018 年 2 月 12 日至 2019 年 2 月 11 日。			
	鲁峰	股份增持承诺	本次股份增持计划将严格遵守有关法律法规的规定, 在本次增持计划实施期间及增持完成后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2018 年 12 月 12 日	6 个月	于 2019 年 6 月 12 日履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、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。

## 五、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

## 六、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

## 七、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。

## 八、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

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年5月12日，“华融榕基软件员工持股1号定向资产管理计划”通过二级市场购入的方式累计购买公司股票1,867,900股，占公司总股本约为0.30%，成交金额为19,584,134.59元，成交均价约为人民币10.4846元/股。2018年5月11日已满一年锁定期。

2017年11月21日，华融榕基软件员工持股2号定向资产管理计划（第二期）已通过二级市场购入的方式累计购买公司股

票2,629,101股，占公司总股本约为0.42%，成交金额为24,419,002.20元，成交均价约为人民币9.29元/股。2018年11月20日已满一年锁定期。

2018年2月12日，华融榕基软件员工持股3号定向资产管理计划（第三期）已通过二级市场购入的方式累计购买公司股票7,856,200股，占公司总股本约为1.26%，成交金额为58,225,118.51元，成交均价约为人民币7.41元/股。2019年2月11日已满一年锁定期。

榕基软件员工持股3期共计购买12,353,201股，占公司总股本约为1.99%。

具体的审批程序及其相关实施情况已刊登在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>，公告情况如下：

公告名称	公告日期	公告索引
榕基软件：关于公司第一期员工持股计划的进展公告	2017-05-13	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203514217?announceTime=2017-05-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203514217?announceTime=2017-05-13</a>
榕基软件：关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告	2018-05-8	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204917765?announceTime=2018-05-08">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204917765?announceTime=2018-05-08</a>
榕基软件：关于公司第二期员工持股计划完成股票购买的公告	2017-11-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204155139?announceTime=2017-11-22">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204155139?announceTime=2017-11-22</a>
榕基软件：关于公司第三期员工持股计划完成股票购买的公告	2018-02-13	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204417137?announceTime=2018-02-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204417137?announceTime=2018-02-13</a>

### 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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、重大担保

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

合同订立公司方名称	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	披露日期	披露索引
上海榕基软件开发有限公司	上海金洵工程建设有限公司	甲方委托乙方在上海松江建	2017年08月23日			无		招标	20,155.11	否	无	合同履行中。	2017年08月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cn">http://www.cninfo.com.cn/cn</a>

(甲 方)	(乙 方)	设上海 榕基软 件研发 及人才 培训基 地											info-ne w/discl osure/s zse_sm e/bullet in_detai l/true/1 203854 496?an nounce Time=2 017-08- 24	
信阳榕 基信息 技术有 限公司 (甲 方)	中铁建 设集团 有限公 司(乙 方)	甲方委 托乙方 在信阳 建设信 阳榕基 软件园 区	2016年 09月 19日			无		招标	28,311. 46	否	无	合同履 行中。	2016年 09月 20日	http://w ww.cni nfo.co m.cn/cn info-ne w/discl osure/s zse_sm e/bullet in_detai l/true/1 202707 659?an nounce Time=2 016-09- 20
福建榕 基软件 股份有 限公司	北京海 圣投资 基金管 理有限 公司	马鞍山 榕基软 件信息 科技有 限公司	2018年 07月 13日	3,367.0 9	9,558.0 3	厦门市 大学资 产评估 土地房 地产估 价有限 责任公 司	2018年 05月 31日	招标	9,300	否	无	合同履 行中。	2018年 07月 20日	http://w ww.cni nfo.co m.cn/ne w/discl osure/d etail?pl ate=szs e&stoc kCode= 002474 &annou ncemen tId=120

													520800 2&announcementTime=2018-07-20
福建榕基软件工程有限公司（甲方）	福建天和建设工程有限公司（乙方）	甲方委托乙方在福州闽侯建设福建榕基软件工程有限公司软件及服务外包产业基地	2018年12月21日			无	招标	15,116.98	否	无	合同履行中。	2018年12月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002474&amp;announcementId=1205698735&amp;announcementTime=2018-12-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002474&amp;announcementId=1205698735&amp;announcementTime=2018-12-29</a>
福建榕基软件股份有限公司	海关总署物资装备采购中心	海关总署关检业务融合e-CIQ主干系统改造项目开发合同	2018年12月27日			无	招标	3,676	否	无	合同履行中。	2019年01月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002474&amp;announcementId=1205772258&amp;announcementTime">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002474&amp;announcementId=1205772258&amp;announcementTime</a>



三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将进一步完善企业社会责任监督管理体系，积极参与社会公益活动，支持和参与社会公益事业建设，支援贫困地区经济建设和教育事业，积极开展各项精准扶贫工作。

（一）党群办成立专项扶贫小组，设立专项扶贫基金，由党工团负责社会扶贫工作。

（二）公司将通过“互联网教育精准扶贫”实施方案，以智能手机、平板电脑、互联网作为载体，继续打造以区域为单位的智慧校园群。

（三）走进贫困山区学校，开展向山区留守儿童捐书、捐款送爱心活动，目前已与闽清县东桥中学对接。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

根据公司5个募投项目计划，其中场地投入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。根据公司的发展规划，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福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园内，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。截至目前，项目已动工建设。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32,266.81万元，募投项目建设基本完成。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	153,551,730	24.68%				-630,000	-630,000	152,921,730	24.58%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	153,551,730	24.68%				-630,000	-630,000	152,921,730	24.58%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	153,551,730	24.68%				-630,000	-630,000	152,921,730	24.58%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	468,648,270	75.32%				630,000	630,000	469,278,270	75.42%
1、人民币普通股	468,648,270	75.32%				630,000	630,000	469,278,270	75.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

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	78,619		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	20.74%	129,015,740		96,761,805	32,253,935	质押	77,000,000
侯伟	境内自然人	8.76%	54,487,766		40,865,824	13,621,942	质押	21,000,000
朱琳	境内自然人	1.47%	9,148,937	-1,749,037		9,148,937		
福建榕基软件股份有限公司—第三期员工持股计划	境内非国有法人	1.26%	7,856,200			7,856,200		
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		
胡燕英	境内自然人	0.64%	4,000,300	2,265,300		4,000,300		

鲁波	境内自然人	0.48%	2,994,160			2,994,160		
福建榕基软件股份有限公司—第二期员工持股计划	境内非国有法人	0.42%	2,629,101			2,629,101		
王捷	境内自然人	0.36%	2,239,500	-300		2,239,500		
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。福建榕基软件股份有限公司—第二期及第三期员工持股计划与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。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	32,253,935	人民币普通股	32,253,935					
侯伟	13,621,942	人民币普通股	13,621,942					
朱琳	9,148,937	人民币普通股	9,148,937					
福建榕基软件股份有限公司—第三期员工持股计划	7,856,200	人民币普通股	7,856,200					
胡燕英	4,000,300	人民币普通股	4,000,300					
鲁波	2,994,160	人民币普通股	2,994,160					
福建榕基软件股份有限公司—第二期员工持股计划	2,629,101	人民币普通股	2,629,101					
王捷	2,239,500	人民币普通股	2,239,500					
福建榕基软件股份有限公司—第一期员工持股计划	1,867,900	人民币普通股	1,867,900					
蒋振军	1,843,600	人民币普通股	1,843,600					
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。福建榕基软件股份有限公司—第一期、第二期及第三期员工持股计划与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。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）	胡燕英参与融资融券，信用证券账户持有 4,000,300 股；蒋振军参与融资融券，信用证券账户持有 1,843,600 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	129,015,740	0	0	129,015,740	0	0	0
侯伟	副董事长、常务副总裁	现任	54,487,766	0	0	54,487,766	0	0	0
陈明平	董事、副总裁	现任	5,396,146	0	0	5,396,146	0	0	0
赵坚	董事	现任	6,850,000	0	0	6,850,000	0	0	0
刘景燕	董事	现任	1,740,000	0	0	1,740,000	0	0	0
靳谊	董事、副总裁	现任	1,305,000	0	0	1,305,000	0	0	0
刘微芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄旭明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏小榕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏建光	监事	现任	220,000	0	0	220,000	0	0	0
邬海峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周仁锟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万孝雄	副总裁、董事会秘书	现任	1,389,000	0	0	1,389,000	0	0	0
镇千金	财务总监	现任	1,161,000	0	0	1,161,000	0	0	0
尚大斌	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
宾壮兴	副总裁	现任	1,170,000	0	0	1,170,000	0	0	0
李惠钦	副总裁	现任	1,160,990	0	0	1,160,990	0	0	0
合计	--	--	203,895,642	0	0	203,895,642	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
倪时龙	副总裁	离任	2019 年 01 月 03 日	因个人原因申请辞去公司副总裁职务

## 第九节 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

## 第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	337,714,198.71	328,903,731.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,750,731.50	
应收账款	197,556,980.67	176,359,422.88
应收款项融资		
预付款项	21,070,415.56	18,545,860.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,368,873.87	54,676,009.17
其中：应收利息	65,650.99	603,902.82
应收股利	9,605,000.00	9,605,000.00



买入返售金融资产		
存货	766,248,932.73	726,307,455.54
合同资产		
持有待售资产	182,789,642.66	175,650,333.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	430,193,733.81	450,893,418.56
流动资产合计	2,001,693,509.51	1,931,336,231.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		47,900,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,976,990.82	117,136,960.65
其他权益工具投资	48,980,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,942,732.38	20,211,068.83
在建工程	282,363,159.55	206,642,453.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	132,587,895.25	140,734,710.13
开发支出	43,696,770.51	37,558,697.72
商誉		
长期待摊费用	4,072,519.81	4,268,278.06
递延所得税资产	19,440,347.69	18,851,382.78
其他非流动资产		2,756,000.00
非流动资产合计	672,060,416.01	596,059,551.47
资产总计	2,673,753,925.52	2,527,395,782.89
流动负债：		
短期借款	500,400,000.00	430,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	97,417,824.70	9,189,850.00
应付账款	217,367,812.17	252,831,228.23
预收款项	121,437,068.66	150,763,602.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,920,235.04	23,642,089.45
应交税费	6,733,249.56	10,003,364.51
其他应付款	122,611,377.10	72,803,556.54
其中：应付利息	429,400.00	502,012.50
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债	52,282,252.61	54,267,481.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,496,264.78	19,900,891.16
流动负债合计	1,142,666,084.62	1,023,402,063.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	50,746,111.15	40,332,777.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,746,111.15	40,332,777.79
负债合计	1,193,412,195.77	1,063,734,840.80
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	369,358,612.29	369,358,612.29
减：库存股		
其他综合收益	7,821,222.15	7,403,655.99
专项储备		
盈余公积	67,571,711.68	67,571,711.68
一般风险准备		
未分配利润	403,776,704.15	390,446,966.99
归属于母公司所有者权益合计	1,470,728,250.27	1,456,980,946.95
少数股东权益	9,613,479.48	6,679,995.14
所有者权益合计	1,480,341,729.75	1,463,660,942.09
负债和所有者权益总计	2,673,753,925.52	2,527,395,782.89

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	173,608,332.56	160,172,932.62
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,523,515.50	
应收账款	232,141,103.64	164,739,644.24

应收款项融资		
预付款项	14,169,263.72	40,722,122.77
其他应收款	1,046,198,502.01	1,015,266,047.43
其中：应收利息	65,650.99	48,215.49
应收股利		
存货	109,744,049.21	141,620,030.24
合同资产		
持有待售资产	50,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	292,766,400.45	336,560,742.86
流动资产合计	1,922,151,167.09	1,909,081,520.16
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		43,400,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	642,237,113.25	641,760,404.11
其他权益工具投资	43,400,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,947,950.90	12,918,264.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,276,986.19	37,897,557.11
开发支出	15,746,158.18	8,969,539.01
商誉		
长期待摊费用	3,654,007.07	4,202,108.13
递延所得税资产	3,203,563.26	2,678,762.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	745,465,778.85	751,826,635.11
资产总计	2,667,616,945.94	2,660,908,155.27

流动负债：		
短期借款	425,000,000.00	430,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,835,800.50	6,961,650.00
应付账款	180,288,275.61	237,303,029.20
预收款项	75,173,378.34	115,195,422.00
合同负债		
应付职工薪酬	3,911,568.41	10,082,456.22
应交税费	4,239,862.02	5,399,464.04
其他应付款	339,548,878.12	340,483,288.98
其中：应付利息	429,400.00	502,012.50
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,297,672.84	12,791,565.70
流动负债合计	1,130,295,435.84	1,158,216,876.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	718,333.33	888,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	718,333.33	888,333.33
负债合计	1,131,013,769.17	1,159,105,209.47
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	67,571,711.68	67,571,711.68
未分配利润	482,638,227.44	447,837,996.47
所有者权益合计	1,536,603,176.77	1,501,802,945.80
负债和所有者权益总计	2,667,616,945.94	2,660,908,155.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	319,029,897.84	345,994,890.24
其中：营业收入	319,029,897.84	345,994,890.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	316,441,199.62	345,733,353.58
其中：营业成本	202,335,434.61	240,662,810.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,036,323.43	2,192,595.31
销售费用	17,319,625.82	20,115,373.96
管理费用	43,049,631.12	43,636,475.28
研发费用	39,273,285.98	29,997,478.91

财务费用	12,426,898.66	9,128,620.04
其中：利息费用	13,456,642.02	11,240,998.33
利息收入	1,642,903.30	1,901,896.03
加：其他收益	8,924,245.93	6,202,553.94
投资收益（损失以“-”号填列）	19,180,371.22	23,598,147.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,840,030.17	5,305,643.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,332,953.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-763,337.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-199,648.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,160,713.11	29,298,900.06
加：营业外收入	41,516.52	14,446.53
减：营业外支出	33,719.67	1,705,175.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,168,509.96	27,608,170.62
减：所得税费用	1,683,288.46	3,876,856.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,485,221.50	23,731,313.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,485,221.50	23,731,313.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	19,551,737.16	25,218,143.10
2.少数股东损益	2,933,484.34	-1,486,829.26
六、其他综合收益的税后净额	417,566.16	762,243.73

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	417,566.16	762,243.73
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	417,566.16	762,243.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	417,566.16	762,243.73
9.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	22,902,787.66	24,493,557.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,969,303.32	25,980,386.83
归属于少数股东的综合收益总额	2,933,484.34	-1,486,829.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0314	0.0405



(二) 稀释每股收益	0.0314	0.0405
------------	--------	--------

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	276,299,997.36	240,917,761.49
减：营业成本	189,070,760.94	161,675,821.82
税金及附加	964,101.32	833,028.99
销售费用	8,802,340.43	10,845,247.11
管理费用	16,504,580.99	15,780,799.63
研发费用	21,050,017.11	13,263,698.41
财务费用	9,876,585.33	10,843,302.88
其中：利息费用	9,982,020.32	11,240,998.33
利息收入	467,383.07	529,005.25
加：其他收益	7,821,584.57	3,138,715.99
投资收益（损失以“-”号填列）	11,540,394.18	16,583,023.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	476,709.14	205,989.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,190,396.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-163,000.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,203,193.94	47,234,601.48
加：营业外收入	1,000.01	
减：营业外支出	2,684.90	1,675,109.86

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,201,509.05	45,559,491.62
减：所得税费用	2,179,278.08	2,895,110.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,022,230.97	42,664,381.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,022,230.97	42,664,381.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	41,022,230.97	42,664,381.10

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	343,007,794.22	272,502,657.61
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	148,648.52	123,955.64
收到其他与经营活动有关的现金	81,117,575.53	31,696,707.42
经营活动现金流入小计	424,274,018.27	304,323,320.67
购买商品、接受劳务支付的现金	260,352,837.60	235,018,347.34
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	73,204,495.25	57,332,553.40

金		
支付的各项税费	14,182,244.56	10,244,163.29
支付其他与经营活动有关的现金	68,643,406.25	45,138,141.54
经营活动现金流出小计	416,382,983.66	347,733,205.57
经营活动产生的现金流量净额	7,891,034.61	-43,409,884.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,012,296,030.00	1,510,096,307.50
取得投资收益收到的现金	13,340,341.05	24,322,327.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,762.50	35,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,025,831,133.55	1,534,454,384.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,264,529.65	94,209,670.32
投资支付的现金	922,700,000.00	1,172,440,000.00
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	1,021,964,529.65	1,266,649,670.32
投资活动产生的现金流量净额	3,866,603.90	267,804,714.31
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	370,400,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	370,400,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,751,137.10	17,537,689.34
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	4,109.92	4,092.50
筹资活动现金流出小计	319,755,247.02	202,541,781.84
筹资活动产生的现金流量净额	50,644,752.98	-32,541,781.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-92,536.48	408,780.43
五、现金及现金等价物净增加额	62,309,855.01	192,261,828.00
加：期初现金及现金等价物余额	244,109,281.19	91,924,016.02
六、期末现金及现金等价物余额	306,419,136.20	284,185,844.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	190,393,567.00	173,047,241.35
收到的税费返还	95,418.77	98,169.31
收到其他与经营活动有关的现金	61,055,974.82	1,626,685.01
经营活动现金流入小计	251,544,960.59	174,772,095.67
购买商品、接受劳务支付的现金	121,705,085.27	172,338,081.91
支付给职工以及为职工支付的现金	27,468,982.97	20,002,585.66
支付的各项税费	8,619,129.27	6,686,423.46
支付其他与经营活动有关的现金	101,041,730.50	121,333,804.08
经营活动现金流出小计	258,834,928.01	320,360,895.11
经营活动产生的现金流量净额	-7,289,967.42	-145,588,799.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	668,000,000.00	1,177,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,063,685.04	16,377,034.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	679,063,685.04	1,193,409,034.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,559,542.36	10,795,427.10

投资支付的现金	632,000,000.00	857,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	639,559,542.36	867,795,427.10
投资活动产生的现金流量净额	39,504,142.68	325,613,606.92
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	295,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	295,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,276,515.40	17,537,689.34
支付其他与筹资活动有关的现金	4,109.92	4,092.50
筹资活动现金流出小计	316,280,625.32	202,541,781.84
筹资活动产生的现金流量净额	-21,280,625.32	-32,541,781.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,739.46
五、现金及现金等价物净增加额	10,933,549.94	147,517,765.10
加：期初现金及现金等价物余额	147,034,098.64	54,458,770.45
六、期末现金及现金等价物余额	157,967,648.58	201,976,535.55

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29		7,403,655.99		67,571,711.68		390,446,966.99		1,456,980,946.95	6,679,995.14	1,463,660,942.09

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			369,358,612.29		7,403,655.99		67,571,711.68		390,446,966.99		1,456,980,946.95	6,679,995.14	1,463,660,942.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						417,566.16				13,329,737.16		13,747,303.32	2,933,484.34	16,680,787.66
(一)综合收益总额						417,566.16				19,551,737.16		19,969,303.32	2,933,484.34	22,902,787.66
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-6,222,000.00		-6,222,000.00		-6,222,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,222,000.00		-6,222,000.00		-6,222,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				369,358,612.29		7,821,222.15		67,571,711.68		403,776,704.15		1,470,728,250.27	9,613,479.48	1,480,341,729.75

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29		3,222,576.52		62,544,866.36		366,831,675.06		1,424,157,730.23	10,398,371.93	1,434,556,102.16	
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			369,358,612.29		3,222,576.52		62,544,866.36		366,831,675.06		1,424,157,730.23	10,398,371.93	1,434,556,102.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						762,243.73				18,996,143.10		19,758,386.83	-1,486,829.26	18,271,557.57
（一）综合收益总额						762,243.73				25,218,143.10		25,980,386.83	-1,486,829.26	24,493,557.57
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-6,222,000.00		-6,222,000.00		-6,222,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,222,000.00		-6,222,000.00		-6,222,000.00
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）														



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,800,230.97		34,800,230.97
（一）综合收益总额										41,022,230.97		41,022,230.97
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-6,222,000.00		-6,222,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,222,000.00		-6,222,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 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				67,571,711.68	482,638,227.44		1,536,603,176.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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				62,544,866.36	408,818,388.57		1,457,756,492.58
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				62,544,866.36	408,818,388.57		1,457,756,492.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										36,442,381.10		36,442,381.10
(一)综合收益总额										42,664,381.10		42,664,381.10
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计												

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-6,222,000.00			-6,222,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,222,000.00			-6,222,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				62,544,866.36	445,260,769.67		1,494,198,873.68

### 三、公司基本情况

#### (一) 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，注册资本和股本均由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，注册资本和股本均由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，注册资本和股本均由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，注册资本和股本均由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。

## （二）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。

## （三）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15家子公司及4家孙公司。

## （四）行业性质及经营范围

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所处行业主要为信息技术行业，本集团经营范围主要包括：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；电子与智能化工程设计与施工服务；建筑机电安装工程设计与施工服务；安防工程设计与施工服务；房地产业的投资。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十八次会议于2019年8月22日批准。

## 2、合并财务报表范围

本集团2019年半年度纳入合并范围的子公司15家、孙公司4家，各家子、孙公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围与上年同期相比减少一家孙公司浙江检榕网络科技有限公司。

## 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。

## 2、持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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，具体会计政策见附注三、20和附注三、24。

### 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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019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。

本报告期是指2019年1-6月。

### 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。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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方的金融资产，并形成其他方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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以

未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括【远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等】。初始以衍生交易合同签订

订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 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。

#### (6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 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。

#### (8) 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。

### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9、金融工具。

### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9、金融工具。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9、金融工具。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

#### (1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、周转材料、发出商品、劳务成本、开发成本、开发产品等。

#### (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个别计价法计价。

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。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继

续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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，并按照本集团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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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；本集团拥有被投资单位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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）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，计提资产减值的方法见附注三、21。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 24、固定资产

#### （1）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	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、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、21。

### 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、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、自行开发软件等。

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
土地使用权	40-70年	直线法	
计算机软件	5年	直线法	
自行开发软件	2-5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、21。

### (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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

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。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职

后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## （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。本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：本公司在已将专门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。

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规定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实现。

### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

报告期内，本集团仅涉及经营租赁。

#### (1) 本集团作为出租人

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) 本集团作为承租人

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计入相关资产成本或当期损益；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

无

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则 财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。公司根据上述文件要求，自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。	第四届董事会第十八次会议	
2019 年 4 月 30 日，财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的规定编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号的规定编制执行	第四届董事会第十八次会议	

## (一) 新金融工具准则变更对公司的影响

根据修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量。

根据上述文件要求，公司将“可供出售金融资产”项目重分类为“其他权益工具投资”项目。将本年发生的“资产减值损失”重分类为“信用减值损失”。

## (二) 财务报表格式调整对公司的影响

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

## 1、资产负债表项目

(1) 将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目；

(2) 将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目；

## 2、利润表项目

(1) 将原计入“管理费用”中的自行开发无形资产的摊销金额计入“研发费用”项目；

(2) “资产减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；

(3) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	328,903,731.81	328,903,731.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	176,359,422.88	176,359,422.88	
应收款项融资			
预付款项	18,545,860.03	18,545,860.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	54,676,009.17	54,676,009.17	
其中：应收利息	603,902.82	603,902.82	
应收股利	9,605,000.00	9,605,000.00	
买入返售金融资产			

存货	726,307,455.54	726,307,455.54	
合同资产			
持有待售资产	175,650,333.43	175,650,333.43	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	450,893,418.56	450,893,418.56	
流动资产合计	1,931,336,231.42	1,931,336,231.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	47,900,000.00		-47,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	117,136,960.65	117,136,960.65	
其他权益工具投资		47,900,000.00	47,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,211,068.83	20,211,068.83	
在建工程	206,642,453.30	206,642,453.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	140,734,710.13	140,734,710.13	
开发支出	37,558,697.72	37,558,697.72	
商誉			
长期待摊费用	4,268,278.06	4,268,278.06	
递延所得税资产	18,851,382.78	18,851,382.78	
其他非流动资产	2,756,000.00	2,756,000.00	
非流动资产合计	596,059,551.47	596,059,551.47	
资产总计	2,527,395,782.89	2,527,395,782.89	
流动负债：			
短期借款	430,000,000.00	430,000,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,189,850.00	9,189,850.00	
应付账款	252,831,228.23	252,831,228.23	
预收款项	150,763,602.00	150,763,602.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,642,089.45	23,642,089.45	
应交税费	10,003,364.51	10,003,364.51	
其他应付款	72,803,556.54	72,803,556.54	
其中：应付利息	502,012.50	502,012.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债	54,267,481.12	54,267,481.12	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	19,900,891.16	19,900,891.16	
流动负债合计	1,023,402,063.01	1,023,402,063.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	40,332,777.79	40,332,777.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,332,777.79	40,332,777.79	
负债合计	1,063,734,840.80	1,063,734,840.80	
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	369,358,612.29	369,358,612.29	
减：库存股			
其他综合收益	7,403,655.99	7,403,655.99	
专项储备			
盈余公积	67,571,711.68	67,571,711.68	
一般风险准备			
未分配利润	390,446,966.99	390,446,966.99	
归属于母公司所有者权益合计	1,456,980,946.95	1,456,980,946.95	
少数股东权益	6,679,995.14	6,679,995.14	
所有者权益合计	1,463,660,942.09	1,463,660,942.09	
负债和所有者权益总计	2,527,395,782.89	2,527,395,782.89	

## 调整情况说明

2017年3月，财政部修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	160,172,932.62	160,172,932.62	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	164,739,644.24	164,739,644.24	
应收款项融资			
预付款项	40,722,122.77	40,722,122.77	
其他应收款	1,015,266,047.43	1,015,266,047.43	
其中：应收利息	48,215.49	48,215.49	
应收股利			
存货	141,620,030.24	141,620,030.24	
合同资产			
持有待售资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	336,560,742.86	336,560,742.86	
流动资产合计	1,909,081,520.16	1,909,081,520.16	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	43,400,000.00		-43,400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	641,760,404.11	641,760,404.11	
其他权益工具投资		43,400,000.00	43,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,918,264.27	12,918,264.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,897,557.11	37,897,557.11	
开发支出	8,969,539.01	8,969,539.01	
商誉			

长期待摊费用	4,202,108.13	4,202,108.13	
递延所得税资产	2,678,762.48	2,678,762.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	751,826,635.11	751,826,635.11	
资产总计	2,660,908,155.27	2,660,908,155.27	
流动负债：			
短期借款	430,000,000.00	430,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,961,650.00	6,961,650.00	
应付账款	237,303,029.20	237,303,029.20	
预收款项	115,195,422.00	115,195,422.00	
合同负债			
应付职工薪酬	10,082,456.22	10,082,456.22	
应交税费	5,399,464.04	5,399,464.04	
其他应付款	340,483,288.98	340,483,288.98	
其中：应付利息	502,012.50	502,012.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	12,791,565.70	12,791,565.70	
流动负债合计	1,158,216,876.14	1,158,216,876.14	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益	888,333.33	888,333.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	888,333.33	888,333.33	
负债合计	1,159,105,209.47	1,159,105,209.47	
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	67,571,711.68	67,571,711.68	
未分配利润	447,837,996.47	447,837,996.47	
所有者权益合计	1,501,802,945.80	1,501,802,945.80	
负债和所有者权益总计	2,660,908,155.27	2,660,908,155.27	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、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	16%、13%、10%、9%、6%、3%（注）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
---------	--------	----

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）	10%
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）	10%
河南榕基信息技术有限公司（以下简称河南榕基公司）	25%
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
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）	16.5%
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%
福州榕易付网络科技有限公司（以下简称福州榕易付公司）	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）	12.5%
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%
福建容大物联网科技有限公司（以下简称容大物联网）	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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高新技术企业所得税优惠

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《高新技术企业认定管理办法（2016修订）》（国科发〔2016〕32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。

2017年10月23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GR201735000059，该证书的有效期从2017年至2019年。

2017年11月13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GR201733003137，该证书的有效期从2017年至2019年。

2018年11月30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GR201835000471，该证书的有效期从2018年至2020年。

### ②重点软件企业所得税优惠

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的有关规定，国家规划布局内的重点软件企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10.00%的税率征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）以及《国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、税务总局关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》（发改高技〔2016〕1056号）的有关规定，享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案，同时提交《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料；在软件、集成电路企业享受优惠政策后，税务部门转请发展改革、工业和信息化部门进行核查；对经核查不符合软件、集成电路企业条件的，由税务部门追缴其已经享受的企业所得税优惠，并按照税收征管法的规定进行处理。

榕基软件公司2019年1-6月经逐条对照，符合国家规划布局内重点软件企业的条件，经备案后可享受10.00%企业所得税优惠税率，故2019年1-6月减按10.00%税率计提企业所得税。

榕基软件工程公司2019年1-6月经逐条对照，符合国家规划布局内重点软件企业的条件，经备案后可享受10.00%企业所得税优惠税率，故2019年1-6月减按10.00%税率计提企业所得税。

### ③新办软件企业所得税优惠

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2019年该公司企业所得税税率为0.00%。

福建星榕基公司2015年成立，2016年度经逐条对照，符合《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定的软件企业的条件，按规定向税务机关备案，取得软件企业证书，自2016年起享受“免二减三”的税收优惠，故2019年度该公司企业所得税税率为12.50%。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 3、其他

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

## 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	207,636.57	286,783.13
银行存款	304,045,393.79	303,991,753.53
其他货币资金	33,461,168.35	24,625,195.15
合计	337,714,198.71	328,903,731.81
其中：存放在境外的款项总额	93,539,048.23	91,722,599.67

其他说明

(1) 期末，其他货币资金中保函保证金25,112,003.88元及银行承兑汇票保证金8,349,164.47元，本集团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，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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	3,750,731.50	
合计	3,750,731.50	

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 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
银行承兑票据	86,543,304.62	
商业承兑票据	1,884,855.00	
合计	88,428,159.62	

## (5) 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	

其他说明

用于背书或贴现的票据主要是银行承兑汇票，是信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	222,189,587.53	100.00%	24,632,606.86	11.09%	197,556,980.67	199,768,558.89	100.00%	23,409,136.01	11.72%	176,359,422.88
其中：										

信用风险特征组合	222,189,587.53	100.00%	24,632,606.86	11.09%	197,556,980.67	199,768,558.89	100.00%	23,409,136.01	11.72%	176,359,422.88
合计	222,189,587.53	100.00%	24,632,606.86	11.09%	197,556,980.67	199,768,558.89	100.00%	23,409,136.01	11.72%	176,359,422.88

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1,223,470.85

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	181,951,133.83	9,097,556.70	5.00%
1 至 2 年	18,255,049.57	1,825,504.96	10.00%
2 至 3 年	10,342,323.66	2,068,464.73	20.00%
3 年以上	11,641,080.47	11,641,080.47	100.00%
合计	222,189,587.53	24,632,606.86	--

确定该组合依据的说明:

见附注三、11

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	181,951,133.83
1 至 2 年	18,255,049.57
2 至 3 年	10,342,323.66
3 年以上	11,641,080.47
3 至 4 年	3,623,600.45
4 至 5 年	3,895,787.83
5 年以上	4,121,692.19

合计	222,189,587.53
----	----------------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

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

本期计提坏账准备金额1,240,903.94元；本期无收回或转回坏账准备。

## (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：

本期无实际核销的应收账款。

## (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
平潭综合实验区公安局	14,526,614.86	6.54	726,330.74
福州市政务信息中心	13,604,565.50	6.12	680,228.28
上海格蒂电力科技有限公司	13,280,000.00	5.98	664,000.00
西安格蒂电力有限公司	9,644,000.01	4.34	482,200.00
安徽三建工程有限公司肥东分公司	6,256,820.00	2.82	312,841.00
合计	57,312,000.37	25.80	2,865,600.02



## (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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	16,603,615.56	78.80%	16,479,126.61	88.85%
1 至 2 年	2,524,887.56	11.98%	521,321.10	2.81%
2 至 3 年	488,174.79	2.32%	398,098.00	2.15%
3 年以上	1,453,737.65	6.90%	1,147,314.32	6.19%
合计	21,070,415.56	--	18,545,860.03	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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%
福州佰卓信息科技有限公司	1,970,236.20	9.35
中联伟业（福建）科技有限公司	1,427,917.00	6.78
宁夏三新信息技术有限公司	764,240.00	3.63
武汉晟逸天成电子有限公司	744,090.00	3.53
信阳锦宏科技有限公司	600,000.00	2.85
合计	5,506,483.20	26.14

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	65,650.99	603,902.82
应收股利	9,605,000.00	9,605,000.00
其他应收款	52,698,222.88	44,467,106.35
合计	62,368,873.87	54,676,009.17

### (1) 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	65,650.99	603,902.82
合计	65,650.99	603,902.82

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建亿榕信息技术有限公司	9,605,000.00	9,605,000.00
合计	9,605,000.00	9,605,000.00

#### 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

福建亿榕信息技术有限公司	9,605,000.00	2-3 年	被投资单位尚未支付股利	否, 公司正常经营
合计	9,605,000.00	--	--	--

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

**(3) 其他应收款**

## 1) 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
保证金	37,440,607.52	35,614,371.01
备用金	14,956,842.56	12,551,463.24
股权转让款	3,000,000.00	3,000,000.00
押金	1,515,506.71	1,293,124.47
其他	12,129,247.32	3,288,830.66
合计	69,042,204.11	55,747,789.38

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	11,280,683.03			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,092,049.56			
其他变动	-28,751.36			
2019 年 6 月 30 日余额	16,343,981.23			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	36,233,945.28
1 至 2 年	11,030,208.12
2 至 3 年	10,435,984.46

3 年以上	11,342,066.25
3 至 4 年	7,093,416.28
4 至 5 年	1,256,090.16
5 年以上	2,992,559.81
合计	69,042,204.11

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

本期计提坏账准备金额5,092,049.56元；本期无收回或转回坏账准备。

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
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江检榕公司	5,160,040.05

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
浙江检榕公司	往来款	5,160,040.05	注销	在董事长决策权限内	否
合计	--	5,160,040.05	--	--	--

其他应收款核销说明：

由于孙公司浙江检榕公司注销，本期实际核销应收浙江检榕公司款项金额为5,160,040.05元。

## 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
郑州市金水区产业园区管委会	履约保证金	5,000,000.00	2-3 年	7.24%	1,000,000.00
海关总署物资装备采购中心	保证金	4,030,100.00	1 年以内	5.84%	201,505.00
深圳易股天下互联网金融服务有限公司	股权转让款	3,000,000.00	1 年以内	4.35%	150,000.00

司					
信阳市建筑节能与墙体材料革新办公室	其他	1,787,196.00	2-3 年	2.59%	357,439.20
安徽三建工程有限公司	保证金	1,660,682.00	1-2 年	2.41%	166,068.20
合计	--	15,477,978.00	--	22.43%	1,875,012.40

## 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：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(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
库存商品	24,119,552.99	520,873.05	23,598,679.94	13,066,058.63	520,873.05	12,545,185.58
发出商品	104,929,128.41	544,695.02	104,384,433.39	102,383,795.93	544,695.02	101,839,100.91
劳务成本	84,508,940.59		84,508,940.59	77,430,026.66		77,430,026.66
开发成本	553,756,878.81		553,756,878.81	534,493,142.39		534,493,142.39
合计	767,314,500.80	1,065,568.07	766,248,932.73	727,373,023.61	1,065,568.07	726,307,455.54

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(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	
库存商品	520,873.05					520,873.05

发出商品	544,695.02					544,695.02
合计	1,065,568.07					1,065,568.07

存货种类	确定可变现净值的 具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
库存商品	成本与可变现净值孰低	
发出商品	成本与可变现净值孰低	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (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：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
货币资金			2,166,105.84	2,166,105.84		

应收账款			2,199,625.60	2,199,625.60		
其他应收款			314,817.77	314,817.77		
存货			93,332,041.45	93,332,041.45		
其他流动资产			35,885.10	35,885.10		
投资性房地产			77,773,726.99	77,773,726.99		
固定资产			3,444,175.68	3,444,175.68		
递延所得税资产			3,523,264.23	3,523,264.23		
合计			182,789,642.66	182,789,642.66		--

其他说明:

本集团管理层因优化公司资产配置，决定将其直接持股100%的马鞍山榕基软件信息科技有限公司及其间接持股100%的马鞍山榕基置业投资有限公司出售给北京海圣投资基金管理有限公司。上述拟出售的直接持股100%的马鞍山榕基软件信息科技有限公司及间接持股100%的马鞍山榕基置业投资有限公司的资产作为持有待售资产列报

## 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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	20,906,698.63	17,986,189.15
待认证进项税额	1,643,246.99	4,299,148.10
增值税留抵税额	26,883,788.19	20,268,081.31
银行短期理财产品	380,760,000.00	408,340,000.00
合计	430,193,733.81	450,893,418.56

其他说明:

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及结构性存款，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、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
福建亿榕 信息技术 有限公司	81,662,73 7.62			5,725,702 .20						87,388,43 9.82	
福建文鑫	26,833,68			-343,993.						26,489,69	

莲业有限责任公司	9.17		43					5.74	
建宁县日升投资有限公司	2,806,667.04		-18,387.74					2,788,279.30	
福建闽光软件股份有限公司	5,833,866.82		476,709.14					6,310,575.96	
小计	117,136,960.65		5,840,030.17					122,976,990.82	
合计	117,136,960.65		5,840,030.17					122,976,990.82	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门国际银行股份有限公司	43,400,000.00	43,400,000.00
智润科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
福水智联技术有限公司	1,080,000.00	
合计	48,980,000.00	47,900,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

说明：按新金融工具准则，本报告期将原“可供出售金融资产”项目重分类至本科目。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值				

### （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

见本附注五之7。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,942,732.38	20,211,068.83
合计	17,942,732.38	20,211,068.83

### （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	3,605,000.00	19,326,567.90	34,406,878.10	4,239,744.51	61,578,190.51
2.本期增加金额		593,805.31	691,839.12	80,635.13	1,366,279.56
（1）购置		593,805.31	691,839.12	80,635.13	1,366,279.56
（2）在建工程转入					
（3）企业合并					

增加					
3.本期减少金额		691,726.00	523,750.71	2,800.00	1,218,276.71
(1) 处置或报废		691,726.00	523,750.71	2,800.00	1,218,276.71
4.期末余额	3,605,000.00	19,228,647.21	34,574,966.51	4,317,579.64	61,726,193.36
二、累计折旧					
1.期初余额	2,728,163.28	10,153,527.24	25,966,906.24	2,518,524.92	41,367,121.68
2.本期增加金额	85,618.80	895,427.70	2,030,163.79	251,016.67	3,262,226.96
(1) 计提	85,618.80	895,427.70	2,030,163.79	251,016.67	3,262,226.96
3.本期减少金额		361,426.56	457,912.22	26,548.88	845,887.66
(1) 处置或报废		361,426.56	457,912.22	26,548.88	845,887.66
4.期末余额	2,813,782.08	10,687,528.38	27,539,157.81	2,742,992.71	43,783,460.98
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	791,217.92	8,541,118.83	7,035,808.70	1,574,586.93	17,942,732.38
2.期初账面价值	876,836.72	9,173,040.66	8,439,971.86	1,721,219.59	20,211,068.83

## (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
马鞍山智慧园项目一期	2,187,022.06	尚在办理中

其他说明

马鞍山智慧园项目一期转入“持有待售资产”项目列报。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	282,363,159.55	206,642,453.30
合计	282,363,159.55	206,642,453.30

## (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	273,466,754.78		273,466,754.78	205,032,070.91		205,032,070.91
软件及服务外包 产业基地	8,896,404.77		8,896,404.77	1,610,382.39		1,610,382.39
合计	282,363,159.55		282,363,159.55	206,642,453.30		206,642,453.30

## (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	417,067,100.00	205,032,070.91	68,434,683.87			273,466,754.78	65.57%	建设过程中				其他
合计	417,067,100.00	205,032,070.91	68,434,683.87			273,466,754.78	--	--				--

## (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		

## (4) 工程物资

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
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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、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	92,901,720.10			34,939,015.16	208,365,945.64	336,206,680.90
2.本期增加金额				90,517.70	9,074,752.09	9,165,269.79
(1) 购置				90,517.70	90,517.70	90,517.70
(2) 内部研发					9,074,752.09	9,074,752.09
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				8,266,819.40	1,188,589.86	9,455,409.26
(1) 处置						
4.期末余额	92,901,720.10			26,762,713.46	216,252,107.87	335,916,541.43
二、累计摊销						
1.期初余额	6,626,334.00			30,507,358.85	158,338,277.92	195,471,970.77
2.本期增加金额	929,333.98			891,738.30	15,491,012.39	17,312,084.67
(1) 计提	929,333.98			891,738.30	15,491,012.39	17,312,084.67
3.本期减少金额				8,266,819.40	1,188,589.86	9,455,409.26
(1) 处置						
4.期末余额	7,555,667.98			23,132,277.75	172,640,700.45	203,328,646.18



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	85,346,052.12			3,630,435.71	43,611,407.42	132,587,895.25
2.期初账面 价值	86,275,386.10			4,431,656.31	50,027,667.72	140,734,710.13

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 64.38%。

## (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：

期末，本公司无抵押、担保或未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、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
榕基减刑假 释智能办案 平台	1,998,184.15	951,458.45						2,949,642.60
榕基多元化 协同纠纷综 合治理平台	2,178,940.42	1,767,407.18						3,946,347.60
智慧城市便 民服务指挥 中心	2,765,939.67	2,471,703.99						5,237,643.66

榕基安全可靠分布式全文检索系统	2,026,474.77	3,161,378.25						5,187,853.02
榕基易贸商务平台	22,829,439.25	3,545,844.38						26,375,283.63
星榕基物联网运营支撑平台 V1.0	1,055,924.59	293,513.27			1,349,437.86			
星榕基智慧校园移动应用软件 V1.0	580,857.09	211,777.68			792,634.77			
一种基于 LoRa 通信的物联网管理建筑	245,042.04	176,645.31			421,687.35			
榕基移动视频	3,877,895.74	67,196.37			3,945,092.11			
VR 体验店内内容管理平台		2,565,900.00			2,565,900.00			
合计	37,558,697.72	15,212,824.88			9,074,752.09			43,696,770.51

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
榕基减刑假释智能办案平台	2018年4月	研发节点报告	在研
榕基多元化协同纠纷综合治理平台	2018年7月	研发节点报告	在研
智慧城市便民服务指挥中心	2018年7月	研发节点报告	在研
榕基安全可靠分布式全文检索系统	2018年7月	研发节点报告	在研
榕基易贸商务平台	2016年12月	研发节点报告	在研
星榕基物联网运营支撑平台 V1.0	2018年5月	研发节点报告	已完结
星榕基智慧校园移动应用软件 V1.0	2018年5月	研发节点报告	已完结
一种基于 LoRa 通信的物联网管理建筑	2018年10月	研发节点报告	已完结
榕基移动视频	2017年1月	研发节点报告	已完结
VR 体验店内内容管理平台	2019年2月	研发节点报告	已完结

期末，开发支出不存在减值情形。

## 28、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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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	4,268,278.06	455,377.68	651,135.93		4,072,519.81
合计	4,268,278.06	455,377.68	651,135.93		4,072,519.81

其他说明

## 30、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	39,473,521.38	4,808,683.86	35,244,883.90	4,524,337.63
内部交易未实现利润	13,037,838.28	2,500,172.72	13,037,838.28	2,500,172.72
可抵扣亏损	50,769,457.34	12,059,657.78	49,482,982.62	11,738,039.10
递延收益	718,333.33	71,833.33	888,333.33	88,833.33

合计	103,999,150.33	19,440,347.69	98,654,038.13	18,851,382.78
----	----------------	---------------	---------------	---------------

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		19,440,347.69		18,851,382.78

## (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
可抵扣暂时性差异	3,077,633.11	1,954,947.67
可抵扣亏损	106,966,334.69	79,414,781.84
合计	110,043,967.80	81,369,729.51

## (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
2019 年	22,890,860.70	22,890,860.70	
2020 年	17,502,548.58	17,502,548.58	
2021 年	13,875,460.45	13,875,460.45	
2022 年	9,741,601.03	9,741,601.03	
2023 年	15,404,311.08	15,404,311.08	
2024 年	27,551,552.85		
合计	106,966,334.69	79,414,781.84	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		2,756,000.00
合计		2,756,000.00

其他说明：

### 32、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	500,400,000.00	430,000,000.00
合计	500,400,000.00	430,000,000.00

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：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,200,000.00
银行承兑汇票	97,417,824.70	7,989,850.00
合计	97,417,824.70	9,189,850.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、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	150,914,411.00	177,123,036.61
工程款	66,453,401.17	75,708,191.62
合计	217,367,812.17	252,831,228.23

#### (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
福建省闽保信息技术股份有限公司	3,692,311.51	未达结算条件
福建亿榕信息技术有限公司	2,752,980.00	未达结算条件
美林数据技术股份有限公司	1,524,000.00	未达结算条件
南京南方电讯有限公司	1,500,000.00	未达结算条件
北京点聚信息技术有限公司	1,085,163.30	未达结算条件
合计	10,554,454.81	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	121,437,068.66	150,763,602.00
合计	121,437,068.66	150,763,602.00

### (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
信阳市人民政府护林防火指挥部办公室	2,598,000.00	未达到收入确认条件
杭州杭港地铁有限公司	1,542,750.00	未达到收入确认条件
宁波市民政局	1,082,350.00	未达到收入确认条件
上海市浦东新区商务委员会	896,000.00	未达到收入确认条件
福建省人力资源和社会保障厅	336,900.00	未达到收入确认条件
合计	6,456,000.00	--

### (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：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、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	23,641,475.35	63,864,450.85	79,585,691.16	7,920,235.04
二、离职后福利-设定提存计划	614.10	3,602,151.14	3,602,765.24	

三、辞退福利		97,050.00	97,050.00	
合计	23,642,089.45	67,563,651.99	83,285,506.40	7,920,235.04

**(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	22,829,575.60	56,362,539.95	72,024,197.74	7,167,917.81
2、职工福利费		1,867,882.41	1,867,882.41	
3、社会保险费		2,505,588.49	2,505,588.49	
其中：医疗保险费		2,253,625.98	2,253,625.98	
工伤保险费		57,195.32	57,195.32	
生育保险费		194,767.19	194,767.19	
4、住房公积金	140.00	3,058,719.10	3,058,859.10	
5、工会经费和职工教育经费	811,759.75	5,401.20	64,843.72	752,317.23
非货币性福利		64,319.70	64,319.70	
合计	23,641,475.35	63,864,450.85	79,585,691.16	7,920,235.04

**(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	613.30	3,489,558.98	3,490,172.28	
2、失业保险费	0.80	112,592.16	112,592.96	
合计	614.10	3,602,151.14	3,602,765.24	

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,549,666.17	5,020,257.95
企业所得税	3,379,705.17	3,472,712.41
个人所得税	166,622.52	263,107.44
城市维护建设税	98,285.02	257,191.19



教育费附加	74,434.46	196,155.76
土地使用税	65,729.02	218,252.39
防洪费	342,605.24	396,549.66
其他税种	56,201.96	179,137.71
合计	6,733,249.56	10,003,364.51

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	429,400.00	502,012.50
其他应付款	122,181,977.10	72,301,544.04
合计	122,611,377.10	72,803,556.54

##### (1) 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	429,400.00	502,012.50
合计	429,400.00	502,012.50

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：

##### (2) 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：

##### (3) 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
股权转让款	93,000,000.00	43,000,000.00

保证金	12,315,241.49	18,854,328.25
其他	16,866,735.61	10,447,215.79
合计	122,181,977.10	72,301,544.04

## 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
北京华奥世纪科技发展有限公司	1,325,900.00	未达结算条件
福建瑞聚信息技术股份有限公司	770,000.00	未达结算条件
中铁建设集团有限公司	600,000.00	未达结算条件
福州海天装璜装修有限公司	563,585.00	未达结算条件
联誉信息股份有限公司	348,140.62	未达结算条件
合计	3,607,625.62	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	52,282,252.61	54,267,481.12
合计	52,282,252.61	54,267,481.12

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

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,496,264.78	19,900,891.16
合计	16,496,264.78	19,900,891.16

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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：

**(2) 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：

**49、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：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	40,332,777.79	18,629,594.00	8,216,260.64	50,746,111.15	
合计	40,332,777.79	18,629,594.00	8,216,260.64	50,746,111.15	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信阳榕基软件园项目补助资金	38,000,000.00	10,000,000.00					48,000,000.00	与资产相关
榕基马鞍山智慧园项目补助资金	28,135,181.90			584,251.62		-27,550,930.28		与资产相关
2017年省级新型研发机构非财政资金购买科研仪器设备软件后补助市级配套经费		4,629,594.00		4,629,594.00				与资产相关
2017年福建省互联网经济新增引导资金-星榕基中小企业信息	1,444,444.46			333,333.30			1,111,111.16	与资产相关
福州数字经济发展专项		4,000,000.00		3,083,333.34			916,666.66	与资产相关

资金								
2017 年福州市软件产业发展专项资金项目	725,000.00			150,000.00			575,000.00	与资产相关
首届福州市政府质量奖励金	163,333.33			20,000.00			143,333.33	与资产相关

其他说明：

榕基马鞍山智慧园项目补助资金在“持有待售负债”项目列报

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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）	362,926,508.93			362,926,508.93
其他资本公积	6,432,103.36			6,432,103.36
合计	369,358,612.29			369,358,612.29

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,403,655.99	417,566.16				417,566.16	7,821,222.15
外币财务报表折算差额	7,403,655.99	417,566.16				417,566.16	7,821,222.15
其他综合收益合计	7,403,655.99	417,566.16				417,566.16	7,821,222.15

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为417,566.16元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为417,566.16元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

## 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	67,571,711.68			67,571,711.68
合计	67,571,711.68			67,571,711.68

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
调整前上期末未分配利润	390,446,966.99	
调整后期初未分配利润	390,446,966.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,551,737.16	
应付普通股股利	6,222,000.00	
期末未分配利润	403,776,704.15	

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	319,029,897.84	202,335,434.61	345,994,890.24	240,662,810.08
合计	319,029,897.84	202,335,434.61	345,994,890.24	240,662,810.08

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

### (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



信息技术行业	316,512,711.24	202,010,565.07	344,107,828.39	239,560,812.47
园区租赁行业	2,517,186.60	324,869.54	1,887,061.85	1,101,997.61
<b>合 计</b>	<b>319,029,897.84</b>	<b>202,335,434.61</b>	<b>345,994,890.24</b>	<b>240,662,810.08</b>

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	131,420,379.30	113,360,877.13	195,972,768.17	170,988,540.49
软件产品及服务收入	185,092,331.94	88,649,687.94	148,135,060.22	68,572,271.98
软件园租赁收入	2,517,186.60	324,869.54	1,887,061.85	1,101,997.61
<b>合 计</b>	<b>319,029,897.84</b>	<b>202,335,434.61</b>	<b>345,994,890.24</b>	<b>240,662,810.08</b>

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	58,956,787.37	48,438,220.80	69,318,215.30	51,169,512.17
华东	66,984,958.32	42,689,412.95	55,357,390.15	31,475,625.48
华南	137,745,831.80	71,836,470.17	140,028,319.24	95,564,285.05
华中	44,331,235.27	32,917,514.43	61,009,206.34	49,154,494.48
其他	11,011,085.08	6,453,816.26	20,281,759.21	13,298,892.89
<b>合 计</b>	<b>319,029,897.84</b>	<b>202,335,434.61</b>	<b>345,994,890.24</b>	<b>240,662,810.08</b>

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	414,873.78	228,031.64
教育费附加	300,833.96	165,670.28
房产税	128,365.53	93,121.83
土地使用税	397,456.45	1,010,770.08
车船使用税	7,815.00	4,500.00
印花税	196,735.36	160,568.34
防洪费	345,868.65	331,366.95
残疾人就业保障金	244,374.70	198,566.19
<b>合计</b>	<b>2,036,323.43</b>	<b>2,192,595.31</b>

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,132,967.25	10,447,355.03
业务招待费	2,671,772.58	2,845,760.37
交通差旅费	1,739,716.28	1,969,551.51
服务费	786,947.72	1,919,739.03
办公费	527,631.69	234,528.10
运费	519,634.76	721,460.42
会议费	177,879.07	130,805.71
通讯费	96,576.82	246,071.72
广告宣传费	84,731.15	104,088.94
其他	1,581,768.50	1,496,013.13
合计	17,319,625.82	20,115,373.96

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,569,451.36	18,108,341.75
租赁费	4,311,447.66	5,371,550.31
业务招待费	4,137,411.88	5,893,508.75
办公费	2,083,238.00	2,493,279.01
折旧费	1,890,486.53	3,085,309.94
交通差旅费	1,827,851.25	1,458,281.76
汽车费	1,787,681.77	1,390,163.23
无形资产摊销	1,648,472.08	1,893,501.21
中介机构费用	283,946.26	483,156.31
其他	5,509,644.33	3,459,383.01
合计	43,049,631.12	43,636,475.28

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,915,830.15	15,973,438.95
无形资产摊销	14,829,312.59	10,475,898.70
技术服务费	1,296,346.46	1,890,840.78
差旅费	408,241.60	736,628.93
折旧费	520,149.82	546,593.98
研发设备及材料	218,091.47	124,240.89
交通费	52,780.92	84,892.48
办公费	20,191.02	117,516.62
通讯费	11,203.00	29,574.52
其他	1,138.95	17,853.06
合计	39,273,285.98	29,997,478.91

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,456,524.60	11,240,998.33
减：利息收入	1,770,877.18	1,901,896.03
汇兑损益	258,545.40	-375,488.62
手续费及其他	482,705.84	165,006.36
合计	12,426,898.66	9,128,620.04

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017年省级新型研发机构非财政资金购买科研仪器设备软件后补助市级配套经费	4,629,594.00	
福州数字经济发展专项资金	3,083,333.34	
"榕基马鞍山智慧园"项目补助资金	584,251.62	584,251.62
2017年福建省互联网经济新增引导资金-星榕基中小企业信息化公共服务平台	333,333.30	2,000,000.00
2017年福州市软件产业发展专项资金项目	150,000.00	

增值税税收返还	123,733.67	123,955.64
福建省战略性新兴产业技术开发和产业化项目		2,695,000.00
上海亿通单一窗口运维补贴		453,800.00
2015 年重大专项榕基 WEB 应用安全扫描系统专项资金		166,666.68
就业见习补贴		158,880.00
五万元以下零星补助	20,000.00	20,000.00
合 计	8,924,245.93	6,202,553.94

## 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	5,840,030.17	5,305,643.61
其他	13,340,341.05	18,292,503.84
合计	19,180,371.22	23,598,147.45

其他说明：

“其他”系购买银行短期理财产品的收益。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项减值损失	-6,332,953.50	
合计	-6,332,953.50	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-763,337.99
合计		-763,337.99

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-199,648.76	

## 74、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
其他	41,516.52	14,446.53	41,516.52
合计	41,516.52	14,446.53	41,516.52

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 75、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	30,000.00	30,000.00	30,000.00
其他	3,719.67	1,945.89	3,719.67
非流动资产毁损报废损失		1,673,230.08	
合计	33,719.67	1,705,175.97	33,719.67

其他说明：

## 76、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	2,272,253.37	4,412,573.84
递延所得税费用	-588,964.91	-535,717.06
合计	1,683,288.46	3,876,856.78

### (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	24,168,509.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,416,851.00
子公司适用不同税率的影响	-3,384,072.05
调整以前期间所得税的影响	-605,264.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-412,355.24
权益法核算的合营企业和联营企业损益	47,670.91
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	5,318,501.92
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,554,810.74
其他	-143,232.87
所得税费用	1,683,288.46

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注五、30。

## 78、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	18,753,327.67	10,479,586.33
利息收入	2,181,155.13	1,468,830.42

备用金及其他单位往来款等	60,183,092.73	19,748,290.67
合计	81,117,575.53	31,696,707.42

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	7,068,978.09	6,532,100.37
管理费用付现支出	16,508,862.28	19,334,170.15
研发费用付现支出	4,099,152.60	3,001,547.28
保证金、备用金及其他单位往来款等	40,966,413.28	16,270,323.74
合计	68,643,406.25	45,138,141.54

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
派息手续费	4,109.92	4,092.50
合计	4,109.92	4,092.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	22,485,221.50	23,731,313.84
加：资产减值准备	6,332,953.50	763,337.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,942,607.04	3,176,089.66
无形资产摊销	16,868,382.78	12,369,399.91
长期待摊费用摊销	651,135.93	306,635.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	199,648.76	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,673,230.08
财务费用（收益以“-”号填列）	3,733,167.10	10,865,120.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,180,371.22	-23,598,147.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-588,964.91	535,717.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,941,477.19	3,300,453.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,937,757.68	-28,537,274.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,326,489.00	-47,995,761.58
经营活动产生的现金流量净额	7,891,034.61	-43,409,884.90
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	306,419,136.20	284,185,844.02
减：现金的期初余额	244,109,281.19	91,924,016.02
现金及现金等价物净增加额	62,309,855.01	192,261,828.00

### (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	306,419,136.20	244,109,281.19
其中：库存现金	214,209.17	286,783.13
可随时用于支付的银行存款	306,204,927.03	242,222,953.53
三、期末现金及现金等价物余额	306,419,136.20	244,109,281.19

其他说明：

1. 公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额1,543,304.62元；
2. 附注将持有待售资产的库存现金和银行存款单独列示。

## 80、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：

## 81、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	25,112,003.88	保函保证金
货币资金	8,349,164.47	银行承兑汇票保证金
合计	33,461,168.35	--

其他说明：

## 82、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
货币资金	--	--	
其中：美元	14,223,054.95	6.8747	97,779,235.85
欧元			
港币	21,721.64	0.87966	19,107.66
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

本公司之子公司榕基国际控股有限公司注册于香港，境外主要经营地为香港，记账本位币为港币。

## 83、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：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

信阳榕基软件园项目补助资金	48,000,000.00	递延收益	
榕基马鞍山智慧园项目补助资金	31,056,500.00	递延收益/其他收益	584,251.62
2017年福建省互联网经济新增引导资金-星榕基中小企业信息	2,000,000.00	递延收益/其他收益	333,333.30
福州数字经济发展专项资金	4,000,000.00	递延收益/其他收益	3,083,333.34
2017年福州市软件产业发展专项资金项目	900,000.00	递延收益/其他收益	150,000.00
首届福州市政府质量奖奖励金	400,000.00	递延收益/其他收益	20,000.00
2017年省级新型研发机构非财政资金购买科研仪器设备软件后补助市级配套经费	4,629,594.00	递延收益/其他收益	4,629,594.00
增值税税收返还	123,733.67	其他收益	123,733.67

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、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：

2019年半年度，因孙公司注销清算，本公司合并范围减少一家孙公司浙江检榕网络科技有限公司。

### 6、其他

## 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	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
福州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	81.00%		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
福建容大物联网科技有限公司	福州市	福州市	计算机行业	51.00%		投资设立
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	信阳市	房地产		100.00%	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
福建星榕基公司	19.00%	-683,104.11		8,585,904.37

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
福建星榕基公司	46,844,242.25	4,424,222.68	51,268,464.93	4,051,716.76	2,027,777.82	6,079,494.58	59,399,489.24	4,224,039.20	63,623,528.44	13,394,828.86	1,444,444.46	14,839,273.32

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
福建星榕基公司	919,758.98	-3,595,284.77	-3,595,284.77	-4,495,451.60	88,207.55	-1,620,847.96	-1,620,847.96	-4,513,362.63

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	
福建亿榕信息技术有限公司	福州市	福建省福州市	计算机行业	40.70%		权益法
福建文鑫莲业有限责任公司	建宁县	建宁县将屯工业区 42 号	农业	12.58%		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：

福建文鑫莲业有限责任公司董事会成员中的1人由本公司委派，本公司对其具有重大影响。

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	
	福建亿榕信息技术有限公司	福建文鑫莲业有限责任公司	福建亿榕信息技术有限公司	福建文鑫莲业有限责任公司
流动资产	498,256,915.91	124,258,665.62	510,676,337.50	124,023,984.16
非流动资产	127,677,471.82	67,050,999.66	85,197,572.36	68,069,021.68



资产合计	625,934,387.73	191,309,665.28	595,873,909.86	192,093,005.84
流动负债	411,220,776.37	53,208,396.21	395,228,362.88	51,238,173.98
非流动负债		42,836,307.16		42,791,307.15
负债合计	411,220,776.37	96,044,703.37	395,228,362.88	94,029,481.13
少数股东权益		2,106,826.89		2,170,942.73
归属于母公司股东权益	214,713,611.36	93,158,135.02	200,645,546.98	95,892,581.98
按持股比例计算的净资产份额	87,388,439.82	11,719,293.38	81,662,737.62	12,063,286.81
营业收入	157,474,104.14	9,447,288.68	157,333,363.48	24,511,481.56
净利润	14,068,064.38	-2,798,562.80	13,622,445.12	-2,161,561.74
综合收益总额	14,068,064.38	-2,798,562.80	13,622,445.12	-2,161,561.74
本年度收到的来自联营企业的股利			6,000,000.00	

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：	--	--
投资账面价值合计	9,098,855.26	8,640,533.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	458,321.40	33,104.02
--综合收益总额	458,321.40	33,104.02

其他说明

#### (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、应收股利、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、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25.80%（2018年：26.38%）；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22.43%（2018年：23.46%）。

## （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2019年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为199,960.00万元（2018年12月31日：206,500.00万元）。

## （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49、外币货币性项目。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的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2019年6月30日，本集团的资产负债率为44.63%（2018年12月31日：42.09%）。

# 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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

本集团本期不存在以公允价值计量的项目。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本集团上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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				20.74%	20.74%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为鲁峰，持有本公司20.74%的股份。

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。

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	本集团持股 40.70%
福建文鑫莲业有限责任公司	本集团持股 12.58%
建宁县日升投资有限公司	本集团持股 15.00%
福建闽光软件股份有限公司	本集团持股 35.00%

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
---------	-------------

福建省星云大数据应用服务有限公司	子公司福建星榕基信息科技有限责任公司的参股股东（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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	547,912.28	463,473.63

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
福建省星云大数据应用服务有限公司	房屋租赁	272,797.00	490,615.06

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				

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				

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			

#### (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	3,070,000.00	2,430,000.00

#### (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	福建省星云大数据应用服务有限公司	6,294,315.22	338,780.60	15,200,038.02	784,066.75
其他应收款	福建省星云大数据应用服务有限公司	92,700.00	4,635.00		

## (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	2,752,980.00	3,152,980.00
其他应付款	福建省星云大数据应用服务有限公司		292,170.80
预收账款	福建闽光软件股份有限公司	778,691.80	3,767,521.20

## 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2019年6月30日，本集团不存在应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

##### (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

截至2019年8月22日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 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 项目名称	累积影响数

#### (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

公司2018年7月19日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于签订全资子公司股权转让合同的议案》。根据合同约定，福建榕基软件股份有限公司持有马鞍山榕基软件信息科技有限公司100%的股权，马鞍山榕基软件信息科技有限公司持有马鞍山榕基置业投资有限公司100%的股权，北京海圣投资基金管理有限公司拟以9,300.00万元收购福建榕基软件股份有限公司持有的马鞍山榕基软件信息科技有限公司100%的股权，间接收购马鞍山榕基置业投资有限公司100%的股权，从而对现有的产业园区进行深入的开发建设，优化产业园生态业务。截至2019年6月30日，该股权转让尚未完成。

### 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

除系统集成业务、软件产品及服务业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
信阳榕基软件园项目补助资金	38,000,000.00	10,000,000.00			48,000,000.00	其他收益	与资产相关
榕基马鞍山智慧园项目补助资金	28,135,181.90		584,251.62		27,550,930.28	其他收益	与资产相关
2017年省级新型研发机构非财政资金购买科研仪器设备软件后补助市级配套经费		4,629,594.00	4,629,594.00			其他收益	与资产相关
2017年福建省互联网经济新增引导资金-星榕基中小企业信息	1,444,444.46		333,333.30		1,111,111.16	其他收益	与资产相关
福州数字经济发展专项资金		4,000,000.00	3,083,333.34		916,666.66	其他收益	与资产相关
2017年福州市软件产业发展专项资金项目	725,000.00		150,000.00		575,000.00	其他收益	与资产相关

首届福州市政府质量奖 奖励金	163,333.33		20,000.00		143,333.33	其他收益	与资产 相关
<b>合计</b>	<b>68,467,959.69</b>	<b>18,629,594.00</b>	<b>8,800,512.26</b>		<b>78,297,041.43</b>		

说明：“榕基马鞍山智慧园项目补助资金”期末余额转入“持有待售资产”，具体见五之7

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益 的金额	上期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与 收益相关
增值税税收返还	123,733.67	123,955.64	其他收益	与收益相关
上海亿通单一窗口运维补贴		453,800.00	其他收益	与收益相关
就业见习补贴		158,880.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>123,733.67</b>	<b>736,635.64</b>		

## (3) 其他

截至2019年6月30日，本集团不存在其他应披露的其他重要事项。

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	251,279,668.56	100.00%	19,138,564.92	7.62%	232,141,103.64	182,012,844.42	100.00%	17,273,200.18	9.49%	164,739,644.24
其中：										
账龄组合	165,408,172.51	65.83%	19,138,564.92	11.57%	146,269,607.59	135,130,323.11	74.24%	17,273,200.18	12.78%	117,857,122.93
合并报表范围内各单位之间往来款项	85,871,496.05	34.17%			85,871,496.05	46,882,521.31	25.76%			46,882,521.31
<b>合计</b>	<b>251,279,668.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,138,564.92</b>	<b>7.62%</b>	<b>232,141,103.64</b>	<b>182,012,844.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,273,200.18</b>	<b>9.49%</b>	<b>164,739,644.24</b>

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,865,364.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	132,067,053.33	6,640,852.67	5.03%
1 至 2 年	14,813,338.69	1,481,333.87	10.00%
2 至 3 年	9,389,252.64	1,877,850.53	20.00%
3 年以上	9,138,527.85	9,138,527.85	100.00%
合计	165,408,172.51	19,138,564.92	--

确定该组合依据的说明：

见附注三、11

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	132,067,053.33
1 至 2 年	14,813,338.69
2 至 3 年	9,389,252.64
3 年以上	9,138,527.85
3 至 4 年	3,269,360.75
4 至 5 年	3,014,699.74
5 年以上	2,854,467.36
合计	165,408,172.51

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

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
------	---------	------

本期计提坏账准备金额1,865,364.74元；本期无收回或转回坏账准备。

**(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：

本期无实际核销的应收账款

**(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
上海榕基软件开发有限公司	58,862,877.63	23.43	
榕基五一（北京）信息技术有限公司	20,624,960.11	8.21	
平潭综合实验区公安局	14,526,614.86	5.78	726,330.74
福州市政务信息中心	13,604,565.50	5.41	680,228.28
上海格蒂电力科技有限公司	13,280,000.00	5.28	664,000.00
<b>合计</b>	<b>120,899,018.10</b>	<b>48.11</b>	<b>1,746,977.26</b>

**(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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	65,650.99	48,215.49
其他应收款	1,046,132,851.02	1,015,217,831.94
合计	1,046,198,502.01	1,015,266,047.43

### (1) 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	65,650.99	48,215.49
合计	65,650.99	48,215.49

#### 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：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

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

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 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	1,017,220,167.86	988,193,880.76

保证金	32,457,290.23	27,046,622.78
备用金	7,793,673.29	5,297,525.23
押金	344,225.28	422,340.39
其他	544,314.98	2,264,252.09
合计	1,058,359,671.64	1,023,224,621.25

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,006,789.31			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—		—	—
本期计提	4,220,031.31			
2019 年 6 月 30 日余额	12,226,820.62			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,573,314.99
1 至 2 年	10,655,916.57
2 至 3 年	5,748,883.57
3 年以上	9,161,388.65
3 至 4 年	6,190,618.84
4 至 5 年	512,576.00
5 年以上	2,458,193.81
合计	41,139,503.78

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

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



## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江检榕网络科技有限公司	105,000.00

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：

本期实际核销应收孙公司浙江检榕公司款项金额为105,000.00元

## 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	324,124,220.29	1 年以内	30.63%	
上海榕基软件开发有限公司	关联往来	238,014,485.16	1 年以内	22.49%	
河南榕基信息技术有限公司	关联往来	176,280,948.70	1 年以内	16.66%	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	关联往来	120,894,851.08	1 年以内	11.42%	
北京中榕基信息技术有限公司	关联往来	87,455,951.95	1 年以内	8.26%	
合计	--	946,770,457.18	--	89.46%	

## 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	635,926,537.29		635,926,537.29	635,926,537.29		635,926,537.29
对联营、合营企业投资	6,310,575.96		6,310,575.96	5,833,866.82		5,833,866.82
合计	642,237,113.25		642,237,113.25	641,760,404.11		641,760,404.11

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	105,000,000.00					105,000,000.00	
榕基五一（北京）信息技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
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限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
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	
福州榕易付网络科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
福建星榕基信	35,500,000.00					35,500,000.00	

息科技有限责 任公司							
福建容大物联 网科技有限公 司	2,550,000.00					2,550,000.00	
合计	635,926,537.2 9					635,926,537.29	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
福建闽光 软件股份 有限公司	5,833,866 .82			476,709.1 4						6,310,575 .96	
小计	5,833,866 .82			476,709.1 4						6,310,575 .96	
合计	5,833,866 .82			476,709.1 4						6,310,575 .96	

## (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	276,299,997.36	189,070,760.94	240,917,761.49	161,675,821.82
合计	276,299,997.36	189,070,760.94	240,917,761.49	161,675,821.82

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、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	476,709.14	205,989.40
购买银行短期理财产品的收益	11,063,685.04	16,377,034.02
合计	11,540,394.18	16,583,023.42

## 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
非流动资产处置损益	-199,648.76	
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）	8,800,512.26	
委托他人投资或管理资产的损益	13,340,341.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,796.85	
减：所得税影响额	2,300,052.36	
少数股东权益影响额	133,186.23	
合计	19,515,762.81	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税税收返还	123,733.67	与公司经常性经营活动相关

#### 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	1.33%	0.0314	0.0314

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	0.0001	0.0001
-------------------------	-------	--------	--------

### 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2019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

2019年8月26日