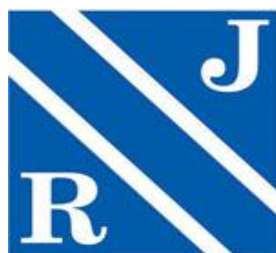


福建榕基软件股份有限公司

Fujian Rongji Software Co., Ltd.

(福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)



2023 年年度报告

公告编号：2024-025

证券代码：002474

证券简称：榕基软件

披露日期：2024 年 4 月 10 日

2023 年年度报告

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尚大斌及会计机构负责人（会计主管人员）卓庭江声明：保证本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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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	7
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	43
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项	60
第七节 股份变动及股东情况	68
第八节 优先股相关情况	75
第九节 债券相关情况	76
第十节 财务报告	77

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、榕基软件	指	福建榕基软件股份有限公司
上海榕基	指	上海榕基软件开发有限公司
创华公司	指	福州创华电气自动化有限公司
浙江榕基	指	浙江榕基信息技术有限公司
五一公司	指	榕基五一（北京）信息技术有限公司
榕基工程	指	福建榕基软件工程有限公司
河南榕基	指	河南榕基信息技术有限公司
中榕基公司	指	北京中榕基信息技术有限公司
马鞍山榕基	指	马鞍山榕基软件信息科技有限公司
海南榕基	指	海南榕基信息技术有限公司
宁夏榕基	指	宁夏榕基信息技术有限公司
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
榕源物业	指	福州榕源物业管理有限公司
公司主营业务领域、五大业务领域	指	数字政务、协同管理、信息安全、大数据、物联网等
数字政务、电子政务	指	<p>电子政务是指国家机关在政务活动中，全面应用现代信息技术、网络技术以及办公自动化技术等进行办公、管理和为社会提供公共服务的一种全新的管理模式。电子政务有狭义和广义之分。狭义的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。</p> <p>数字政务指在运用电子政务的基础上，通过智能化和数字化手段，更好地进行信息收集、处理和分析，实现政务决策的高效率、数字化和智能化。</p>
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	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。
信创	指	是信息技术应用创新的简称。信创发展是当前的一项国家战略，是经济发展的新动能。中国要逐步建立自主的 IT 底层架构和标准，从 IT 基础设置、基础软件、应用软件、信息安全等几个方面推进和提倡行业的创新发展，形成自主开放生态。
金关工程	指	是国家重大电子政务工程项目。金关工程为国家、社会公众提供海关业务服务和信息资源服务，为构建开放型国家经济新体制提供有力支撑，为落实国家一带一路、跨境新政、全国一体化通关改革等重大决策提供了有力保障。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。
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、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。榕基 iTask 移动协同管理平台为远程办公提供一体化支撑与服务，可进行任务的部署、协调与监督；该平台不仅可以有效承载复杂而庞大的组织工作，而且还能对团队工作进行分解，对具体工作落实情况进行追踪。
天平工程	指	最高人民法院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。
人工智能	指	以计算机科学为基础，研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。公司已为政务服务、智慧口岸、信用体系、能源管理等开展应用创新业务。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	榕基软件	股票代码	002474
变更前的股票简称（如有）	无		
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	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		
注册地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地		
注册地址的邮政编码	350003		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地、福建省福州市闽侯县上街镇高新大道89号		
办公地址的邮政编码	350003、350108		
公司网址	http://www.rongji.com		
电子信箱	rongji@rongji.com		

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	福建省福州市闽侯县上街镇高新大道89号	福建省福州市闽侯县上街镇高新大道89号
电话	0591-83517761	0591-87303569
传真	0591-87869595	0591-87869595
电子信箱	wanxiaoxiong@rongji.com	chenlve@rongji.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913500006285075795
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用

历次控股股东的变更情况（如有）	不适用
-----------------	-----

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	林庆瑜、林震霆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	375,009,219.29	665,730,486.71	665,730,486.71	-43.67%	717,210,056.03	717,210,056.03
归属于上市公司股东的净利润 (元)	145,647,872.79	13,309,400.56	13,317,723.75	-1,193.64%	29,938,215.68	29,998,622.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	156,505,126.82	1,091,603.61	1,083,280.42	-14,347.33%	11,821,380.15	11,881,787.42
经营活动产生的现金流量净额 (元)	27,991,161.57	69,365,990.70	69,365,990.70	-59.65%	64,217,756.88	64,217,756.88
基本每股收益 (元/股)	-0.2341	0.0214	0.0214	-1,193.93%	0.0481	0.0482
稀释每股收益 (元/股)	-0.2341	0.0214	0.0214	-1,193.93%	0.0481	0.0482
加权平均净资产收益率	-9.35%	0.82%	0.82%	-10.17%	1.88%	1.89%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	2,678,483,306.70	2,725,265,559.19	2,726,662,902.04	-1.77%	2,914,840,484.16	2,916,994,063.45

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,486,354,529.53	1,628,001,428.90	1,628,070,159.36	-8.70%	1,609,960,761.30	1,610,021,168.57
------------------	------------------	------------------	------------------	--------	------------------	------------------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

重要会计政策变更

①企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	375,009,219.29	665,730,486.71	本期子公司马鞍山榕基置业投资有限公司销售土地产生 1,555.00 万元，系公司主营的系统集成、软件产品及服务、园区开发与运营之外的业务收入。除前述项目外公司不存在虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊、具有偶发性和临时性的收入。
营业收入扣除金额（元）	15,550,000.00	0.00	同上
营业收入扣除后金额（元）	359,459,219.29	665,730,486.71	无

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	48,674,533.58	201,476,556.51	53,109,749.48	71,748,379.72
归属于上市公司股东的净利润	-26,804,874.29	-15,163,877.14	-20,275,785.73	-83,403,335.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,558,829.30	-23,168,982.87	-21,802,838.40	-82,974,476.25
经营活动产生的现金流量净额	-35,714,353.39	-51,839,431.17	20,472,267.20	95,072,678.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	111,841.16	-217,904.48	251,222.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,174,367.88	14,879,537.03	14,562,255.65	
委托他人投资或管理资产的损益	246,976.53	1,383,660.96	5,428,534.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,813.68	1,727,887.90	1,777,378.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,628,573.16			
减：所得税影响额	3,090,623.16	3,347,065.81	3,722,997.72	
少数股东权益影响额（税后）	48,067.86	25,111.43	179,557.42	
合计	10,857,254.03	14,401,004.17	18,116,835.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税税收返还	402,056.36	
代扣个人所得税手续费	44,234.88	
进项税加计抵减	1,026,018.21	

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

1、软件和信息技术服务业发展概况

软件和信息技术服务业是国家战略性新兴产业，也是关系国民经济和社会发展全局的先导性产业。我国软件和信息技术服务业持续健康稳定发展，新技术、新模式、新业态等新机会不断涌现，正在成为数字政府建设、数字经济发展、数字社会演进的重要驱动力量，数字化转型将整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。

2023 年 2 月，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，明确指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。提出“到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。数字基础设施高效联通，数据资源规模和质量加快提升，数据要素价值有效释放，数字经济发展质量效益大幅增强，政务数字化智能化水平明显提升，数字文化建设跃上新台阶，数字社会精准化普惠化便捷化取得显著成效，数字生态文明建设取得积极进展，数字技术创新实现重大突破，应用创新全球领先，数字安全保障能力全面提升，数字治理体系更加完善，数字领域国际合作打开新局面。”

2023 年 3 月，中共中央、国务院印发《党和国家机构改革方案》，其中提出组建国家数据局，10 月 25 日国家数据局正式挂牌，负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等工作。随着数据要素顶层设计的持续落实，国家和地方陆续出台推进数据要素市场发展的基础制度和政策文件，加快数据要素基础体系建设和数据要素市场布局，数据要素价值的持续释放正有力驱动着我国数据新模式、新应用的探索落地以及经济社会高质量发展。

国内软件和信息技术服务业作为数字经济的重要驱动力量，“十四五”期间，受益于国家发展数字经济战略和数字中国建设的持续推动，以及全球新一轮科技革命和产业变革的深入发展，市场规模将持续扩大，围绕着数字政府建设、智慧城市建设、数据资源体系建设、信息基础设施建设以及工业互联网等市场需求将不断被激发并加速发展，为中国软件企业带来新的市场机遇和发展活力。

根据工业和信息化部发布的《2023 年软件业经济运行情况》，2023 年，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入高速增长，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%；盈利能力保持稳定，利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%。

2、国内数字政府发展概况

数字政务是指国家机关在政务活动中，全面应用现代信息技术进行办公、管理和为社会提供公共服务的一种全新的管理模式。数字政府建设与国家治理、经济社会生活密不可分，以数字政务赋能经济社会高质量发展已成为全球化趋势，为开启全面建设社会主义现代化国家新征程提供了新路径。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标的建议》为我国“十四五”时期经济社会发展作出了加强数字社会、数字政府建设、扩大基础公共信息数据有序开放、建设国家数据统一共享开放平台等战略部署。

《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》（国发〔2022〕14 号）提出构建协同高效的政府数字化履职能力体系，要求“全面推进政府履职和政务运行数字化转型，统筹推进各行业各领域政务应用系统集约建设、互联互通、协同联动”；提出构建开放共享的数据资源体系，要求“加快推进全国一体化政务大数据体系建设，加强数据治理，依法依规促进数据高效共享和有序开发利用，充分释放数据要素价值”；提出构建智能集约的平台支撑体系，要求“强化安全可信的信息技术应用创新，充分利用现有政务信息平台，整合构建结构合理、智能集约的平台支撑体系，适度超前布局相关新型基础设施，全面夯实数字政府建设根基”。

2023 年 2 月，《数字中国建设整体布局规划》明确，数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，将建设数据资源体系、畅通数据资源大循环作为“两大基础”之一，要求“构建国家数据管理体制机制，健全各级数据统筹管理机构。推动公共数据汇聚利用，建设公共卫生、科技、教育等重要领域国家数据资源库”。该规划文件将发展高效协同的数字政务作为五大重点任务之一，要求“加快制度规则创新，完善与数字政务建设相适应的规章制度。强化数字化能力建设，促进信息系统网络互联互通、数据按需共享、业务高效协同。提升数字化服务水平，加快推进“一件事一次办”，推进线上线下融合，加强和规范政务移动互联网应用程序管理”。

2024 年 1 月，《国务院关于进一步优化政务服务提升行政效能推动“高效办成一件事”的指导意见》（国发〔2024〕3 号）对深入推动政务服务提质增效，在更多领域更大范围实现“高效办成一件事”作出部署，全面强化政务服务数字赋能，全面推动政务服务扩面增效。

数字政府建设已成为提升公共服务治理水平的重要抓手和引擎以及推动政府治理现代化的内在要求。云计算、大数据、物联网、人工智能和区块链等新一代信息技术已成为数字政府建设的重要驱动力，广泛应用于数字政务建设，应用场景不断涌现。在国家及地方的大力支持和推动下，数字政府建设进程加速推进，基础设施平台、数据资源体系、政务应用软件及服务数字政务建设需求具有广阔的发展前景。

3、国内信创产业发展概况

信创产业是数字经济的战略性核心产业，已成为推动产业升级和数字经济发展的主要推动力。我国明确提出建设“数字中国”和新基建的发展战略，推动数字经济和实体经济深度融合，数字政府建设进程加速，行业数字化转型加快，信创产业迎来高速发展期。

《国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标》指出，坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑，明确“十四五”期间将不断拓宽信创产业边界并扩大信创产业的支撑范围。《“十四五”数字经济发展规划》提出，协同推进信息技术软硬件产品产业化、规模化应用，加快集成适配和迭代优化，推动软件产业做大做强，提升关键软硬件技术创新和供给能力。

2023 年 3 月，国资委启动国有企业对标世界一流企业价值创造行动，强调“面对蓬勃兴起的新一轮科技革命和产业变革，对标世界一流，国有企业要加大关键核心技术攻关力度，促进科技与产业有效对接，进一步提高科技投入产出效率；加快布局价值创造的新领域新赛道，一手抓加快战略性新兴产业布局，一手抓加快传统产业转型升级。”国资委积极推进和指导央国企数字化转型、关键核心技术攻关及信息技术应用创新发展。

构建自主可控的信创技术体系是国家培育发展核心信息技术产业和实现网络安全的立足之本，强化核心技术自主创新、增强产业链供应链自主可控能力是构建国家高质量新发展格局的基础，已成为国家重要战略部署。全国各地政府纷纷出台与信创产业发展有关的意见、规划等政策文件，为进一步推动我国信创产业发展提供有力的政策支持，为数字政府建设和数字经济发展奠定了坚实的基础。

随着国家发展信创产业战略的持续推动和信创产业政策的不断深化落实，信创政务的市场需求将进一步释放，金融、能源、电信、医疗、教育、交通等重点行业信创业务将全面推进，央国企信创工程建设将在未来 3-5 年成为企业数字化转型重要工作，覆盖服务器、桌面终端、操作系统、数据库、中间件等基础软硬件平台建设以及行业应用适配、升级、重构等，信创产业在“十四五”期间及未来将持续稳步发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产的披露要求

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司一直专注于行业应用软件研发、信息系统集成和技术支持与服务，为党政、海关、司法、环保、能源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，是国内数字政务和协同管理细分领域的领先服务商，是国内信创政务细分领域的先行者、引领者，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。作为“数字中国”建设长期服务商，公司伴随“数字福建”启动，参与了“数字福建”“数字浙

江”“数字中原”以及中央和国家部委一系列数字化项目建设，成为国家“金关工程”“金环工程”“天平工程”“司法行政”等国家数字政务工程的重要服务商。

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，积极推进技术创新和商业模式创新，进一步提升公司的核心竞争力，积极培育和拓展信创工程、大数据、物联网和人工智能等新技术、新业务，为公司的长远发展提供了有力支撑。

1、数字政务领域

报告期内，在数字政务领域，公司聚焦自主软件产品和技术迭代升级，积极推进大数据、人工智能等新技术与政务应用的深度融合，在福建、浙江、上海、河南、湖北等全国重点区域重点领域积极推广应用信创政务办公、数字档案、智能会议、政务服务、社会信用、司法审判、司法行政等软件产品和解决方案。

①信创政务

公司将发展信创业务作为企业核心战略，聚焦发展党政机关协同办公、电子公文、数字档案、社会信用、智慧党建和公共服务以及司法、环保、能源等优势行业领域信创业务。公司是国内信创政务细分领域的先行者，是海西信创产业龙头企业。公司 2011 年就开始开展自主可控关键技术预研工作，2014 年启动榕基自主可控技术创新工程项目，构建了完善的信创研发适配测试平台，公司研发的协同办公、数字档案、智慧党建、司法审判、应用基础支撑平台等系列信创软件产品，与信创基础软硬件产品及鲲鹏云、黄河云和阿里云等国产信创云计算平台实现全体系适配和兼容性互认证测试。榕基自主可控技术创新工程荣获“2020 年福建省科技进步奖（企业创新）二等奖”，承担公司信创战略的榕基工程公司因为在专注于信创领域政务应用共性技术创新、产业化等方面取得的优秀成绩而成为工信部专精特新“小巨人”企业。

报告期内，公司围绕信创政务软件“行业化、平台化、产品化、服务化”，采用云原生、大数据和人工智能等技术，进一步加强信创政务应用共性关键技术、政务大数据融合治理平台等产品技术研发，为基于信创环境的协同办公、电子公文、数字档案、政务督察、智慧党建等应用软件产品以及政务大数据平台的迭代升级提供共性关键技术及基础平台支撑服务，进一步巩固和提升公司在数字政务细分领域的竞争优势，为公司拓展教育、医疗、城市建设、电子信息等重点行业信创市场提供创新动力。

报告期内，公司加强人工智能方面技术研发工作，以通用大模型为基座模型，采用自然语言处理、深度学习、知识图谱等人工智能技术，面向政务应用场景，归集和构建高质量海量政务数据集，基于华为昇腾国产化人工智能计算基础软硬件平台，训练、精调政务大模型、公文大模型，研发政务大模型分布式框架、智能政务应用基础平台，提供政务领域语义理解、生成和关联能力，为公司推动政务应用产品和解决方案的智能化、助力党政行业应用智能化转型升级提供技术支撑。

报告期内，公司完成了信创技术支撑部门的整合工作，进一步完善重点区域营销和本地化服务支撑能力建设，积极深化信创协同办公平台、信创数字档案平台、信创移动办公平台、信创智能会议系统、信创三化五定闭环管理系统等信创产品和解决方案在福建、浙江、江西和湖北等区域的推广应用。

报告期内，公司参与建设的浙江省发改委“发改大脑”成功获评 2022 年浙江省数字化改革“最强大脑”，获得国家发改委充分肯定，将被作为浙江经验向全国发改系统推广。公司承建的“发改大脑”协同办公组件化平台定位全局、即插即用、注重实效，全面赋能浙江省省、市、县三级发展改革部门核心业务的数字化、任务调度的智能化，实现全省发改系统的数据资源共享、数据汇总贯通。公司持续推进浙江发改协同办公组件化平台迭代升级，推动各市县协同办公功能和“发改大脑”深度融合，提升浙江省发改信息系统管理和服务能力，积极推动把优秀成果复制推广到全国发改系统。

报告期内，公司入选了由中国科学院《互联网周刊》、eNet 研究院于 2023 年 3 月联合发布的“2022 中国信创 500 强”企业榜单，榕基工程公司入选“2023 年度福建省数字经济领域未来独角兽创新企业”。公司自主研发的“榕基智慧党建一体化平台信创解决方案”“榕基智慧组织人事管理平台信创解决方案”“榕基智能门户管理一体化平台信创解决方案”入选“福建省信息技术应用创新典型解决方案”，公司承建的“福建省省直机关电子档案一体化集中管理平台”入选“福建省信息技术应用创新应用示范案例”。

2023 年，国内信创市场从之前快速发展期进入常态化稳步发展阶段，国内党政机关信创应用以电子公文为基础，逐步拓展至政务服务、经济调节、市场监管、社会治理、应急指挥等数字政务领域，纵向向县区乡镇党政机关拓展，同时，重要行业、央企国企信创市场正在逐步全面铺开。公司将依托信创领域的产品技术、解决方案、行业经验以及人才团队等综合优势，全面推进公司信创业务持续健康发展。

②政务服务

报告期内，公司坚持技术创新，采用大数据、云计算、智能交互等新技术，升级改造互联网+政务服务平台、政务服务 12345 平台一体化解决方案，在福建、浙江、河南等地成功推广应用。公司将加大市场开拓力度，依托全国营销服务网络，积极拓展政务服务市场。

③数智海关

公司深耕海关所属检验检疫业务二十多年，拥有丰富的智慧海关信息化服务和建设经验，是“金质工程”的先行者，是“金关工程”的领先服务商之一，涉及智慧风控、智慧监管、智慧办公、智慧口岸、大数据应用、贸易安全等业务。

报告期内，公司持续参与金关三期工程海关 H2018 系统 3.0 相关系统研发工作，做好基础支撑平台技术支撑，完成海关总署智慧卫生检疫系统业务融合及升级优化项目开发、海关总署稽核业务管理系统推广，积极参与出口前监管与目的地查验系统以及各类综合保税区智慧园区项目。

报告期内，公司完成了海关总署属地查检业务管理系统的重大改进，实现属地查检系统与单一窗口、H2018 系统、查管系统、实验室系统等多个系统的互联互通，实现口岸与属地执法一体联动，强化了国门安全，优化了企业服务，得到一线关员和相关企业的广泛认可。

公司将继续发挥自身优势，结合数智海关发展规划，积极参与核心业务系统架构设计，推动人工智能、大数据、物联网等新一代技术与海关业务的深度融合，创新业务模式，完善海关信息化协同生态建设，推动海关业务智慧化升级。

④智慧党建

公司自主研发的“智慧党建一体化平台”，采用云计算、移动互联网、大数据等技术，提供服务、教育、管理、监督、宣传和展示六大应用，全面支持信创环境，实现多终端一体化适配模式，为基层党组织的机关党建活动提供全面的应用支撑服务。报告期内，公司“智慧党建一体化平台”在福建、浙江、河南等地党政机关、高校、企事业单位得到规模化推广应用。

⑤智慧法院

法院行业“天平工程”是国家电子政务建设的重要内容。公司持续扩展智慧法院建设，从 PC 端和移动端、当事人和法官、专网和互联网等多方位打造完整的法院信息化服务生态，为法院在审判体系和审判能力现代化建设中发挥突出作用，助力法院深入推进智慧法院信息化 4.0 版建设。

报告期内，公司研发升级福建省政法跨部门大数据办案平台（法院侧）2.0 版，实现跨部门数据共享交换、业务协同办理、办案流程再造，有效提升执法司法质量、效率和公信力，为平安福建、法治福建建设提供支撑。

报告期内，公司研发升级福建法院刑事案款跨境便民缴纳系统 2.0 版，在解决刑事案件财产性判项案款缴纳“查询信息难、异地缴款难、来回奔波累”等难题的基础上，继续打通数据联通堵点，优化案款收缴发放办理流程，拓宽便民利民服务渠道。

报告期内，公司继续推进审判业务系统与法院在线服务平台的对接开发，为法院在线服务平台提供业务支撑，实现审判业务系统与法院在线服务平台的互联互通、信息共享。

报告期内，公司研发的全流程无纸化办案平台，满足省域三级法院一体化的无纸化办案业务，该平台着力推进贯穿立案、审理、合议、裁判、结案、归档等环节的全流程、全要素无纸化新型办案模式，实现电子卷宗随案生成与深度应用，以电子卷宗流转驱动审判业务集成贯通，智能辅助法官办案，提升无纸化办案模式下人民群众和办案法官的获得感。

⑥数智环保

公司是“金环工程”的重要合作伙伴，自主研发了环境监测管理信息系统、污染监控管理信息系统、生态保护管理信息系统、核安全与辐射管理信息系统、环境应急管理信息系统等软件产品。报告期内，公司持续为中国沙尘暴监测全

国网、中国环境监测总站、核安全管理局等提供运维服务，积极推进自主环保应用软件产品和解决方案在全国各地的推广应用。

⑦数智司法行政

近年来，司法部大力推进全国智慧司法的信息化建设工作，建成涵盖司法行政各项业务“五横三纵”的智慧司法行政综合管理平台，借助区块链、大数据等技术打通公检法司的信息壁垒，使信息化、智能化与司法行政业务深度融合，司法行政信息化需求强劲，市场规模快速发展。

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，构建“数字法治·智慧司法”的“12348”整体建设框架，进一步完善刑事执行、公共法律服务、行政执法、行政立法、综合保障与政务管理等行业应用解决方案。公司深入行政执法、执法监督业务领域，挖掘县（市/区）级司法局精准普法、任务督导、法制化营商环境平台等基层司法行政应用，不断拓展司法行政应用市场。公司司法行政一体化解决方案在福建、河南、湖北等地多个项目推广应用，司法行政业务保持稳健增长。

公司承建的河南社区矫正综合管理指挥平台，被司法部评价为“省级平台建设最完备、功能最强大”，在 2022 年全国政法智能化建设创新案例活动中荣获“智慧司法创新案例”，并在中共中央党校电子政务研究中心组织的“党政信息化最佳实践案例”活动中获评“最佳实践案例”。报告期内，公司配合河南省持续推进“智慧矫正”建设工作，形成具有河南特色的“一网统矫、监管三化”的“智慧矫正”建设模式。

报告期内，公司承建的河南省司法行政信息化一期项目通过验收。该项目以“综合应用一体化、业务处理智能化、法律服务便民化、数据治理标准化、安全保障体系化”为目标，构建覆盖指挥中心、数据中心、内网协同办公门户、外网公共法律门户、移动工作门户、公共法律服务平台、刑事执行平台、综合保障与政务管理平台、应急指挥平台的“2+3+4+N”省级司法行政建设框架，纵向覆盖省、市、县、乡、村五级用户，横向以数据中台联通其他相关厅局单位实现业务和数据协同，开创全国司法行政信息化“大平台共享、大系统共治、大数据慧治”的 3.0 时代。

2、大数据平台

公司积极探索大数据技术在社会治理、公共服务等领域的应用，承建了政府、海关、环保、司法等领域多个大数据技术相关项目，已形成数据治理平台、数据分析平台以及政务服务大数据应用平台、公共信用大数据服务平台、法院大数据智能分析平台、环保大数据平台和 12345 便民平台大数据研判系统等多个大数据应用产品和解决方案。

报告期内，公司继续迭代升级榕基新一代一体化大数据融合治理平台，该平台被列入“福建省软件业技术创新重点攻关及产业化项目”，并入选了工信部《2023 年大数据产业发展示范名单》（数字化治理应用方向）。公司研发了多个大数据基础服务平台和行业大数据应用产品及解决方案，在大规模多源异构数据治理、数据融合、数据资产管理等关键技术方面已积累了多项技术成果，为促进公共数据开发利用、推进数据资源共享流通、探索数据资产运营实践、助力数据产业发展等方面提供了技术支撑。

报告期内，作为我国公共信用数字化领域的重要服务商和首批河南省社会信用体系信用服务试点项目承建商，公司继续深入完善河南省公共信用信息平台项目建设，积极推进信用平台在新乡市、驻马店市、许昌市、平顶山市、信阳市等市、县（市、区）的推广应用。公司聚焦打造“标准化、智慧化、服务化的河南省社会信用体系数字化底座”，持续为“信用河南”建设提供高质量的信息技术支撑和信用服务。自国家发改委举办信用平台网站观摩活动以来，由公司承建的河南省信用信息平台已连续 4 年入围全国前三，公司将积极推进“信用河南”经验在全国的复制推广。

公司参与编制河南省《公共信用信息服务代码集》（DB41/T2334—2022）、《公共信用信息共享技术规范》（DB41/T2335—2022）和《公共信用信息查询服务规范》（DB41/T2336—2022）等地方标准及《河南省公共信用信息目录》，建立全省所有信源单位的自动化归集、协同化治理机制，实现河南省信用数字化建设规范化、技术标准化。截至 2023 年末，省信用平台已累计归集信用信息 170 亿条，覆盖社保、税务、水电气等 50 多个领域。

报告期内，公司持续深入打造河南省“1+3+X”智慧信用服务体系，为全省各级各部门提供信用二维码、关系图谱、信用评价、信用风险监测预警等 50 多类智慧信用服务；在大数据服务企业融资和实体经济发展方面，公司持续深化中小企业信用融资技术解决方案，搭建完善“全国中小企业融资信用服务平台河南节点”，建成上联国家、下联市县、横向联通行业部门和金融机构的河南省“1+N”一体化融资信用服务平台体系，累计共享信用信息 46 亿条，信用查询 8,000 多万次，注册企业 320 多万家，有力支撑中小微企业纾困发展，实现信用应用特色化。

3、物联网

亿榕信息系国网信息通信产业集团下属国有控股企业，公司持股 40.7%。亿榕信息紧跟国家新基建、碳中和、碳达峰等发展战略，深入贯彻落实国网公司“一体四翼”发展布局，结合云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能等技术的深度应用，支撑各专业领域业务应用智能化升级与新业务的快速构建，目前已建立“7+2”的业务服务体系，即：数字办公、智能档案、数字传媒、智能数据、智能设备、智能财务、信创业务七大业务，实施服务、运维服务两大服务，为国家电网总部、各省市公司及其直属产业公司等 3,000 余家单位提供专业信息化服务。

控股子公司容大物联网以电力行业为主要目标客户，持续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，为电力系统提供设备运营精细化管理和作业标准化管理的整体解决方案，同时，依托在主站软件系统、RFID 物联传感、数据远传传输等成熟技术和应用经验，提供基于物联网技术的工业和民用领域的产品和整体解决方案。

参股子公司福水智联是由福州市创业投资有限责任公司、福州开发区国有资产营运有限公司等投资方共同出资成立的混合所有制企业，专注于水治理数字化、网络化、可视化、智能化解决方案的服务。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。

子公司星榕基是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。

（二）公司主营业务经营模式

1、业务模式

（1）软件开发业务模式

公司软件产品的生产以项目制方式进行，针对不同的项目由一个或多个部门成立项目组，负责项目的开发实施工作。软件产品的生产主要包括需求调研、架构设计、编码、调试、测试、现场实施等阶段。公司依照 ISO9001 质量管理体系、ISO27001 信息安全管理体系、ITSS 信息技术服务运维服务和 CMMI-5 级的要求，建立了严密科学的软件开发过程管控体系，采用前后端分离开发模式，贯彻 DevOps 开发运维机制，引进项目管理工具、代码管理工具、自动化部署工具、自动化测试工具等，有效保证了软件开发工作的规范化以及技术和产品等研发成果的水平和质量。

（2）信息系统集成业务模式

根据用户实际情况，协助用户分析其具体的信息系统应用需求、定义其应用模型；提出系统架构，按照用户的需求，对众多的技术和产品合理地选择最佳配置的各种软件和硬件产品与资源，形成完整的、能够解决客户具体应用需求的集成方案；设计具体项目方案（包括数据中心系统方案、网络系统方案、安全系统方案、系统软件方案、应用软件适配方案、容灾备份系统方案等）；项目现场实施，构建系统硬件平台、配置系统软件、按需配置基础应用软件；系统测试与试运行；用户培训；工程验收；系统开通；系统运维保障。

（3）技术支持与服务业务模式

主要向进出口企业提供外贸进出口企业端软件的运维服务及向其他客户提供系统维护、性能优化、硬件维修与备件服务、技术咨询、软件升级等方面的技术支持服务。金关工程及智慧海关相关企业端软件的运维服务，是指公司免费向进出口企业提供金关工程及智慧海关相关的报关、原产地证等业务的企业端软件，通过客户服务呼叫中心、服务网点等途径为客户提供企业端软件的维护服务，并按年收取服务费的业务。技术支持服务主要由技术支持中心承担，以呼叫中心、电子邮件、传真、网站、实地等多种方式提供。

2、采购模式

公司软件开发、系统集成所需硬件和软件均列入公司统一采购范畴，公司工作物流部负责采购需求的受理、供方的商谈、采购合同编制、采购的实施和验收、采购资料的管理及组织供方的评审，各部门根据需要提出采购需求并填写采购申请表，经公司相关人员审批后提交工作物流部采购。与公司发生采购业务的所有供货方均需从《合格供方名单》中选取，《合格供方名单》由公司工作物流部、项目管理部、技术部门等相关部门人员共同对供方进行评定确认。每个年度工作物流部依据供货响应速度、所供货物质量及售后服务情况等指标对已评定的合格供方进行严格考核评价，填写

《合格供方年度评定表》，不合格的供方取消其合格供方资格，并编制新的《合格供方名单》。采购的产品由工作物流部和采购申请部门进行验收，并实行采购负责制度。

3、销售模式

公司对于政府、事业单位、国有企业等客户的软件开发和信息系统集成业务，主要通过招投标的方式承接项目。公司长期服务优势领域客户，了解客户需求动态，寻求业务合作机会；同时公司积极关注公开平台的招标信息，综合汇总项目信息后，综合评估项目内容、工期、造价、技术标准、技术难度、付款方式等因素。若项目可行则制定项目实施方案，组织相关人员编制标书并组织投标。对于其他客户的信息化项目，公司通常通过商业谈判等形式获取项目订单。

(三) 公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

1、园区开发与运营业务基本情况

软件和信息技术服务业作为一种集群经济，产业的集中能够对人才、资本、技术等要素产生强大的吸引力，可以形成加速产业发展的聚集效应。为推进国家电子信息产业基地和产业园建设，多部门、多地政府陆续出台相关政策，支持和鼓励产业园区的建设。

公司响应国家产业政策，涉足产业园区开发与运营：一方面，公司拟通过自身在资金、技术、人才、品牌等方面的积累或优势，吸引产业链上下游企业，发挥产业协同和集聚效应，努力实现产业聚集、规模化发展、加强信息资源开发和共享的局面。另一方面，除产业园区开发与运营相关新增的业绩增长点外，园区软件产业相关生态的建立，亦将有助于推动公司与园区产业链上企业在技术、业务方面的创新与合作，有利于公司进一步开拓市场和扩大业务规模，为公司自身软件业务发展创造新动力。

2、主要业务所在区域

截至 2023 年 12 月末，公司园区开发与运营业务共涉及五处产业园区，分别为上海榕基软件园、信阳榕基软件园、河南榕基软件园、马鞍山智慧园、福建软件及服务外包产业基地，其中河南榕基软件园尚未建成，已建成的商业用房除部分自用外主要出租、出售给园区入驻企业。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

3、新增土地储备项目

无

4、累计土地储备情况

无

5、主要项目开发情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	开工时间	开发进度	完工进度	土地面积 (m ²)	规划计容建筑面积 (m ²)	本期竣工面积 (m ²)	累计竣工面积 (m ²)	预计总投资金额 (万元)	累计投资总金额 (万元)
福州市	软件及服务外包产业基地	福州市	商业、办公	100.00%	2018年12月29日	竣工	100.00%	13,142.92	43,162.66	0	43,162.66	29,000.00	13,441.67
马鞍山市	马鞍山智慧园	马鞍山市	商业、办公	100.00%	2013年06月08日	竣工	100.00%	22,079.98	49,446.63	0	46,866.03	40,000	17,646
信阳市	信阳榕基	信阳市	住宅、商业、	100.00%	2016年12	竣工	100.00%	86,620.3	178,420	0	177,448.72	80,000	76,287

	软件园		办公		月 25 日								
郑州市	郑州市金水区科教新城项目	郑州市	商业、办公	100.00%	2015年08月01日	在建	33.00%	74,523.35	219,799	0	0	60,000	20,097.55
上海市	上海榕基软件园一期	上海市	商业、办公	100.00%	2016年11月26日	竣工	100.00%	67,169.1	89,215.22	0	91,753.23	41,706.71	39,460.57

6、主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积 (m ²)	可售面积 (m ²)	累计预售 (销售) 面积 (m ²)	本期预售 (销售) 面积 (m ²)	本期预售 (销售) 金额 (万元)	累计结算面积 (m ²)	本期结算面积 (m ²)	本期结算金额 (万元)
马鞍山	马鞍山智慧园	马鞍山	商业、办公	100.00%	46,866.03	3,512.17	2,643.01	392.19	160.96	1,393.69	0	0
信阳市	信阳榕基软件园	信阳市	住宅、商业、办公	100.00%	178,420	133,204.14	51,074.06	15,049.91	9,509	48,223.73	15,619.01	9,876

7、主要项目出租情况

项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	可出租面积 (m ²)	累计已出租面积 (m ²)	平均出租率
软件及服务外包产业基地	福州市	商业、办公	100.00%	16,416.06	14,898	90.75%
马鞍山智慧园	马鞍山市	商业、办公	100.00%	38,774.32	38,774.32	100.00%
上海榕基软件园一期	上海市	商业、办公、厂房	100.00%	84,679.84	84,679.84	100.00%
信阳榕基软件园	信阳市	商业、办公	100.00%	24,449.79	24,449.79	100.00%

8、土地一级开发情况

适用 不适用

9、融资途径

无

10、发展战略和未来一年经营计划

2024年，园区开发与运营业务将坚持“稳中求进”的工作总基调，始终围绕推动主营业务健康、可持续发展的中长期目标，重点做好“去库存、促回款、防风险、保安全”工作，灵活调整租售、回款策略；坚持以客户为导向，进一步提升产品和服务质量，实现高质量稳健发展。

11、向商品房承购人因银行抵押贷款提供担保

适用 不适用

12、董监高与上市公司共同投资（适用于投资主体为上市公司董监高）

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司一直专注于行业应用软件研发、信息系统集成和技术支持与服务，经过 30 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

经过 30 多年的发展和积累，公司客户涵盖了党政、海关、能源、司法、环保等行业，拥有广泛、优质的客户资源，为实现“行业化、产品化、服务化”的经营战略奠定了坚实的市场基础和品牌基础。

报告期内，政府及事业单位客户是公司的核心客户群体，形成了公司稳定的收入来源。该等客户具备持续、稳定的信息化投入需求和较高的商业信用，有利于公司的稳健经营及持续发展；同时，上述客户的信息化需求普遍存在一定共性，公司在相应领域的深耕经验有利于进一步获取新的项目，公司产品和服务的广度和深度容易迅速、有效扩大。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。

2、技术研发

公司作为中国软件产品开发与销售的先行者之一，拥有国家企业技术中心、省级工程研究中心、省级企业重点实验室、省级新型研发机构、省级软件技术研发中心等高水平科研创新平台，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，在信创工程、云计算、大数据、移动办公云平台、智慧政务、智慧城市、中小企业信息化等方向上取得了技术创新。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及控股子公司拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括 63 项专利（发明专利 43 项，实用新型专利 15 项、外观新型专利 5 项），658 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，承担了政府政务云计算平台、信创工程、金关工程、金环工程、天平工程、信息安全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

优秀的人才队伍是软件企业的核心资源之一，是软件企业核心竞争力的主要体现。公司在 30 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。

公司自成立以来始终高度重视技术研发体系建设，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。通过多年持续不断的研发投入，公司吸引、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

公司已建立了以福州总部作为全国性中心，北京、上海、深圳、杭州和郑州作为五个区域分部以及全国 20 多家分子公司构成的三级营销和服务网络，能持续、及时、有效地为客户提供售前、售后服务和技术支持。公司建立了由客户服务支持系统、客户服务中心、服务管理体系构成的完善的运维服务体系，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。

四、主营业务分析

1、概述

公司一直专注于行业应用软件研发、信息系统集成和技术支持与服务，为党政、海关、司法、环保、能源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，是国内数字政务和协同管理细分领域的领先服务商，是国内信创政务细分领域的先行者、引领者，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。作为“数字中国”建设长期服务商，公司伴随“数字福建”启动，参与了“数字福建”“数字浙江”“数字中原”以及中央和国家部委一系列数字化项目建设，成为国家“金关工程”“金环工程”“天平工程”“司法行政”等国家数字政务工程的重要服务商。

(1) 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，积极推进技术创新和商业模式创新，进一步提升公司的核心竞争力，积极培育和拓展信创工程、大数据、物联网和人工智能等新技术、新业务，为公司的长远发展提供了有力支撑。

(2) 报告期内，公司共实现营业收入 37,500.92 万元，比上年同期减少 43.67%；营业成本比上年同期减少 40.15%；销售费用比上年同期增加 62.18%，管理费用比上年同期增加 24.42%，研发费用比上年同期增加 1.63%，财务费用比上年同期减少 10.84%。报告期内公司营业收入比上年同期减少 43.67%，其中信息技术行业收入比上年同期减少 54.77%，因公司的客户主要是政府机关、企事业单位，项目实施存在一定周期，项目实施及验收进度放缓，同时未按进度及时收到项目款；园区开发与运营业务收入比上年同期减少 13.62%。由于报告期营业收入减少，营业成本比上年同期相应减少；销售费用比上年同期增加主要是报告期合同取得成本摊销等增加；管理费用比上年同期增加主要是报告期折旧费、办公费等增加；财务费用比上年同期减少主要是报告期利息支出减少。

(3) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 59.65%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税费返还减少；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 21.32%，主要是报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 172.22%，主要是报告期短期借款金额增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		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	375,009,219.29	100%	665,730,486.71	100%	-43.67%
分行业					
信息技术行业	236,921,579.34	63.18%	523,868,862.47	78.69%	-54.77%
园区开发与运营行业	122,537,639.95	32.68%	141,861,624.24	21.31%	-13.62%
其他	15,550,000.00	4.15%			
分产品					
系统集成收入	113,952,543.49	30.39%	266,844,025.55	40.08%	-57.30%
软件产品及服务收入	122,969,035.85	32.79%	257,024,836.92	38.61%	-52.16%
园区开发与运营收入	122,537,639.95	32.68%	141,861,624.24	21.31%	-13.62%
其他业务收入	15,550,000.00	4.15%			
分地区					
华北	20,983,402.79	5.60%	14,867,667.75	2.23%	41.13%

华东	85,906,205.43	22.91%	101,753,849.84	15.28%	-15.57%
华南	84,075,424.45	22.42%	238,632,742.91	35.85%	-64.77%
华中	170,200,074.89	45.39%	294,596,618.05	44.25%	-42.23%
其他	13,844,111.73	3.69%	15,879,608.16	2.39%	-12.82%
分销售模式					

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	48,674,533.58	201,476,556.51	53,109,749.48	71,748,379.72	129,195,773.26	138,141,686.74	116,314,494.01	282,078,532.70
归属于上市公司股东的净利润	-26,804,874.29	-15,163,877.14	-20,275,785.73	-83,403,335.63	11,409,548.91	849,521.89	6,090,343.64	-5,031,690.69

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

无

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
信息技术行业	236,921,579.34	163,604,953.06	30.95%	-54.77%	-51.00%	-5.31%
园区开发与运营行业	122,537,639.95	91,259,973.01	25.52%	-13.62%	-20.79%	6.74%
分产品						
系统集成收入	113,952,543.49	103,541,844.28	9.14%	-57.30%	-55.25%	-4.15%
软件产品及服务收入	122,969,035.85	60,063,108.78	51.16%	-52.16%	-41.41%	-8.96%
园区综合运营开发收入	122,537,639.95	91,259,973.01	25.52%	-13.62%	-20.79%	6.74%
分地区						
华东	85,906,205.43	65,816,354.89	23.39%	-15.57%	24.02%	-24.46%
华南	84,075,424.45	60,766,363.72	27.72%	-64.77%	-61.35%	-6.40%
华中	170,200,074.89	117,480,422.48	30.98%	-42.23%	-47.90%	7.52%
分销售模式						

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
信息技术行业(系统集成)	销售量	元	113,952,543.49	266,844,025.55	-57.30%
	生产量				
	库存量	元	182,237,023.72	110,581,219.64	64.80%
园区开发与运营行业	销售量	元	122,537,639.95	141,861,624.24	-13.62%
	生产量				
	库存量	元	592,053,973.34	694,271,047.23	-14.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期信息技术行业(系统集成)销售量(销售收入)较上年同期减少 57.30%，库存量(库存金额)较上年同期增加 64.80%，主要是项目实施及验收进度放缓及款项未及时收到，导致收入大幅减少，库存增加较多。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术行业	外购设备及外购软件	102,156,708.21	38.01%	235,312,357.79	52.40%	-56.59%
信息技术行业	外购服务、劳务及其他	61,448,244.85	22.86%	98,576,862.62	21.95%	-37.66%
园区开发与运营行业	园区折旧、开发成本等	91,259,973.01	33.95%	115,216,089.25	25.65%	-20.79%
其他业务	购地成本等	13,921,426.84	5.18%			

说明

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
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	103,541,844.28	38.52%	231,376,621.20	51.52%	-55.25%
软件产品及服务	60,063,108.78	22.35%	102,512,599.21	22.83%	-41.41%
园区开发与运营	91,259,973.01	33.95%	115,216,089.25	25.65%	-20.79%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期新设成立子公司两家：全资子公司宁夏榕基信息技术有限公司于 2023 年 9 月 14 日新设，注册资本为 1,000.00 万元；全资子公司海南榕基信息技术有限公司于 2023 年 11 月 3 日新设，注册资本为 2,000.00 万元。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	144,198,517.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	93,786,825.67	25.01%
2	第二名	15,550,000.00	4.15%
3	第三名	12,459,402.46	3.32%
4	第四名	11,400,000.00	3.04%
5	第五名	11,002,288.87	2.93%
合计	--	144,198,517.00	38.45%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	83,951,627.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	22,111,277.43	7.39%
2	第二名	21,074,336.29	7.04%
3	第三名	15,326,755.50	5.12%
4	第四名	13,131,616.32	4.39%
5	第五名	12,307,641.52	4.11%
合计	--	83,951,627.06	28.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	59,826,207.81	36,887,785.74	62.18%	主要是合同取得成本摊销等增加。
管理费用	100,190,564.46	80,524,434.68	24.42%	主要是折旧费、办公费等增加。
财务费用	20,612,769.05	23,118,104.06	-10.84%	
研发费用	86,464,071.32	85,073,599.28	1.63%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新一代智慧政务大数据基础服务平台	进一步完善运维服务体系、加强产业化工作，完善公司在电子政务领域的产品线，继续提升竞争能力，继续保持和扩大电子政务行业软件的市场占有率。	已完成	通过对数量巨大、来源分散、格式众多的数据进行采集、存储和分析，并以可视化图表的方式直观展示出来，为数字政府、城市大脑、政务服务等多领域的建设提供全面的大数据量化分析服务。	进一步提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度。
榕基技术能力支撑服务平台	基于大数据分析技术，通过数据挖掘、自动化建模的形式，帮助整合、分析行业数据，实现信息共享及数据协同，通过数据驱动业务发展。通过可视化形式，将数据结果根据领域模型及面向对象，精准展示给对应用户群体，降低数据读取复杂性，打破各类用户群体之间的沟通壁垒，提升决策及风险防控能力，提高业务运作效率，提升服务治理的精准性及有效性。	已完成	研制以“六大智慧领域，五个基础平台，一套生态体系”为目标的大数据管理产品。	进一步提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度。
政务一体化信创平台	本项目支撑国家党政机关、公检法和企事业单位等机构数字政务领域信创系统的建设。项目符合国家目前信创产业大发展的背景，国家出台一系列产业政策加快数字中国和数字政府建设，信创产业是数字中国建设的重要抓手，市场潜力巨大。项目把握信创政务产业发展机遇，符合日益增长的信创市场需求。项目立足公司优势产业和领域，具备先发优势，同时可扩大市场范围，	在研	围绕公司信创政务发展战略目标，充分利用公司前期的技术积累，在现有研发体系基础上，针对更先进技术节点，开展信创政务技术升级迭代和产品功能拓展，从而快速提升公司研发能力、生产能力，提高公司持续发展的综合竞争力，从而巩固公司行业地位。	进一步提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度。

	深耕发展优势领域。总体上，项目立足国家政策优势和公司核心业务优势，有利于公司核心业务拓展，深化行业应用。			
聚焦行业应用场景的数智平台	基于公司主营业务沉淀的各类项目业务、应用场景，通过打造数智化平台为各行各业提供场景化的数智化解决方案，涵盖数智海关、数智外贸、数智电力、数智医疗、数智教育、数智零售等，将数智技术与业务、数据深度融合，帮助客户重构业务流程、优化运营管理、赋能组织变革，助力客户实现数字化、数智化转型，实现数智驱动业务和创新。	在研	本项目将大数据和人工智能技术与各行业业务融合创新，在设计、生产、管理、物流、营销和运营等核心业务环节应用人工智能新技术，有助于各行业企业智能重构业务流程、重塑运营管理、赋能组织变革，助力客户实现数字化、数智化转型，实现业务数智驱动和创新，实现降本增效高质量发展。	进一步提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	528	550	-4.00%
研发人员数量占比	61.40%	61.94%	-0.54%
研发人员学历结构			
本科	407	443	-8.13%
硕士	34	31	9.68%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	195	243	-19.75%
30~40 岁	247	264	-6.44%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	103,890,187.29	91,042,283.71	14.11%
研发投入占营业收入比例	27.70%	13.68%	14.02%
研发投入资本化的金额（元）	68,138,411.22	46,454,279.99	46.68%
资本化研发投入占研发投入的比例	65.59%	51.02%	14.57%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

报告期研发投入总额较上年同期增加 14.11%，因报告期营业收入减少较多，导致研发投入占营业收入比例较上年同期增加 14.02%。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期新增“政务一体化信创平台”“聚焦行业应用场景的数智平台”两个资本化研发项目，因该项目研发投入金额较大，导致研发投入资本化率大幅增加。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
新一代智慧政务大数据基础服务平台	9,485,908.80	榕基智慧政务大数据基础服务平台遵循国家规范标准，是一个基于 J2EE+SOA+云部署相结合的基础服务平台，通过对数量巨大、来源分散、格式众多的数据进行采集、存储和分析，并以可视化图表的方式直观展示出来，为数字政府、城市大脑、政务服务等多领域的建设提供全面的大数据量化分析服务。	已完成
榕基视频专网安全管理系统	41,755.21	根据智能视频监控市场发展需求，结合物联网技术与网络安全技术，在全新的物联网安全领域研发智慧视频专网安全检测监控相关关键技术，并形成的视频专网安全检测产品，能够针对物联网 IOT 视频感知设备进行检测，为测评机构及公安交警行业等用户提供视频监控专网设备安全检测，识别出视频监控设备已知和未知的漏洞，以及视频网络服务配置协议等缺陷。	已完成
立案风险自动提醒拦截系统	81,308.11	立案风险自动提醒拦截系统建设完成后将智能辅助福建法院立案人员快速准确排查风险，节省人工筛查时间，有效提高办案办公效率；有效助力福建法院整治拖延立案、限制立案、久调不立等违反立案登记制的顽瘴痼疾。	已完成
榕基云打印服务平台	53,678.22	榕基云打印服务平台完成后将有效解决政府机关单位、企业的打印需求，实现了灵活可配置打印、多种服务调用接口、复杂业务定制服务，来满足用户所见即所得，无需培训要求；调用傻瓜，无门槛；定制服务，功能全覆盖；服务各行各业各种差异化打印需求的打印服务平台，极大提高了报表生成打印效率。	已完成
信息化项目管理系统	18,509.37	信息化项目管理系统根据福建省高级人民法院的要求实现全省法院信息化项目立项、招标、实施、验收、运维、成果、备案的全过程管理，同时对信息化建设相关的资金使用情况、政策法规、评审专家等进行电子化管理。	已完成
榕基安全可靠一体化会议管理系统	238,872.10	榕基安全可靠一体化会议管理系统，基于国产基础软硬件平台设计运行。该产品遵循国家规范标准，是一个基于 J2EE 的混合架构的一体化会议管理系统，由 PC 端会议审批、移动端文件同屏、移动文件安全等组件服务构成，将多种信息化、智能化技术融入会议的各个环节，真正实现便捷智能的会议管理系统。	已完成
榕基安全可靠一体化数字档案平台	350,702.56	榕基安全可靠一体化会议管理系统开发完成后实现云计算环境下安全可靠智能化的数字档案管理平台，符合技术发展趋势，遵循数字档案室建设指南，形成具有地方政府特色云计算环境下的安全可靠智能化档案管理平台、提供安全可靠基础软硬件平台集成、适配、调优技术和整体解决方案。有利于助推电子政务行业安全可靠智能化系统的推广和国产化替代速度，带动安全可靠上游基础软硬件厂商和下游应用服务厂商共同发展，为安全可靠党政机关智能化档案管理平台发展提供示范应用，提升党政机关档案管理水平，为国家安全可靠产业提供助力和有力保障。	已完成
廉政谈话系统	170,879.27	廉政谈话系统由公司负责成立项目组，负责需求调研、产品设计、系统设计、开发和测试工作。开发完成后整合电子笔录子系统、录音录像子系统、集中刻录子系统，提供谈话系统信息收集利用能力、指挥协调能力、快速反应能	已完成

		力、联合作战能力；实现谈话电子化、规范化、确保办案人员的执法规范化、保障被谈话人员的合法权益、客观公正谈话的全过程、有效反击事后翻供现象。	
无纸化干部任免上会系统	98,043.95	无纸化干部任免上会系统以《全国组织干部人事管理信息系统信息结构体系标准》《干部选拔任用条例》《公务员职务与职级并行规定》等相关文件为规范标准，为组织部门提供高效便捷的干部任免上会功能，提升人事任免工作效率，为领导决策提供数据支撑。	已完成
榕基技术能力支撑服务平台	9,243,561.74	榕基技术能力支撑平台 RJ-TCSP 基于大数据分析技术，通过数据挖掘、自动化建模的形式，帮助整合、分析行业数据，实现信息共享及数据协同，通过数据驱动业务发展。通过可视化形式，将数据结果根据领域模型及面向对象，精准展示给对应用户群体，降低数据读取复杂性，打破各类用户群体之间的沟通壁垒，提升决策及风险防控能力，提高业务运作效率，提升服务治理的精准性及有效性。与物联网技术结合实现集智能信息采集、数据治理、数据应用、指令落地等全决策链条闭环联动。平台通过一站式的数据分析梳理，实现数据分析五层目标。	已完成
榕基安全可靠大数据治理平台	2,502,046.81	榕基安全可靠大数据治理平台进一步完善运维服务体系、加强产业化工作，完善公司在电子政务领域的产品线，继续提升竞争能力，继续保持和扩大电子政务行业软件的市场占有率。电子政务行业软件是榕基软件公司实现“软件产品化、行业化、服务化”战略创新的核心业务，将促进公司逐步建立固定营收模式、实现规模化经营。	已完成
智慧新零售微应用服务平台	4,175,920.16	智慧新零售微应用服务平台是基于微信生态，依托导购服务的实现高质量裂变获客、留存促活、复购变现、会员维系于一体的私域会员增长及精准运营服务管理闭环平台。平台为企业提供线上私域商城、店员业绩考核、活动营销工具、会员精准服务和数据统计分析功能，帮助企业运行存量市场的同时拉新获客，实现精准转化，业绩持续增长。	已完成
榕基信创邮件系统	247,867.40	榕基信创邮件系统是集成了邮件发送、接收、管理和安全控制等功能的邮件系统，旨在为政府机关、企业、个人提供高效、稳定、安全的邮件服务。本邮件系统通过完全兼容适配信创产业基础设施，提供极致的用户体验，实现邮件系统的无缝升级迁移使用，也能够提供政务内网及外网两套系统并行的邮件系统解决方案。	已完成
榕基固定资产管理系统	921,045.92	榕基固定资产管理系统提供基于国产基础软硬件平台的固定资产管理，包括固定资产的入库、申领、维修、回收、报废、盘点、固定资产查询与统计功能，提供用户权限管理功能，提供日志管理功能。	已完成
政务一体化信创平台	21,045,894.18	政务一体化信创平台建设项目以信创软硬件环境为基础，采用云原生、微服务架构、大数据、人工智能和信息安全等信息技术，研发先进、安全、智能的政务一体化信创平台，包括政务一体化信创应用基础支撑平台、信创政务通用业务应用平台、信创政务行业专业应用平台，支撑国家党政机关、公检法和事业单位等机构数字政务领域信创系统建设。	在研
聚焦行业应用场景的数智平台	19,462,417.42	聚焦行业应用场景的数智平台，依托领先的大数据与人工智能等技术，将数智技术与客户业务、数据进行深度融合，把各行业通用的流程服务、数据服务、数据模型、智能服务等功能提炼封装为可复用、可扩展、可运营的中台能力，通过数据治理、建模、加工、分析挖掘等能力，把数据服务嵌入应用场景，为客户提供灵活适配的多业务应用场景的数智服务，助推各行业客户数智化转型升级。	在研

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	453,458,157.91	604,937,915.86	-25.04%
经营活动现金流出小计	425,466,996.34	535,571,925.16	-20.56%
经营活动产生的现金流量净额	27,991,161.57	69,365,990.70	-59.65%
投资活动现金流入小计	60,716,926.46	334,208,685.92	-81.83%
投资活动现金流出小计	155,894,398.55	412,661,501.68	-62.22%
投资活动产生的现金流量净额	-95,177,472.09	-78,452,815.76	-21.32%
筹资活动现金流入小计	988,000,000.00	1,109,180,835.62	-10.93%
筹资活动现金流出小计	934,297,381.23	1,183,588,480.43	-21.06%
筹资活动产生的现金流量净额	53,702,618.77	-74,407,644.81	172.17%
现金及现金等价物净增加额	-13,149,349.71	-75,327,568.07	82.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 59.65%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少，收到的税费返还减少及支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流入净额较上年同期减少 81.83%，主要是报告期赎回理财产品金额减少所致。

(3) 投资活动产生的现金流出净额较上年同期减少 62.22%，主要是报告期购买理财产品金额减少所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 172.17%，主要是报告期短期借款金额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

因本报告期固定资产折旧、投资性房地产折旧、无形资产摊销、利息支出金额较大及经营性应付项目增加较多导致经营活动产生的现金净流量与净利润存在较大差异。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：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	20,549,625.60	-12.24%	对联营企业的投资收益、债权投资持有期间的利息收入、理财收益、其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	除理财收益不具有可持续性外，其他投资收益可持续
资产减值	-18,310,981.39	10.91%	主要是计提长期股权投资减值、存货跌价损失、合同资产减值损失	除长期股权投资减值损失不具有可持续性外，其他减值可持续
营业外收入	5,390.79	0.00%	主要是违约金、罚款收入	否

营业外支出	186,967.05	-0.11%	主要是对外捐赠及滞纳金等支出	否
其他收益	13,646,677.33	-8.13%	主要是政府补助	否
信用减值损失	-15,105,431.92	9.00%	主要是应收款、其他应收款信用减值准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	223,984,843.82	8.36%	235,135,968.42	8.62%	-0.26%	
应收账款	150,029,768.73	5.60%	215,821,186.23	7.92%	-2.32%	
合同资产	7,660,703.05	0.29%	9,607,976.43	0.35%	-0.06%	
存货	819,733,632.64	30.60%	831,272,799.14	30.49%	0.11%	
投资性房地产	509,206,125.65	19.01%	502,374,238.60	18.42%	0.59%	
长期股权投资	122,662,823.75	4.58%	129,893,240.44	4.76%	-0.18%	
固定资产	167,531,014.81	6.25%	172,176,416.71	6.31%	-0.06%	
使用权资产	7,646,935.88	0.29%	7,363,079.42	0.27%	0.02%	
短期借款	623,527,837.93	23.28%	543,649,569.64	19.94%	3.34%	
合同负债	148,986,168.27	5.56%	67,610,185.76	2.48%	3.08%	
租赁负债	4,549,893.11	0.17%	3,345,951.68	0.12%	0.05%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	25,791,000.00				25,650,000.00	50,613,000.00		828,000.00
4. 其他权	118,773,351.62	2,981,544.92	70,854,896.54					121,754,896.54

益工具投资								
金融资产小计	144,564,351.62	2,981,544.92	70,854,896.54		25,650,000.00	50,613,000.00		122,582,896.54
上述合计	144,564,351.62	2,981,544.92	70,854,896.54		25,650,000.00	50,613,000.00		122,582,896.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,468,174.41	16,468,174.41	票据保证金、保函保证金、履约保证金	
货币资金	618,397.00	618,397.00	银行冻结资金	
存货	26,102,151.33	26,102,151.33	开发产品抵押用于偿还工程款	注 1
合计	43,188,722.74	43,188,722.74		

注 1：子公司信阳榕基的开发产品-信阳榕基软件园项目 5 号楼及 6 号楼部分房屋抵押给供应商中铁建设集团有限公司，后续的销售款用于抵偿其工程款。

七、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
0.00	9,565,942.42	-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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	向社会公开发行股份	96,200	90,566.32	6,136.69	105,337	0	35,000	36.38%	10.03	公司已将募集资金结余 10.03 万元转入公司其他货币账户，截至 2023 年 4 月 25 日已完成募集资金专户注销手续	0
合计	--	96,200	90,566.32	6,136.69	105,337	0	35,000	36.38%	10.03	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>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 年度使用募集资金总额为 1,485.82 万元，2017 年度使用募集资金总额为 16,309.17 万元，2018 年度使用募集资金总额为 2,891.77 万元，2019 年度使用募集资金 9,710.07 万元，2020 年度使用募集资金 7,114.65 万元，2021 年度募集资金投入 1,805.78 万元，2022 年度募集资金投入 5,688.84 万元，2023 年 1 月 1 日至 4 月 25 日募集资金投入 6,136.69 万元，累计投入 105,337 万元，募投项目已全部结项。</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		9,435.06	114.72%	2012年09月01日	1,069.06	是	否
2、信息安全风险综合管理系统	是	7,799.08	7,799.08		7,980.17	102.32%	2012年09月01日	3.47	是	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		12,557.53	115.17%	2012年09月01日	160.01	是	否
4、协同管理软件平台	是	8,938.89	8,938.89		9,036.28	101.09%	2012年09月01日	374.03	是	否
5、技术研发与创新中心	是	4,288.62	4,288.62		4,357.22	101.60%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,154.08	40,154.08		43,366.26	--	--	1,606.57	--	--
超募资金投向										
1、投资设立子公司	是	18,500	18,500	1,947.27	14,595.24	78.89%				
2、榕基“易贸”商务平台	是	3,500	3,500		3,001.68	85.76%				
3、VR体验馆项目	是	1,500	1,500		1,689.23	112.62%				
4、新一代智慧政务大数据基础服务平台	是	5,000	5,000	3,003.97	5,996.75	119.94%				
5、榕基技术能力支撑服务平台	是	3,980.36	3,980.36	1,185.45	4,587.84	115.26%				
补充流动资金(如	--	32,100	32,100		32,100	100.00%	--	--	--	--

有)										
超募资金投向小计	--	64,580.36	64,580.36	6,136.69	61,970.74	--	--		--	--
合计	--	104,734.44	104,734.44	6,136.69	105,337	--	--	1,606.57	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	无									
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 2023 年，榕基软件使用超募资金支付新一代智慧政务大数据基础服务平台项目支出 3,003.97 万元；北京中榕基信息技术有限公司使用超募资金支付榕基技术能力支撑服务平台项目支出 1,185.45 万元；河南榕基信息技术有限公司与福州榕易付网络科技有限公司使用超募资金支付投资设立子公司项目支出 1,947.27 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	适用 2023 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 4,900.00 万元，北京中榕基									

金暂时补充流动资金情况	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 11,000.00 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 9,750.00 万元。截至 2023 年 4 月 25 日，已全部到期结算收回。
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	无
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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：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
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，	50,000,000.00	63,525,794.61	9,205,443.65	8,113,207.86	- 14,070,238.72	- 15,356,800.05

		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						
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设计服务，计算机硬件技术服务，信息系统集成服务，电子计算机及配件的批发零售，建筑智能化的设计与施工服务，安防工程的设计与施工服务，自营和代理各类商品和技术的进出口，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	105,000,000.00	577,008,970.98	236,829,561.32	74,676,920.98	- 19,164,900.68	- 17,973,021.06
福建榕基投资有限公司	子公司	对信息传输、计算机服务和软件业、制造业、服务业、教育业，农业，工业、交通运输业的投资	50,000,000.00	34,636,455.23	34,633,455.23	0.00	- 16,112,123.03	- 12,424,856.30
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	63,565,280.09	52,986,282.53	12,485,279.25	2,905,763.59	2,548,150.57
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	118,092,473.64	116,074,069.84	0.00	11,206,270.79	11,206,249.08

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	271,250,251.12	37,812,169.49	323,036.11	- 9,782,039.53	- 9,723,714.43
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	子公司	计算机及网络软件开发服务、计算机软硬件技术服务、电子计算机及配件的批发	50,000,000.00	176,152,570.91	31,146,640.63	0.00	8,772,027.24	8,772,027.24
马鞍山榕基置业投资有限公司	子公司	对房地产业的投资；房地产开发，销售，咨询；房地产中介服务；物业管理；室内外装饰工程；园林绿化工程；企业管理咨询；企业形象策划；工程管理服务；投资咨询服务；经济与商务咨询服务。	8,000,000.00	130,077,380.00	54,345,198.71	19,216,915.10	- 21,843,924.90	- 20,914,248.43
榕基国际控股有限公司	子公司	对外投资，国际市场合作开发，进出口贸易，计算机软硬件销售服务	港币 200,000,000.00	98,240,921.64	98,233,581.42	0.00	472,149.92	472,149.92
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	32,304,776.83	1,642,308.76	11,807,113.41	- 2,200,185.38	- 2,648,768.12
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的技术开发，技术转	100,000,000.00	369,319,148.29	64,705,846.02	3,493,352.90	- 17,243,087.36	- 15,505,535.17

		让, 技术咨询, 技术服务						
信阳榕基信息技术有限公司	子公司	房地产开发销售、计算机软件开发、计算机硬件技术服务、产品销售、技术服务、系统集成	21,000,000.00	710,463,557.09	44,693,010.59	114,536,056.27	34,007,322.50	26,970,583.33
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	43,221,420.62	10,502,981.57	10,125,130.19	21,104,222.79	22,572,034.52
福建文鑫莲业食品有限公司	参股公司	莲子种植及初级农产品的初加工、销售和产品的研发; 预包装食品和散装食品的批发零售; 莲子剥壳机、脱模机的生产	59,600,000.00	167,290,885.90	68,535,545.57	13,764,862.68	10,915,507.03	10,543,723.21
福建亿榕信息技术有限公司	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	105,000,000.00	815,383,524.69	233,341,141.84	470,648,289.58	24,204,015.07	27,046,868.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏榕基信息技术有限公司	投资设立	有利于优化公司战略布局, 提高公司可持续发展能力和综合竞争能力, 实现公司的长期战略发展目标, 符合全体股东的利益, 对业绩无重大影响。
海南榕基信息技术有限公司	投资设立	有利于优化公司战略布局, 提高公司可持续发展能力和综合竞争能力, 实现公司的长期战略发展目标, 符合全体股东的利益, 对业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

公司所属行业为信息产业中的软件和信息技术服务业。

国内软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金扶持，市场规模持续扩大。同时，国民经济的发展和社会信息化的建设，引导社会各方面力量向软件产业领域持续投入，也将为软件产业的发展提供巨大的需求。未来，国家将继续加大对信息技术应用创新的支持力度，汇聚产业资源，促进技术创新，推动信息技术新产品和技术在更多领域应用推广，信息领域新技术、新产品、新模式、新服务、新业态将大量涌现，在云计算、大数据、物联网、人工智能和区块链等新一代信息技术驱动下，将进一步加快软件业向服务化转型的步伐，使社会各领域信息化水平持续提升。围绕着智慧城市建设和信息惠民工程建设，民生服务应用、政府信息化、信息基础设施建设等新的市场需求将不断被激发，为中国软件企业带来新的市场机遇和发展活力。

国家《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确提出要“加快建设数字经济、数字社会、数字政府”。《“十四五”数字经济发展规划》提出要“不断做强做优做大我国数字经济，为构建数字中国提供有力支撑”。《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》提出要深入实施国家软件发展战略，壮大信息技术应用创新体系，全面推进重点领域产业化规模化应用，持续培育数字化发展新动能，全面支撑制造强国、网络强国、数字中国建设。

国内软件和信息技术服务业作为数字经济的重要驱动力量，“十四五”期间，受益于国家发展数字经济战略的持续推动，以及全球新一轮科技革命和产业变革的深入发展，市场规模将持续扩大，围绕着数字政府建设、智慧城市建设和信息基础设施建设以及产业互联网等市场需求将不断被激发并加速发展，为中国软件企业带来新的市场机遇和发展活力。

2023 年，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入高速增长，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%；盈利能力保持稳定，利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%。

综上所述，软件和信息技术服务业的市场空间进一步加大，预计软件市场将保持持续增长，为公司软件研发、生产、销售和技术服务提供了良好的外部环境。云计算、大数据、人工智能、工业互联网等新一代信息技术将会加速渗透到经济和社会生活各个领域，为公司的发展提供了新的机遇。

2、公司发展战略

公司紧紧抓住“数字中国”建设的国家战略带来的产业机遇，大幅度提升公司在党政、海关、司法、环保、能源等行业细分领域的市场占有率，大跨度拓展公司在国内其他区域的市场覆盖面，力争成为“数字中国”建设的电子政务和工业信息化等细分领域的领先服务商。

3、2024 年经营计划

2024 年，公司将努力扩大收入规模，提升细分业务领域的盈利水平。同时公司选择和公司当前业务、技术背景较为接近且市场潜力较大的信创工程、互联网+政务、金关工程、互联网+党建、物联网平台、大数据平台等作为重点业务方向，优化产业链布局，保持对关键业务和技术的投入力度，为未来发展奠定坚实基础。

(1) 注重人才团队建设

人才团队建设始终是公司发展的基础。倡导健康的企业文化，在公司鼓励讲真话、树正气，营造互助友爱良性竞争的团队氛围，构建公司与员工共同发展的价值理念，不断落实为员工家庭生活幸福而奋斗的企业初衷。

公司将不断健全人力资源建设体系，不断完善薪酬体系，强化激励机制，努力建立快速的利益响应机制，充分调动员工的积极性。培养公司杰出管理人才、核心技术骨干，引进项目管理专家、业务咨询专家、营销专家和高级技术专家，优化人才结构。坚持开展内外部培训，与高等院校合作，不断提升员工能力和素质。通过打造强执行力、持续成长的人才团队，为公司持续健康发展提供内驱动力，为实现总体战略目标提供人力资源保障。

（2）完善公司管理创新

在公司发展实践中，不断完善内部法人治理结构及相关管理制度创新，尽量客观的量化内部责权利考核规范和监督机制，使公司管理既规范严格又灵活高效。持续推动公司任务管理平台软件迭代升级，为建立企业扁平化管理架构和学习型组织，强化企业高级人才复用和经验知识积累，以及完善任务过程化管理模式创新提供平台支撑，不断提高公司管理效率和经营效益。

（3）持续加大技术创新

根据发展战略以及软件行业特点，在保持现有产品竞争优势的基础上，加大研发投入，坚持技术创新，持续跟踪研究业界技术发展动态和发展趋势，充分融合大数据、云计算、区块链等前沿技术，自主研发核心技术应用支撑平台、软件产品及解决方案，推进业务升级和转型，不断提高公司的盈利能力和核心竞争力。

（4）持续深化公司经营战略

公司始终强调品牌建设，客户满意度和忠诚度较高，拥有良好的品牌形象和市场基础。公司将持续深化行业化、产品化、服务化经营战略，聚焦发展党政、海关、司法、环保、能源等行业信创战略，加强全国各区域营销网络建设，完善产品渠道合作体系，增强全国性本地化营销服务支撑能力。公司还将积极参与国家课题研究和国家/行业/团体标准起草，强化品牌影响力，充分发挥技术优势，不断拓展行业应用和服务的深度和广度，积极提高公司产品市场占有率，实现规模化发展。

4、未来面对的风险及应对措施

（1）宏观经济波动的风险

公司坚持致力于成为中国民族软件产业的旗帜性企业之一，实现持续经营的理念，加快研发和应用技术创新，持续巩固数字政务、协同管理等领域的综合竞争优势，不断在信创工程、大数据、物联网技术为基础的新业务上打造出有竞争力的综合解决方案，通过增强内生创新能力与更广泛的市场拓展，增强企业抵御外部风险的能力。

（2）行业技术风险

伴随云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等各种创新技术的发展融合，客户对产品融合性要求趋于专业化和个性化以及公司规模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有知识产权的新产品，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，2024 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。

（5）人力资源风险

公司规模的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。

2024 年度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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月21日	全景网-2022年度报告网上说明会	其他	其他	在线投资者	主要内容详见： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1216518246&announcementTime=2023-04-21%2017:43	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1216518246&announcementTime=2023-04-21%2017:43
2023年05月15日	全景网-2023年福建辖区上市公司投资者网上集体接待日活动	其他	其他	在线投资者	主要内容详见： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1216826178&announcementTime=2023-05-16%2012:25	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1216826178&announcementTime=2023-05-16%2012:25
2023年07月17日	榕基软件会议室	实地调研	机构	东方财富证券分析师	主要内容详见： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1217314144&announcementTime=2023-07-17%2016:05	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1217314144&announcementTime=2023-07-17%2016:05

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律、法规和规范性文件的相关规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》及其他内部控制制度，不断完善公司内部法人治理结构、优化内部控制环境，建立健全内部管理制度，规范公司行为，促进和确保公司规范有效运作，维护公司和投资者的合法权益。截止本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权，并聘请律师见证，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性；公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在关联交易。

公司的重大决策按《公司章程》等规定履行相应的审批程序，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》《公司章程》的规定独立运作。公司的董事、监事均根据《公司法》《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或解聘，公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及中小股东利益的情形。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。全体监事严格按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司薪酬考核方案对经营班子的考核进行明确约定。公司将不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者

公司积极履行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》《公司章程》和《信息披露管理制度》等规定认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作及投资者关系管理，确保公司真实、准确、完整和及时进行信息披露。公司指定《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体和网站，保障投资者的知情权，确保公司所有股东公平获取公司信息。同时，公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。

8、关于内幕信息知情人管理

公司严格依照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和中国证监会等监管部门的要求，建立了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，对依法公开披露前的内幕信息的知情人进行管理，报告期内，公司未发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也未发生因《内幕信息知情人登记管理制度》执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

9、关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理，通过电话沟通、网上业绩说明会、现场交流等多种方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。

10、关于内部审计制度

公司董事会下设审计委员会，负责公司审计事项的沟通，监督审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。公司将逐步加强内部审计制度的建立与完善，有效规范经营管理，在控制风险的同时确保经营活动正常开展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东严格自律、行为规范，没有超越股东大会直接或间接干涉公司的决策和生产经营活动；控股股东与公司之间实行业务、人员、资产、财务、机构独立，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。同时公司的控股股东未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司主营业务为软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，公司独立进行产品的技术研发、生产和销售，具有独立的软件开发技术，拥有具有自主知识产权的软件产品，拥有独立的注册商标，具备相关业务市场的准入资质，公司已建立了完整的职能部门架构，拥有独立的采购、生产、销售和研发系统，具有面向市场独立开展业务的能力；公司生产经营所需技术为公司合法独立拥有，没有产权争议；公司独立对外签订所有合同，具有独立生产经营决策，独立从事生产经营活动的能力，所有业务环节不依赖于控股股东或其它任何关联方；公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争；控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员不存在有关法律、法规禁止的兼职情况，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任除董事以外的任何职务和领取报酬，公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人完全独立。

3、资产独立

公司合法拥有开展主营业务相关的土地、办公场所、设备、专利和商标等的所有权和使用权。公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

4、财务独立

公司依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设置了独立的财务部门，并按照业务要求配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理，均以股东大会决议、董事会决议及相关合同文本为依据，未出现股东干预公司财务部门业务开展的情形。公司拥有独立的银行账号并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立

公司建立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2022 年度股东大会决议	年度股东大会	19.93%	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 09 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.93%	2023 年 06 月 26 日	2023 年 06 月 27 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-031）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.02%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-052）

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
鲁峰	男	57	董事长、 总裁	现任	2007年10月15日	2025年12月28日	107,140,740				107,140,740	
靳谊	男	49	副董事长	现任	2022年06月21日	2025年12月28日	978,750		244,600		734,150	大宗交易
靳谊	男	49	副总裁	现任	2012年11月16日	2025年12月28日						
陈明平	男	50	董事、 副总裁	现任	2007年10月15日	2025年12月28日	4,506,146				4,506,146	
赵坚	男	52	董事	现任	2016年12月30日	2025年12月28日	5,150,000				5,150,000	
刘景燕	女	51	董事	现任	2015年04月28日	2025年12月28日	1,310,000		320,000		990,000	大宗交易
尚大斌	男	46	常务 副总裁	现任	2022年06月21日	2025年12月28日						
尚大斌	男	46	董事	现任	2022年12月28日	2025年12月28日						
孙敏	女	57	独立董事	现任	2019年12月31日	2025年12月28日						
胡继荣	男	68	独立董事	现任	2019年12月31日	2025年12月28日						
黄旭明	男	64	独立董事	现任	2024年02月01日	2025年12月28日						
周仁锷	男	48	监事会主	现任	2019年12	2025年12						

			席		月 31 日	月 28 日						
叶剑波	男	66	监事	现任	2019 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 28 日						
陈威	女	41	监事	现任	2019 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 28 日						
宾壮兴	男	64	副 总 裁	现任	2012 年 11 月 16 日	2025 年 12 月 28 日	1,170 ,000		292,5 00		877,5 00	大宗 交易
万孝雄	男	47	副 总 裁、 董 事 会 秘 书	现任	2007 年 10 月 15 日	2025 年 12 月 28 日	1,041 ,750		260,0 00		781,7 50	大宗 交易
李惠钦	女	49	副 总 裁	现任	2014 年 01 月 01 日	2025 年 12 月 28 日	870,7 90				870,7 90	
王铭	男	45	副 总 裁	离任	2022 年 10 月 10 日	2024 年 02 月 23 日						
镇千金	女	46	财 务 总 监	任 免	2007 年 10 月 15 日	2024 年 01 月 14 日	861,0 00				861,0 00	
镇千金	女	46	副 总 裁	现 任	2024 年 01 月 15 日	2025 年 12 月 28 日						
卓庭江	男	48	财 务 总 监	现 任	2024 年 01 月 15 日	2025 年 12 月 28 日						
叶东毅	男	60	独 立 董 事	离 任	2019 年 12 月 31 日	2024 年 01 月 05 日						
合计	--	--	--	--	--	--	123,0 29,17 6	0	1,117 ,100	0	121,9 12,07 6	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

鲁峰：男，1967年生，中国国籍，毕业于中科院沈阳计算技术研究所，研究生学历，工学硕士学位。长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，1993年参与创建福建榕基软件开发有限公司，主持业务、研发和技术管理工作。2004年，荣获福建省人事厅、信息产业厅颁发的“首届福建省软件杰出人才”荣誉称号。荣获福建省“五一劳动奖章”，获得福建省“新长征突击手”和“2006中国信息产业年度10大新锐人物”“第三届中国软件行业杰出青年”“中国优秀民营企业家”、获评“海西创业英才”“福建省高层次人才”等荣誉称号。福建省第十一届人大代表。现任公司董事长、总裁。

靳谊：男，1975年生，中国国籍，毕业于武汉理工大学，大专学历，系统高级架构师。1998年加入公司，先后担任工程师、项目经理、资深工程师、副主任工程师、主任工程师、协同管理事业部经理、榕基信息主管（CIO）、研发总监，具有较强的研发管理能力与大型企业管理信息系统分析和整合规划能力，主要负责企业创新业务，协同应用、大数据、人工智能等技术、产品研发管理，企业内部信息系统建设等工作。主持设计研发了“榕基电子单证系统”“榕基CMS内容管理平台”“榕基I-TASK任务管理平台”“中国电子检验检疫E-CIQ主干系统”及三大平台等公司战略项目产品，以及能源、海关、信息安全等行业领域二十多项软件产品、十多项软件发明专利；曾获“福州市科学技术三等奖”，入选“福州市高层次人才”“福建省优秀信息主管(CIO)”“中国信息化年度贡献人物”，担任中国口岸协会口岸科技应用分会副会长。现任公司副董事长、副总裁、研发总监、北京中榕基总经理。

陈明平：男，1974年生，中国国籍，毕业于北京理工大学，本科学历，高级工程师。2001年加入公司，曾任公司事业部经理、技术总监。长期从事行业应用软件开发及信息系统集成工作，对软件行业具有深入的理解和丰富的实践经验，具有较强的技术管理能力。入选“福建省高层次人才”“福建省百千万人才”“首届福建IT行业十大杰出青年”“第二届福建省软件杰出人才”“第二届福州市杰出科技人员”，被评为“2022年福州工匠年度人物”，曾获得“第十二届福建青年科技奖”“福建省职工优秀技术创新成果二等奖”和“福建省优秀新产品二等奖”，曾荣获“中国电子学会电子信息科学技术二等奖”“福建省科学技术二等奖”等10多项省、市科技进步奖。现任公司董事、副总裁、技术总监，福建榕基软件工程有限公司执行董事、总经理，福建亿榕信息技术有限公司董事。

赵坚：男，1972年生，中国国籍，毕业于福州大学，本科学历。1997年加入公司，先后担任系统集成工程师、项目经理、系统集成部经理、业务副总监。现负责企业计算机系统集成、音视频系统集成、办公自动化软件、定制MIS软件等工程项目的实施及服务管理工作。具有较强的技术管理能力，承担公司工程项目管理体系的建设和维护，对IT行业的工程管理具有深入的理解和丰富的实践经验，具有较强的大型系统集成项目分析和整合规划能力，主持了公司多个重点项目的规划、实施工作。现任公司董事、工程中心总经理、福建星榕基信息科技有限责任公司董事、福建榕基软件工程有限公司监事。

刘景燕：女，1973年生，中国国籍，工程硕士。1999年加入公司，先后担任项目管理部经理，运营总监。具有较强的经营管理能力，负责公司企业运营管理工作。现任公司董事、上海榕基软件开发有限公司监事。

尚大斌：男，1978年生，中国国籍，研究生学历，软件工程硕士专业。2003年加入公司，具有丰富的团队管理经验，对政务信息化领域有较深刻的理解及实践经验。先后担任浙江榕基信息技术有限公司总经理助理、副总经理、总经理；上海榕基负责人；福州榕基付总经理、公司副总裁。担任浙江省青联第十、十一届青联委员、浙江省新生代企业家联合会理事、浙江省湖北商会副会长、湖北工业大学管理学院EMBA兼职教授；现任公司董事、常务副总裁。

孙敏：女，1967年生，中国国籍，毕业于厦门大学，本科学历，法学学士学位，律师资格。历任福州铁路运输法院书记员、助理审判员，天津OTIS电梯有限公司福州分公司法务员，福州众智律师事务所执业律师，福建融成律师事务所执业律师，现任福建汇德律师事务所执业律师、合伙人、公司独立董事。

胡继荣：男，1956年生，中国国籍，工商管理学硕士，教授，注册会计师。曾任扬州大学助教、讲师，福州大学至诚学院副院长、教授。现任浙江永和制冷股份有限公司独立董事、福建龙洲集团股份有限公司独立董事、福建富兰光学股份有限公司独立董事、公司独立董事。

黄旭明：男，1960年生，中国国籍，本科学历，中共党员，副教授。曾任福建师范大学助教、讲师、副教授、福建师范大学软件人才培养基地主任、福建师范大学信息技术学院副院长、福建师范大学应用科技学院副院长；现任慧翰微电子股份有限公司独立董事、锐捷网络股份有限公司独立董事、公司独立董事。

周仁锷：男，1976 年生，中国国籍，毕业于中南工业大学管理信息系统专业，本科学历。1999 年加入公司，先后担任项目经理、资深工程师、副主任工程师，现为主任工程师。具有较强的项目组织管理和产品研发能力，在管理信息系统、电子政务等领域有着深入的技术研究和丰富的实践经验，参与研制了“榕基政务信息化系统（RJ-eGov）”、“榕基电子公文传输交换系统（RJ-Exchange）”等公司产品，曾获“福建省职工优秀技术创新成果二等奖”和“福建省优秀新产品二等奖”。现任公司信创中心研发总监、监事会主席。

叶剑波：男，1958 年生，中国国籍，毕业于福建广播电视大学英语专业，大专学历。1995 年至 2001 年任职于福建之窗网络有限公司，2001 年加入公司，一直从事 UI 设计工作。现任公司园区运营中心设计经理、监事。

陈威：女，1983 年生，中国国籍，毕业于福州大学国际贸易专业，硕士学位、高级职称，福州市高层次人才。2004 年 9 月至今就职于公司，负责企业公共发展相关工作，现任公司监事

宾壮兴：男，1960 年生，中国国籍，毕业于深圳大学人事管理专业，专科学历。2000 年加入公司，先后担任榕基软件深圳分公司办公室主任、副总经理。长期从事质检行业应用软件产品的开发及推广管理工作，对质检行业的信息化建设有一定的了解和丰富的实验经验。具有较强的市场开拓及企业管理能力。现任公司副总裁。

万孝雄：男，1977 年生，中国国籍，研究生学历，工商管理硕士。2001 年加入公司，先后担任研发副总监，营销总监。具有较强的技术管理能力，主持研发了多款公司信息安全战略产品。2007 年起担任公司董事会秘书。现任公司党委书记、副总裁、董事会秘书。

李惠钦：女，1975 年生，中国国籍，毕业于闽江学院。1997 年加入公司，先后担任行政部经理、总裁助理、业务副总监，长期从事市场开拓工作。现任公司副总裁。

镇千金：女，1978 年生，中国国籍，毕业于福州大学，研究生学历，工商管理硕士。2002 年加入公司，先后在客服部、技术部及财务部工作，2019 年获得福建省五一劳动奖章、2023 年被授予“福建省劳动模范”称号。曾任公司工程师、会计、财务部经理、财务总监、监事。2024 年 1 月 15 日聘任为公司副总裁，不再担任公司财务总监职务。现任公司副总裁、榕基国际控股有限公司董事、福建容大物联网科技有限公司董事、福州榕易付网络科技有限公司监事。

卓庭江：男，1976 年生，中国国籍，毕业于吉林工业大学，本科学历，注册会计师。2006 年加入公司，曾任公司会计、财务部经理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鲁峰	上海榕基软件开发有限公司	执行董事		2023 年 04 月 14 日	否
靳谊	北京中榕基信息技术有限公司	执行董事、总经理			否
陈明平	福建榕基软件工程有限公司	执行董事兼总经理			否
陈明平	福建亿榕信息技术有限公司	董事			否
尚大斌	浙江榕基信息技术有限公司	执行董事兼总经理			否
尚大斌	福州榕易付网络科技有限公司	执行董事兼总经理			否
万孝雄	福建榕基投资有限公司	执行董事兼总经理			否
万孝雄	福建星榕基信息科技有限责任公司	董事			否

	司				
万孝雄	榕基国际控股有限公司	董事			否
万孝雄	福建文鑫莲业有限责任公司	董事			否
镇千金	榕基国际控股有限公司	董事			否
镇千金	福建容大物联网科技有限公司	董事			否
镇千金	福州榕易付网络科技有限公司	监事			否
镇千金	福建闽光软件股份有限公司	董事		2024年03月11日	否
赵坚	福建星榕基信息科技有限责任公司	董事			否
赵坚	福建榕基软件工程有限公司	监事			否
刘景燕	上海榕基软件开发有限公司	监事			否
孙敏	福建汇德律师事务所	执业律师			是
胡继荣	福州大学经济与管理学院	副教授、教授			是
胡继荣	浙江永和制冷股份有限公司	独立董事			是
胡继荣	龙洲集团股份有限公司	独立董事			是
胡继荣	福建富兰光学股份有限公司	独立董事			是
叶东毅	福州大学数学与计算机科学学院	教授、博士生导师		2024年01月05日	是
叶东毅	福建福昕软件开发股份有限公司	独立董事		2024年01月05日	是
黄旭明	慧翰微电子股份有限公司	独立董事			是
黄旭明	锐捷网络股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事、高级管理人员薪酬方案经薪酬与考核委员会制定，提交至董事会审议和公司股东大会审议通过后执行。

确定依据：公司董事、监事和高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

实际支付情况：2023年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为 447 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------

					税前报酬总额	关联方获取报酬
鲁峰	男	57	董事长、总裁	现任	48.3	否
靳谊	男	49	副董事长、副总裁	现任	34.4	否
陈明平	男	50	董事、副总裁	现任	39.3	否
赵坚	男	52	董事	现任	35.1	否
刘景燕	女	51	董事	现任	30.9	否
尚大斌	男	46	董事、常务副总裁	现任	36.3	否
叶东毅	男	60	独立董事	离任	8.9	否
孙敏	女	57	独立董事	现任	8.9	否
胡继荣	男	68	独立董事	现任	8.9	否
周仁锷	男	48	监事会主席	现任	25.6	否
叶剑波	男	66	监事	现任	14.7	否
陈威	女	41	监事	现任	15.5	否
宾壮兴	男	64	副总裁	现任	26	否
万孝雄	男	47	副总裁、董事会秘书	现任	24.6	否
李惠钦	女	49	副总裁	现任	29.8	否
王铭	男	45	副总裁	离任	22.1	否
镇千金	女	46	财务总监	任免	37.7	否
合计	--	--	--	--	447	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二次会议	2023年04月09日	2023年04月11日	审议通过《关于〈公司2022年度总裁工作报告〉的议案》《关于〈公司2022年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈公司2022年度财务决算报告〉的议案》《关于〈公司2022年度利润分配预案〉的议案》《关于〈公司2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于〈公司2022年度社会责任报告〉的议案》《关于〈公司2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于〈公司2022年年度报告及其摘要〉的议案》《关于拟续聘2023年度会计师事务所的议案》《关于〈公司2023年度日常关联交易预计〉的议案》《关于2023年度向银行申请综合授信额度的议案》《关于〈公司2023年度董事、高级管理人员薪酬方案〉的议案》《关于修订〈外部信息使用人管理制度〉的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于召开公司2022年度股东大会的议案》
第六届董事会第三次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	审议通过《公司2023年第一季度

			报告》《关于孙公司转让部分土地使用权的议案》《关于公司首次公开发行股票募集资金使用完毕及注销募集资金专项账户的议案》
第六届董事会第四次会议	2023 年 06 月 07 日	2023 年 06 月 09 日	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于〈公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案〉的议案》《关于〈公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告〉的议案》《关于〈公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告〉的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票具体事宜的议案》《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第五次会议	2023 年 07 月 20 日	2023 年 07 月 22 日	审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》
第六届董事会第六次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 28 日	审议通过《关于〈公司 2023 年半年度报告及其摘要〉的议案》《关于会计政策变更的议案》
第六届董事会第七次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》
第六届董事会第八次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》《关于投资设立全资子公司的议案》
第六届董事会第九次会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》《关于修订〈内部审计制度〉的议案》《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
鲁峰	8	8	0	0	0	否	3
靳谊	8	8	0	0	0	否	3

陈明平	8	8	0	0	0	否	3
赵坚	8	8	0	0	0	否	3
刘景燕	8	8	0	0	0	否	3
尚大斌	8	8	0	0	0	否	3
叶东毅	8	8	0	0	0	否	3
孙敏	8	8	0	0	0	否	3
胡继荣	8	8	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定，忠实勤勉履行职责，按时出席相关会议，认真审议董事会提交的各项议案，积极建言，各抒己见，在公司发展战略和重大决策等方面提出了专业性建议，提高了公司决策的科学性，促进了公司规范运作，维护了公司和全体股东的合法权益。董事会审议的所有会议议案均获得通过，无反对票或弃权票。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	鲁峰、靳谊、叶东毅	3	2023年05月25日	审议《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票预案的议案》《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票方案的议案》	一致通过	无	无
			2023年08月15日	审议《关于投资设立全资子公司的议案》	一致通过	无	无
			2023年10月13日	审议《关于投资设立全资子公司的议案》	一致通过	无	无
薪酬与考核委员会	鲁峰、叶东毅、孙敏	1	2023年04月03日	审议《关于制定〈2023年度董事、高级管理人员薪酬方案〉》	一致通过	无	无
审计委员会	鲁峰、胡继荣、叶东毅	8	2023年01月06日	会计所与公司审计委员会、独立董事进行审计前沟通；审议	一致通过	无	无

				《公司 2022 年度经营情况分析》《公司 2022 年度总体审计策略及具体审计计划》《公司 2022 年度内部控制检查工作方案》			
			2023 年 01 月 30 日	审议《内审部关于〈公司 2022 年度第四季度内部审计工作报告〉的议案》《内审部关于〈公司 2023 年度内部审计工作计划〉的议案》《内审部关于〈公司 2022 年度内部审计工作报告〉的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 03 月 28 日	注册会计师汇报审计进展、初步审计意见；内部审计部负责人汇报内部控制检查报告情况	一致通过	无	无
			2023 年 04 月 03 日	审议《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于公司〈2022 年年度报告及其摘要〉的议案》《关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 04 月 21 日	审议《公司 2023 年第一季度报告全文》《内审部关于〈公司 2023 年第一季度内部审计工作报告〉的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 08 月 21 日	审议《公司 2023 年半年度报告全文及其摘要》《内审部关于〈公司 2023 年度第二季度内部审计工作报告〉的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 10 月 26 日	审议《公司 2023 年第三季度报告》《内审部关于〈公司 2023 年度第三季度内部审计工作报告〉的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 12 月 11 日	审议《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》《关于修订〈内部审计制度〉的议案》	一致通过	无	无
提名委员会	鲁峰、孙敏、胡继荣	1	2023 年 01 月 30 日	审议《关于董事会提名委员会 2022 年年度履职情况报告的议案》	一致通过	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	314
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	540
报告期末在职员工的数量合计（人）	854
当期领取薪酬员工总人数（人）	854
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	528
销售人员	94
技术人员	76
财务人员	28
行政人员	128
合计	854
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	55
本科	605
大专	162
高中及以下	32
合计	854

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

报告期内，职工薪酬总额（计入成本部分）为 604.67 万元，占公司营业成本的 2.20%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司核心技术人员为 7 人，占全体员工人数的 0.79%，上年同期核心技术人员为 7 人，占全体员工人数的 0.81%；截至报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的 1.78%，上年同期为 1.72%。

3、培训计划

公司高度重视员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、研发专业技能培训、销售培训、管理能力提升培训、普法培训、保密及安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

1、股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，公司董事会下设薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责研究和审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止

资金占用情况的发生，内审部门密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

(2) 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①涉及董事、监事、高级管理层舞弊；②注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③财务报告相关的内控控制环境失效。2、重要缺陷的认定标准：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程中的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用（三重一大）决策程序；②发展方向严重偏离战略目标、投资方向、业务结构、商业模式等完全不能支持战略目标的实现；③严重违反国家法律、行政法规；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。2、重要缺陷的认定标准：①集体决策程序存在严重缺陷，该缺陷可能导致决策失误；②发展方向较为严重的偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式等较大程度上不能支持战略目标的实现；③内部控制评价中的重要缺陷未得到整改。3、一般缺陷是指其他除重要及重大缺陷之外的事项。</p>

定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、以财务报表错报金额指标衡量。如错报金额大于最近一个会计年度公司经审计的合并报表净利润的 10%，则认定为重大缺陷；如错报金额位于最近一个会计年度公司经审计的合并报表净利润的 10%到 5%之间，则认定为重要缺陷；如错报金额小于等于最近一个会计年度公司经审计的合并报表净利润的 5%，则认定为一般缺陷。2、以营业收入潜在影响指标衡量。如潜在影响大于最近一个会计年度公司经审计的合并报表营业收入的 1%，则认定为重大缺陷；如潜在影响位于最近一个会计年度公司经审计的合并报表营业收入的 0.5%-1%之间，则认定为重要缺陷；如潜在影响小于等于最近一个会计年度公司经审计的合并报表营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：以直接经济损失指标衡量，如损失大于最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额的 1%，则认定为重大缺陷；如损失位于最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额的 0.5%-1%之间，则认定为重要缺陷；如损失小于等于最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，榕基软件公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

二、社会责任情况

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《2023 年社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《2023 年社会责任报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁峰	其他承诺	在本公司任董事、高级管理人员的股东鲁峰承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 09 月 15 日	在职期间以及申报离职 6 个月后的 12 个月内	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	鲁峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免将来发生同业竞争，公司控股股东鲁峰出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；从第三方获得的商业机会如果属于股份公司主营业务范围内的，将尽可能地协助股份公司取得该等商业机会。	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	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平台、信息安全风险综合管理系统、质检三电工程企业端软件运维服务平台、协同管理软件平台、技术研发与创新中心等主营业务。	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

	公司	分红承诺	<p>公司章程第一百六十五条规定：</p> <p>（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。（二）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年可分配利润的 10%；公司上市后连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于该连续三年实现的年均可分配利润的 30%；在进行现金分配的同时，公司可以进行股票股利的分配。（三）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；在有条件的情况下，公司可以进行中期分配。（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（五）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。在对有关调整利润分配政策的议案进行表决时，由全体独立董事同意及监事会审议并经公司董事会审议后方可提交公司股东大会审议，公司控股股东应回避表决，公司可以采取提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。（六）公司应以每三年为一个周期，制订周期内股东分红回报规划。</p>	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司部分董事、高级管理人员和核心骨干	其他承诺	在法定期限内不减持其所持有的本公司股份；严格遵守有关规定，不进行内幕交易及敏感期买卖股份、短线交易。	2015 年 07 月 09 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	1,406,053.72
递延所得税负债	1,333,827.23
未分配利润	72,226.49

单位：元

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	-3,496.03

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	24,650,884.29	1,397,342.85	26,048,227.14
递延所得税负债	10,318,462.96	1,328,612.39	11,647,075.35
未分配利润	499,302,516.80	68,730.46	499,371,247.26

单位：元

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	-2,220,793.91	-8,323.19	-2,229,117.10

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	20,925,761.08	2,153,579.29	23,079,340.37
递延所得税负债	8,304,219.44	2,093,172.02	10,397,391.46
未分配利润	493,921,928.10	60,407.27	493,982,335.37

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期新设成立子公司两家：全资子公司宁夏榕基信息技术有限公司于 2023 年 9 月 14 日新设，注册资本为 1,000.00 万元；全资子公司海南榕基信息技术有限公司于 2023 年 11 月 3 日新设，注册资本为 2,000.00 万元。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	84.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	林庆瑜、林震霆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

租赁情况说明

截止到 2023 年 12 月 31 日，信阳榕基信息技术有限公司出租信阳市新七大道西段榕基软件园总面积 24,449.79 平方米，用于办公；马鞍山榕基置业投资有限公司出租马鞍山花山区信息路 51 号榕基智慧园总面积 38,774.32 平方米，用于办公；上海榕基软件开发有限公司出租上海市松江区文松路 99 号上海榕基软件园总面积 84,679.84 平方米，用于工业生产及办公；福建榕基软件工程有限公司出租福州市闽侯县上街镇高新大道 89 号软件及服务外包产业基地总面积 14,898 平方米，用于办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	2,450	0	0	0
银行理财产品	自有资金	121.1	82.8	0	0
合计		2,571.1	82.8	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况（单笔金额超过 1,000 万元（含）的委托理财）

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
厦门国际银行北京中关村支行	银行	银行理财	1,100	募集资金	2023年02月10日	2023年04月03日	其他	到期收回本息	2.90%	4.61	0	0		是	是	
厦门国际银行北京中关村支行	银行	银行理财	1,100	募集资金	2022年12月06日	2023年02月03日	其他	到期收回本息	2.90%	5.23	5.23	5.23		是	是	
合计			2,200	--	--	--	--	--	--	9.84	5.23	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023年6月7日，公司分别召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过向特定对象发行A股股票的相关议案，独立董事对此发表了同意的独立意见。公司向特定对象发行股份拟募集资金总额不超过人民币80,000.00万元。

《福建榕基软件股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》及相关文件已于2023年6月9日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及指定媒体上披露。

2023年6月26日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过向特定对象发行A股股票的相关议案，具体内容详见2023年6月27日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-031）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2023年7月20日，公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司全资子公司信阳榕基信息技术有限公司与信阳申信能源发展有限公司签订《关于出资设立合资公司之合作协议书》，分别以自有资金或自筹资金49万元及51万元出资设立信阳申榕数字软件有限公司。《关于对外投资设立合资公司的公告》及相关文件已于2023年7月22日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及指定媒体上披露。

2、2023年8月29日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在宁夏回族自治区银川市投资设立全资子公司宁夏榕基信息技术有限公司，《关于投资设立全资子公司的公告》及相关文件已于2023年8月30日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及指定媒体上披露。

3、2023年10月30日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在海南省海口市投资设立全资子公司海南榕基信息技术有限公司，《关于投资设立全资子公司的公告》及相关文件已于2023年10月31日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及指定媒体上披露。

第七节 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	118,252,980	19.01%				- 25,981,100	- 25,981,100	92,271,880.00	14.83%
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	118,252,980	19.01%				- 25,981,100	- 25,981,100	92,271,880.00	14.83%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	118,252,980	19.01%				- 25,981,100	- 25,981,100	92,271,880.00	14.83%
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	503,947,020	80.99%				25,981,100	25,981,100	529,928,120.00	85.17%
1、人民币普通股	503,947,020	80.99%				25,981,100	25,981,100	529,928,120.00	85.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%

他									
三、股份总数	622,200,000	100.00%				0	0	622,200,000.00	0.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

董事、监事、高管锁定股于每年度 1 月 1 日按照持有股份总数的 25%进行解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁峰	84,990,555.00		4,635,000.00	80,355,555.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
赵坚	5,137,500.00		1,275,000.00	3,862,500.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
陈明平	4,047,109.00		667,500.00	3,379,609.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
刘景燕	1,305,000.00		322,500.00	982,500.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
靳谊	978,750.00		244,688.00	734,062.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
宾壮兴	877,500.00		0.00	877,500.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
镇千金	855,750.00		210,000.00	645,750.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
李惠钦	870,742.00		217,650.00	653,092.00	董监高所持股份	每年第一个交

					在任职期限内按75%自动锁定	易日按照持有股份总数的25%进行解锁
万孝雄	1,041,750.00		260,438.00	781,312.00	董监高所持股份在任职期限内按75%自动锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
侯伟	18,148,324.00		18,148,324.00	0.00	董监高任职期内离职，离职满半年至原定任期届满后6个月内按照持有股份总数的75%自动锁定	离职满半年至原定任期届满后6个月按照持有股份总数的25%进行解锁；2023年6月30日后次日交易解除限售
合计	118,252,980	0	25,981,100	92,271,880	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	84,997	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	95,376	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁峰	境内自然人	17.22%	107,140,740.00	0.00	80,355,555.00	26,785,185.00	不适用	0
侯伟	境内自然人	1.07%	6,669,123.00	-17,528,64	0.00	6,669,123.00	不适用	0

				3.00				
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏灵活配置1号私募证券投资基金	其他	0.99%	6,180,000.00	0.00	0.00	6,180,000.00	不适用	0
赵坚	境内自然人	0.83%	5,150,000.00	0.00	3,862,500.00	1,287,500.00	不适用	0
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎长红一号私募证券投资基金	其他	0.82%	5,108,686.00	0.00	0.00	5,108,686.00	不适用	0
陈明平	境内自然人	0.72%	4,506,146.00	0.00	3,379,609.00	1,126,537.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.45%	2,812,887.00	2,808,821.00	0.00	2,812,887.00	不适用	0
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	其他	0.34%	2,101,700.00	2,101,700.00	0.00	2,101,700.00	不适用	0
国信证券股份有限公司	国有法人	0.27%	1,701,812.00	1,701,712.00	0.00	1,701,812.00	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金	其他	0.27%	1,677,800.00	1,677,800.00	0.00	1,677,800.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系、是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
鲁峰	26,785,185.00	人民币普通股	26,785,185.00
侯伟	6,669,123.00	人民币普通股	6,669,123.00
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏灵活配置1号私募证券投资基金	6,180,000.00	人民币普通股	6,180,000.00
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎长红一号私募证券投资基金	5,108,686.00	人民币普通股	5,108,686.00
香港中央结算有限公司	2,812,887.00	人民币普通股	2,812,887.00
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	2,101,700.00	人民币普通股	2,101,700.00
国信证券股份有限公司	1,701,812.00	人民币普通股	1,701,812.00
中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金	1,677,800.00	人民币普通股	1,677,800.00
徐魏	1,553,704.00	人民币普通股	1,553,704.00
中信证券股份有限公司	1,466,247.00	人民币普通股	1,466,247.00
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎长红一号私募证券投资基金投资基金参与融资融券，信用证券账户持有4,700,086股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	2,812,887	0.45%
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,101,700	0.34%
国信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	1,701,812	0.27%
中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成	新增	0	0.00%	1,677,800	0.27%

长混合型发起式证券投资基金					
王丽华	退出	0	0.00%	0	0.00%
吴伟榕	退出	0	0.00%	1,428,000	0.23%
孔建凯	退出	0	0.00%	0	0.00%
鲁波	退出	0	0.00%	1,465,788	0.24%

注：股东王丽华、孔建凯期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁峰	中国	否
主要职业及职务	董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

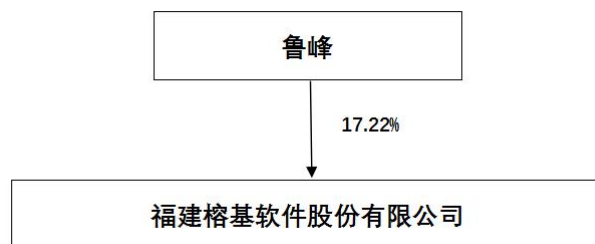
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁峰	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 08 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 351A008320 号
注册会计师姓名	林庆瑜、林震霆

审计报告正文

福建榕基软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建榕基软件股份有限公司（以下简称榕基软件公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了榕基软件公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）研发支出资本化

相关信息披露详见财务报表附注三之 20 及附注五之 18。

1、事项描述

榕基软件公司 2023 年度研究开发支出总额 10,389.02 万元，其中符合资本化条件的开发支出 6,813.84 万元计入“开发支出”项目，占研究开发支出总额的 65.59%。开发支出只有在同时满足财务报表附注三之 20 中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。鉴于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，因此我们将开发支出资本化确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对开发支出资本化这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价开发支出资本化的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制运行的有效性，包括可行性研究、项目立项、项目验收以及资本化的复核和审批等。

(2) 询问管理层及相关研发人员，了解研发支出资本化项目的具体研究内容和开发的过程、项目进度的关键时点及阶段性成果等情况并判断是否存在减值迹象的项目。

(3) 评价管理层确定的开发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定，并采用一致的会计处理方法。

(4) 获取项目立项书、研发节点报告等文件，检查企业研发活动的立项情况，确定研发项目处于研究阶段还是开发阶段。

(5) 选取项目检查资本化的条件和依据是否合理，包括研究阶段和开发阶段界定时点是否合理，开发完成的时点界定是否合理；检查研发人员薪资表、研发合同、研发项目资产清单等支持性单据判断资本化支出范围是否合理等。

(6) 检查开发支出资本化披露的充分性。

(二) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三之 24 及附注五之 40。

1、事项描述

榕基软件公司 2023 年度系统集成、软件产品及服务收入为人民币 23,692.16 万元，占 2023 年度营业收入的比例为 63.18%；2023 年度园区开发与运营收入中的园区销售收入为人民币 10,102.29 万元，占 2023 年度营业收入比例为 26.94%。榕基软件公司对于系统集成、软件产品及服务收入，均需在产品交付或服务提供并经对方初验或试运行合格后确认收入；对于园区销售收入，均需房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，确认销售收入的实现。鉴于前述收入金额重大且为关键业绩指标，相关验收单据由分布在国内不同地区的众多客户提供，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解及评价与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制运行的有效性。

(2) 选取样本检查销售合同及对管理层进行访谈，结合业务识别合同中的单项履约义务、确定交易价格、将交易价格分摊至各单项履约义务、确定控制权转移时点等，进而评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并采用一致的会计处理方法。

(3) 选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、客户验收单据、房地产销售网签情况等。

(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户验收单据等支持性文件，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。

(5) 对重大、新增主要客户和与关联方的业务发生情况实施函证程序，并对这些客户进行背景调查等，检查相关业务的真实性及交易的合理性。

(6) 对收入、成本及毛利情况执行分析程序，包括与同行业可比公司对比分析等，分析毛利率变动的合理性。

四、其他信息

榕基软件公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括榕基软件公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督榕基软件公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	223,984,843.82	235,135,968.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	828,000.00	25,791,000.00
衍生金融资产		
应收票据	83,153,960.25	19,853,815.16
应收账款	150,029,768.73	215,821,186.23
应收款项融资	0.00	
预付款项	11,704,986.80	8,768,134.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,331,540.39	43,136,650.65
其中：应收利息		
应收股利	17,810,121.60	18,791,900.00
买入返售金融资产		
存货	819,733,632.64	831,272,799.14
合同资产	7,660,703.05	9,607,976.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	111,744,006.85	
其他流动资产	22,547,612.32	57,760,130.30
流动资产合计	1,466,719,054.85	1,447,147,660.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	107,745,582.19
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,662,823.75	129,893,240.44
其他权益工具投资	121,754,896.54	118,773,351.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产	509,206,125.65	502,374,238.60
固定资产	167,531,014.81	172,176,416.71
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,646,935.88	7,363,079.42
无形资产	162,747,124.62	115,373,608.57
开发支出	40,508,311.60	74,911,958.07
商誉		
长期待摊费用	29,696,957.34	11,602,733.12
递延所得税资产	45,587,141.08	26,048,227.14
其他非流动资产	4,422,920.58	13,252,805.53
非流动资产合计	1,211,764,251.85	1,279,515,241.41
资产总计	2,678,483,306.70	2,726,662,902.04
流动负债：		
短期借款	623,527,837.93	543,649,569.64
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,391,300.00	0.00
应付账款	259,989,570.12	273,368,139.32
预收款项	5,161,347.14	7,701,951.88
合同负债	148,986,168.27	67,610,185.76
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	15,702,489.45	14,419,520.37
应交税费	4,319,230.06	8,174,801.85
其他应付款	23,183,411.23	24,677,661.73
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,524,222.56	4,571,698.53
其他流动负债	5,477,503.32	41,223,085.92
流动负债合计	1,093,263,080.08	985,396,615.00
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	4,549,893.11	3,345,951.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	82,668,347.16	96,389,368.36
递延所得税负债	12,326,581.73	11,647,075.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,544,822.00	111,382,395.39
负债合计	1,192,807,902.08	1,096,779,010.39
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	361,509,872.14	361,509,872.14
减：库存股		
其他综合收益	70,896,277.16	66,964,034.20
专项储备		
盈余公积	78,867,792.03	78,025,005.76
一般风险准备		
未分配利润	352,880,588.20	499,371,247.26
归属于母公司所有者权益合计	1,486,354,529.53	1,628,070,159.36
少数股东权益	-679,124.91	1,813,732.29
所有者权益合计	1,485,675,404.62	1,629,883,891.65
负债和所有者权益总计	2,678,483,306.70	2,726,662,902.04

法定代表人：鲁峰 主管会计工作负责人：尚大斌 会计机构负责人：卓庭江

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	70,035,878.97	58,075,384.25
交易性金融资产	0.00	4,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,195,993.80	19,464,795.16
应收账款	71,674,300.68	135,753,095.01
应收款项融资		
预付款项	85,473,345.79	95,899,468.14
其他应收款	1,255,161,356.38	1,212,050,417.86
其中：应收利息		
应收股利	1,144,600.00	
存货	178,656,469.59	107,264,074.38
合同资产	4,918,138.03	4,452,192.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	111,744,006.85	
其他流动资产	56,052.09	8,662,727.14

流动资产合计	1,779,915,542.18	1,646,122,154.57
非流动资产：		
债权投资	0.00	107,745,582.19
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	716,283,633.28	710,560,173.83
其他权益工具投资	114,254,896.54	111,273,351.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	122,845,830.54	126,241,740.46
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,222,485.71	1,352,328.03
无形资产	60,126,726.97	17,553,740.21
开发支出	18,349,626.49	46,790,499.25
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,860,260.89	6,618,601.52
其他非流动资产	2,639,339.01	9,175,128.60
非流动资产合计	1,049,582,799.43	1,137,311,145.71
资产总计	2,829,498,341.61	2,783,433,300.28
流动负债：		
短期借款	472,398,057.93	411,724,989.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	10,000,000.00
应付账款	171,594,435.14	192,785,800.71
预收款项		
合同负债	76,533,805.38	44,195,389.35
应付职工薪酬	6,465,414.73	4,116,183.90
应交税费	1,064,839.17	1,988,851.96
其他应付款	431,379,752.89	448,048,423.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	689,946.30	921,854.05
其他流动负债	659,123.60	14,857,836.87
流动负债合计	1,160,785,375.14	1,128,639,329.95
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	583,392.77	489,779.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,733,732.82	1,579,393.92
递延所得税负债	11,176,127.36	10,467,259.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,493,252.95	12,536,432.73
负债合计	1,176,278,628.09	1,141,175,762.68
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	60,226,662.06	57,692,348.88
专项储备		
盈余公积	78,867,792.03	78,025,005.76
未分配利润	527,732,021.78	520,146,945.31
所有者权益合计	1,653,219,713.52	1,642,257,537.60
负债和所有者权益总计	2,829,498,341.61	2,783,433,300.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	375,009,219.29	665,730,486.71
其中：营业收入	375,009,219.29	665,730,486.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	543,558,158.10	679,748,924.56
其中：营业成本	268,786,352.91	449,105,309.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,678,192.55	5,039,691.14
销售费用	59,826,207.81	36,887,785.74

管理费用	100,190,564.46	80,524,434.68
研发费用	86,464,071.32	85,073,599.28
财务费用	20,612,769.05	23,118,104.06
其中：利息费用	21,655,565.55	24,747,285.14
利息收入	856,553.88	1,269,379.10
加：其他收益	13,646,677.33	16,973,324.43
投资收益（损失以“-”号填列）	20,549,625.60	22,661,413.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,602,771.83	14,843,637.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-15,105,431.92	-20,889,352.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,310,981.39	5,054,637.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	127,603.74	-217,904.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-167,641,445.45	9,563,680.98
加：营业外收入	5,390.79	41,073.39
减：营业外支出	186,967.05	27,950.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-167,823,021.71	9,576,803.57
减：所得税费用	-19,682,291.72	-2,229,117.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-148,140,729.99	11,805,920.67
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-148,140,729.99	11,805,920.67
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. 归属于母公司股东的净利润	-145,647,872.79	13,317,723.75
2. 少数股东损益	-2,492,857.20	-1,511,803.08
六、其他综合收益的税后净额	3,932,242.96	18,802,007.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,932,242.96	18,802,007.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,534,313.18	10,635,105.39
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	2,534,313.18	10,635,105.39
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	1,397,929.78	8,166,901.80
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	1,397,929.78	8,166,901.80
7. 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	-144,208,487.03	30,607,927.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-141,715,629.83	32,119,730.94
归属于少数股东的综合收益总额	-2,492,857.20	-1,511,803.08
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.2341	0.0214
(二) 稀释每股收益	-0.2341	0.0214

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：尚大斌

会计机构负责人：卓庭江

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	184,454,343.12	338,269,373.28
减：营业成本	118,878,748.18	221,386,621.69
税金及附加	760,537.28	841,332.84
销售费用	20,108,357.24	23,375,591.64
管理费用	31,295,378.59	30,478,240.22
研发费用	40,571,518.46	37,686,397.58
财务费用	16,780,739.59	20,672,479.20
其中：利息费用	17,032,500.55	22,137,276.71
利息收入	245,269.39	1,031,754.63
加：其他收益	3,992,817.91	8,057,961.59
投资收益（损失以“-”号填列）	41,609,849.75	9,372,919.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,723,459.45	2,841,613.08
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）	2,923,451.85	-8,454,472.71
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-3,243,987.54	4,668,580.97
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-26,689.98	-217,904.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,314,505.77	17,255,794.91
加：营业外收入	1.22	0.12
减：营业外支出	178,562.64	2,233.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,135,944.35	17,253,561.56
减：所得税费用	-7,291,918.39	185,689.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,427,862.74	17,067,872.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,427,862.74	17,067,872.55
（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	2,534,313.18	10,635,105.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,534,313.18	10,635,105.39
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	2,534,313.18	10,635,105.39
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	10,962,175.92	27,702,977.94
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	2023 年度	2022 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	434,473,244.45	559,800,230.87
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	402,056.36	29,538,151.76
收到其他与经营活动有关的现金	18,582,857.10	15,599,533.23
经营活动现金流入小计	453,458,157.91	604,937,915.86
购买商品、接受劳务支付的现金	238,360,584.02	349,718,834.44
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		
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金	86,932,427.48	103,516,697.29
支付的各项税费	15,535,292.60	16,432,958.94
支付其他与经营活动有关的现金	84,638,692.24	65,903,434.49
经营活动现金流出小计	425,466,996.34	535,571,925.16
经营活动产生的现金流量净额	27,991,161.57	69,365,990.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,613,000.00	311,954,000.00
取得投资收益收到的现金	10,014,329.11	22,019,900.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,597.35	234,785.20
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	60,716,926.46	334,208,685.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,244,398.55	90,451,501.68
投资支付的现金	25,650,000.00	322,210,000.00
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	155,894,398.55	412,661,501.68
投资活动产生的现金流量净额	-95,177,472.09	-78,452,815.76
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	988,000,000.00	1,109,180,835.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	988,000,000.00	1,109,180,835.62

偿还债务支付的现金	908,180,835.62	1,135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,211,983.21	29,322,191.87
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	4,904,562.40	19,266,288.56
筹资活动现金流出小计	934,297,381.23	1,183,588,480.43
筹资活动产生的现金流量净额	53,702,618.77	-74,407,644.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334,342.04	8,166,901.80
五、现金及现金等价物净增加额	-13,149,349.71	-75,327,568.07
加：期初现金及现金等价物余额	220,047,622.12	295,375,190.19
六、期末现金及现金等价物余额	206,898,272.41	220,047,622.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	322,724,507.84	278,330,190.25
收到的税费返还	340,322.46	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,543,654.43	154,095,632.88
经营活动现金流入小计	335,608,484.73	432,425,823.13
购买商品、接受劳务支付的现金	230,506,145.25	222,312,397.46
支付给职工以及为职工支付的现金	26,350,026.29	34,662,916.88
支付的各项税费	3,810,633.35	5,251,260.86
支付其他与经营活动有关的现金	88,834,412.53	35,041,431.48
经营活动现金流出小计	349,501,217.42	297,268,006.68
经营活动产生的现金流量净额	-13,892,732.69	135,157,816.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,400,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	30,743,365.64	4,654,731.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,500.00	234,785.20
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	40,177,865.64	4,889,516.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,742,305.59	30,768,443.98
投资支付的现金	4,900,000.00	14,065,942.42
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	58,642,305.59	44,834,386.40
投资活动产生的现金流量净额	-18,464,439.95	-39,944,870.19
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	837,000,000.00	977,359,937.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	837,000,000.00	977,359,937.62
偿还债务支付的现金	776,359,937.62	1,095,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,935,282.48	28,402,688.84
支付其他与筹资活动有关的现金	1,176,588.47	1,719,556.08

筹资活动现金流出小计	794,471,808.57	1,125,122,244.92
筹资活动产生的现金流量净额	42,528,191.43	-147,762,307.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	95,371.42	474,847.97
五、现金及现金等价物净增加额	10,266,390.21	-52,074,513.07
加：期初现金及现金等价物余额	52,630,979.68	104,705,492.75
六、期末现金及现金等价物余额	62,897,369.89	52,630,979.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				361,509,872.14		66,964,034.20		78,025,005.76	0.00	499,371,247.26		1,628,070,159.36	1,813,732.29	1,629,883,891.65
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	622,200,000.00				361,509,872.14		66,964,034.20		78,025,005.76		499,371,247.26		1,628,070,159.36	1,813,732.29	1,629,883,891.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,932,242.96		842,786.27		146,490,659.06		141,715,629.83	2,492,857.20	144,208,487.03
（一）综合收益总额							3,932,242.96				145,647,872.79		141,715,629.83	2,492,857.20	144,208,487.03

(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				361,509,872.14		70,896,277.16		78,867,792.03		352,880,588.20		1,486,354,529.53	-679,124.91	1,485,675,404.62

上期金额

单位：元

项目	2022 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		48,162,027.01		76,318,193.90		493,921,928.10		1,609,960,761.30	9,542,737.64	1,619,503,498.94
加：会计政策变更											60,407.27		60,407.27		60,407.27
期差错更正															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	622,200,000.00				369,358,612.29		48,162,027.01		76,318,193.90		493,982,335.37		1,610,021,168.57	9,542,737.64	1,619,563,906.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,848,740.15		18,802,007.19		1,706,811.86		5,388,911.89		18,048,990.79	-7,729,005.35	10,319,985.44
（一）综合收益总额							18,802,007.19				13,317,723.75		32,119,730.94	-1,511,803.08	30,607,927.86
（二）所					-7,848,740.15								-7,848,740.15	-6,211,211.27	-14,059,951.42

有者投入和减少资本					8,740.15							8,740.15	7,202.27	65,942.42
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00
4. 其他					-7,848.740.15							-7,848.740.15	-6,217.202.27	-14,065.942.42
(三) 利润分配								1,706.811.86		-7,928.811.86		-6,222.000.00		-6,222.000.00
1. 提取盈余公积								1,706.811.86		-1,706.811.86		0.00		
2. 提取一般风险准备														0.00
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	622,200.00				361,509.872.14		66,964.034.20		78,025.005.76		499,371.247.26		1,628,070.159.36	1,813,732.29	1,629,883.891.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	622,200.00				364,193.237.65		57,692,348.88		78,025,005.76	520,146.945.31		1,642,257,537.60
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	622,200.00				364,193.237.65		57,692,348.88		78,025,005.76	520,146.945.31		1,642,257,537.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,534,313.18		842,786.27	7,585,076.47		10,962,175.92
（一）综合收益总							2,534,313.18			8,427,862.74		10,962,175.92

额												
(二)所有者投入和减少资本									0.00	0.00		
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									842,786.27	-842,786.27		
1. 提取盈余公积									842,786.27	-842,786.27		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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、本期末	622,200,000.00				364,193,237.65		60,226,662.06		78,867,792.03	527,732,021.78		1,653,219,713.5

余额												2
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

上期金额

单位：元

项目	2022 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		47,057,243.49		76,318,193.90	511,001,336.39		1,620,770,011.43
加：会计政策变更										6,548.23		6,548.23
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65		47,057,243.49		76,318,193.90	511,007,884.62		1,620,776,559.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00						10,635,105.39		1,706,811.86	9,139,060.69		21,480,977.94
（一）综合收益总额							10,635,105.39			17,067,872.55		27,702,977.94
（二）所有者投入和减少资本	0.00											
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	0.00							1,706,811.86	-7,928,811.86			-6,222,000.00
1. 提取盈余公积								1,706,811.86	-1,706,811.86			0.00
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)	0.00											
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	0.00											
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65		57,692,348.88		78,025,005.76	520,146,945.31		1,642,257,537.60

三、公司基本情况

福建榕基软件股份有限公司（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。

2012 年 4 月 24 日，本公司以资本公积 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，本公司以资本公积 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，本公司以资本公积 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。

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。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）所处行业主要为信息技术行业，本公司经营范围主要包括：软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；信息技术咨询服务；软件外包服务；房地产开发、销售；房地产租赁。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十二次会议于 2024 年 4 月 8 日批准。

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发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，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见财务报表附注三、16、附注三、19、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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项余额超过 500.00 万元（含本金额）
重要的资本化研发项目	单项发生额超过 1,000.00 万元（含本金额）
重要的投资活动项目	发生额超过 1,000.00 万元（含本金额）
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项余额超过 300.00 万元（含本金额）
账龄超过 1 年的重要预收款项	单项余额超过 300.00 万元（含本金额）
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项余额超过 300.00 万元（含本金额）
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项余额超过 100.00 万元（含本金额）

6、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，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（或发行股份面值总额）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

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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和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）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当

期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（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。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

（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应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（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，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，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。

11、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

本公司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。本公司（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

本公司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。

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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司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：

- 本公司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

本公司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：

- 本公司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，本公司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，本公司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，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司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。本公司以客观事实为依据、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。

本公司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、与特定时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，本公司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。

仅在本公司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。

（3）金融负债分类和计量

本公司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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见财务报表附注三、12。

（5）金融资产减值

本公司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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 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，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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）。

本公司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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并报表范围内客户
- 应收账款组合 2：应收政府部门、事业单位客户
- 应收账款组合 3：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：应收合并报表范围内客户
- 合同资产组合 2：应收政府部门、事业单位客户
- 合同资产组合 3：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并报表范围内款项
- 其他应收款组合 2：应收押金、保证金
- 其他应收款组合 3：应收备用金
- 其他应收款组合 4：应收其他

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，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

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司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；
- 本公司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，本公司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，本公司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

如果本公司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公司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，按照本公司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。

(6) 金融资产转移

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

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

16、合同资产

17、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用个别计价法计价。

存货主要包括库存材料、在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。存货按实际成本进行初始计量。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) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行

会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报表附注三、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。本公司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。

本公司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五、30。

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。

本公司确定各类投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见财务报表附注三、21。

(2) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

25、在建工程

本公司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财务报表附注三、21。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承

担带息债务形式发生的支出：

- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司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	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	40-70 年	权证有效期	直线法	土地使用权
计算机软件	5 年	预计使用寿命	直线法	计算机软件
自行开发软件	2-5 年	预计使用寿命	直线法	自行开发软件

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

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

无形资产计提资产减值方法见财务报表附注三、21。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、无形资产摊销费用、技术服务费、其他费用等。其中研发人员的工资按照实际项目归属计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用场地按照面积占比分

配计入研发支出。

本公司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。

本公司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。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合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、使用权资产、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，本公司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。本公司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，本公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工薪酬的范围

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。

②短期薪酬

本公司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。

(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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：本公司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；本公司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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

2、具体方法

本公司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，且对价很可能收回时确认收入。

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并验收后，且对价很可能收回时确认收入。

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后，且对价很可能收回时确认收入。

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。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，且对价很可能收回时确认收入实现。

E、园区开发与运营收入

公司园区租赁收入，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

公司园区销售收入，在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39、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，是指本公司取得的、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。本公司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，计入营业外收入。

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。

40、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。

本公司根据资产、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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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。

资产负债表日，本公司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。

资产负债表日，本公司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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

①租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

②本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
见说明	见说明	

说明：

重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	1,406,053.72
递延所得税负债	1,333,827.23
未分配利润	72,226.49

单位：元

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	-3,496.03

单位：元

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	24,650,884.29	1,397,342.85	26,048,227.14
递延所得税负债	10,318,462.96	1,328,612.39	11,647,075.35
未分配利润	499,302,516.80	68,730.46	499,371,247.26

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

单位：元

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
----------------------	-----	------	-----

所得税费用	-2,220,793.91	-8,323.19	-2,229,117.10
-------	---------------	-----------	---------------

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	20,925,761.08	2,153,579.29	23,079,340.37
递延所得税负债	8,304,219.44	2,093,172.02	10,397,391.46
未分配利润	493,921,928.10	60,407.27	493,982,335.37

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计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

调整情况说明

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	24,650,884.29	1,397,342.85	26,048,227.14
递延所得税负债	10,318,462.96	1,328,612.39	11,647,075.35
未分配利润	499,302,516.80	68,730.46	499,371,247.26

单位：元

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	-2,220,793.91	-8,323.19	-2,229,117.10

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	20,925,761.08	2,153,579.29	23,079,340.37
递延所得税负债	8,304,219.44	2,093,172.02	10,397,391.46
未分配利润	493,921,928.10	60,407.27	493,982,335.37

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣	13、9、6、3

	的进项税后的余额计算)	
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
本公司	15
上海榕基软件开发有限公司（以下简称上海榕基公司）	25
福州创华电气自动化系统有限公司（以下简称福州创华公司）	25
浙江榕基信息技术有限公司（以下简称浙江榕基公司）	15
榕基五一（北京）信息技术有限公司（以下简称榕基五一公司）	25
福建榕基软件工程有限公司（以下简称榕基软件工程公司）	15
河南榕基信息技术有限公司（以下简称河南榕基公司）	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）	8.25
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
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责任公司（以下简称福建星榕基公司）	25
福建容大物联网科技有限公司（以下简称容大物联网）	25
宁夏榕基信息技术有限公司（以下简称宁夏榕基）	20
海南榕基信息技术有限公司（以下简称海南榕基）	20

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。

2021年12月15日，本公司取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202135000652，该证书的有效期从2021年至2023年。

2021年12月15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、国家税务总局福建省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202135001089，该证书的有效期从2021年至2023年。

2020 年 12 月 1 日，浙江榕基公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202033000691，该证书的有效期限从 2020 年至 2022 年。目前公司已经于高新企业认定网站上备案登记。

②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；其自成立至 2021 年尚未盈利，2022 年度及 2023 年度该公司盈利，故该公司企业所得税税率于 2022 年及 2023 年为 0.00%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

3、其他

榕基国际公司注册地在香港，根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（《修订条例》），企业每年首 200 万元（港币）的利润，其所缴利得税率由现时标准税率 16.50% 削半至 8.25%，若企业每年利润超过 200 万元（港币），其后利润按标准税率 16.50% 计算。

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	146,755.42	168,839.50
银行存款	207,369,172.18	219,878,782.62
其他货币资金	16,468,916.22	15,088,346.30
合计	223,984,843.82	235,135,968.42
其中：存放在境外的款项总额	98,114,542.78	96,220,540.76

其他说明：

期末，银行存款被冻结资金 618,397.00 元，其他货币资金中汇票保证金、保函保证金及履约保证金 16,468,174.41 元，本公司在编制现金流量表时未将其作为现金或现金等价物。

期末，除被冻结 618,397.00 元银行存款外，本公司不存在其他抵押、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	828,000.00	25,791,000.00
其中：		
理财产品	828,000.00	25,791,000.00
其中：		
合计	828,000.00	25,791,000.00

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	2,140,048.20	19,853,815.16
商业承兑票据	81,013,912.05	
合计	83,153,960.25	19,853,815.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	104,543,688.20	100.00%	21,389,727.95	20.46%	83,153,960.25	19,853,815.16	100.00%			19,853,815.16
其中：										
银行承兑汇票	2,140,048.20	2.05%			2,140,048.20	19,853,815.16	100.00%			19,853,815.16
商业承兑汇票	102,403,640.00	97.95%	21,389,727.95	20.89%	81,013,912.05					
合计	104,543,688.20	100.00%	21,389,727.95	20.46%	83,153,960.25	19,853,815.16	100.00%			19,853,815.16

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	102,403,640.00	21,389,727.95	20.89%
合计	102,403,640.00	21,389,727.95	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	2,140,048.20		
合计	2,140,048.20		

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：

适用 不适用**(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	核销	其他	
坏账准备金额		21,389,727.95				21,389,727.95
合计		21,389,727.95				21,389,727.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

(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：

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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	108,866,237.49	179,406,126.50
1 至 2 年	40,655,150.62	36,845,273.74
2 至 3 年	17,035,375.31	16,867,796.88
3 年以上	36,576,650.52	39,188,484.74
3 至 4 年	7,122,527.18	17,634,818.13
4 至 5 年	13,903,657.25	11,756,545.42
5 年以上	15,550,466.09	9,797,121.19
合计	203,133,413.94	272,307,681.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,045,000.00	0.51%	1,045,000.00	100.00%		1,045,000.00	0.38%	1,045,000.00	100.00%	
其中：										
应收政府部门、事业单位客户	1,045,000.00	0.51%	1,045,000.00	100.00%		1,045,000.00	0.38%	1,045,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	202,088,413.94	99.49%	52,058,645.21	25.76%	150,029,768.73	271,262,681.86	99.62%	55,441,495.63	20.44%	215,821,186.23
其中：										
应收政府部门、事业单位客户	70,233,144.96	34.57%	20,346,414.54	28.97%	49,886,730.42	116,925,067.05	42.94%	22,428,358.30	19.18%	94,496,708.75
应收其他客户	131,855,268.98	64.92%	31,712,230.67	24.05%	100,143,038.31	154,337,614.81	56.68%	33,013,137.33	21.39%	121,324,477.48

合计	203,133,413.94	100.00%	53,103,645.21	26.14%	150,029,768.73	272,307,681.86	100.00%	56,486,495.63	20.74%	215,821,186.23
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
漯河市信息化办公室	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00		

按组合计提坏账准备: 应收政府部门、事业单位客户

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	13,164,309.88	789,858.60	6.00%
1至2年	32,944,539.38	6,005,789.53	18.23%
2至3年	9,242,236.09	3,042,544.12	32.92%
3年以上	14,882,059.61	10,508,222.29	70.61%
合计	70,233,144.96	20,346,414.54	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

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	95,701,927.61	10,421,939.92	10.89%
1至2年	7,710,611.24	2,075,696.54	26.92%
2至3年	7,793,139.22	3,556,009.43	45.63%
3年以上	20,649,590.91	15,658,584.78	75.83%
合计	131,855,268.98	31,712,230.67	

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:

适用 不适用**(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	核销	其他	
坏账准备	56,486,495.63	-3,382,850.42				53,103,645.21
合计	56,486,495.63	-3,382,850.42				53,103,645.21

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	63,867,570.50		63,867,570.50	29.36%	6,955,178.43
第二名	9,485,064.65		9,485,064.65	4.36%	1,032,923.54
第三名	7,327,911.90	553,344.00	7,881,255.90	3.62%	1,769,072.57
第四名	5,103,749.12		5,103,749.12	2.35%	555,798.28
第五名	4,157,146.82	296,939.06	4,454,085.88	2.05%	811,979.86
合计	89,941,442.99	850,283.06	90,791,726.05	41.74%	11,124,952.68

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收政府部门、事业单位客户	6,741,332.47	1,571,038.13	5,170,294.34	7,957,142.01	1,247,507.84	6,709,634.17
应收其他客户	3,369,201.27	878,792.56	2,490,408.71	3,314,338.08	415,995.82	2,898,342.26
合计	10,110,533.74	2,449,830.69	7,660,703.05	11,271,480.09	1,663,503.66	9,607,976.43

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	10,110,533.74	100.00%	2,449,830.69	24.23%	7,660,703.05	11,271,480.09	100.00%	1,663,503.66	14.76%	9,607,976.43
其中：										
应收政府部门、事业单位客户	6,741,332.47	66.68%	1,571,038.13	23.30%	5,170,294.34	7,957,142.01	70.60%	1,247,507.84	15.68%	6,709,634.17
应收其他客户	3,369,201.27	33.32%	878,792.56	26.08%	2,490,408.71	3,314,338.08	29.40%	415,995.82	12.55%	2,898,342.26
合计	10,110,533.74	100.00%	2,449,830.69	24.23%	7,660,703.05	11,271,480.09	100.00%	1,663,503.66	14.76%	9,607,976.43

按组合计提坏账准备：应收政府部门、事业单位客户

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	858,953.00	51,537.18	6.00%
1至2年	3,719,126.12	677,996.69	18.23%
2至3年	1,820,028.97	599,153.53	32.92%
3年以上	343,224.38	242,350.73	70.61%
合计	6,741,332.47	1,571,038.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

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	689,459.87	75,082.18	10.89%
1至2年	2,239,741.40	602,938.38	26.92%
2至3年	440,000.00	200,772.00	45.63%
合计	3,369,201.27	878,792.56	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收政府部门、事业单位客户	323,530.29			回收可能性
应收其他客户	462,796.74			回收可能性
合计	786,327.03			——

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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:

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:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明:

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	17,810,121.60	18,791,900.00
其他应收款	17,521,418.79	24,344,750.65
合计	35,331,540.39	43,136,650.65

(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
----	------	------

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(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	17,810,121.60	18,791,900.00
合计	17,810,121.60	18,791,900.00

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	9,726,000.00	1-2 年	被投资单位尚未支付股利	否，公司正常经营
合计	9,726,000.00			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
押金、保证金	16,050,779.37	22,464,119.30
备用金	1,746,654.99	8,008,199.02
其他	8,118,672.89	5,168,566.40
合计	25,916,107.25	35,640,884.72

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	11,624,988.24	13,305,740.78
1至2年	2,958,667.41	4,915,330.66
2至3年	3,840,571.00	4,030,385.58
3年以上	7,491,880.60	13,389,427.70
3至4年	2,210,900.03	6,025,242.47
4至5年	1,443,767.00	4,016,828.31
5年以上	3,837,213.57	3,347,356.92
合计	25,916,107.25	35,640,884.72

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						5,000,000.00	14.03%	1,000,000.00	20.00%	4,000,000.00
其中：										
保证金、押金						5,000,000.00	14.03%	1,000,000.00	20.00%	4,000,000.00
按组合计提坏账准备	25,916,107.25	100.00%	8,394,688.46	32.39%	17,521,418.79	30,640,884.72	85.97%	10,296,134.07	33.60%	20,344,750.65
其中：										
押金、保证金	16,050,779.37	61.93%	5,590,216.98	34.83%	10,460,562.39	17,464,119.30	49.00%	5,780,410.24	33.10%	11,683,709.06
备用金	1,746,654.99	6.74%	211,593.24	12.11%	1,535,061.75	8,008,199.02	22.47%	2,365,933.85	29.54%	5,642,265.17
其他	8,118,672.89	31.33%	2,592,878.24	31.94%	5,790,418.51	5,168,566.40	14.50%	2,149,789.98	41.59%	3,018,776.42
合计	25,916,107.25	100.00%	8,394,688.46	32.39%	17,521,418.79	35,640,884.72	100.00%	11,296,134.07	31.69%	24,344,750.65

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	11,296,134.07			11,296,134.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,901,445.61			-2,901,445.61
2023 年 12 月 31 日余额	8,394,688.46			8,394,688.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
第一阶段	11,296,134.07	-2,901,445.61				8,394,688.46
第二阶段						
第三阶段						

合计	11,296,134.07	-	2,901,445.61			8,394,688.46
----	---------------	---	--------------	--	--	--------------

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
信阳华信投资集团有限责任公司	其他	3,052,686.48	1年以内 3,012,686.48元, 1-2年 40,000.00元	11.78%	369,714.17
南平市财政局国库支付中心	保证金、押金	1,526,500.00	2-3年	5.89%	568,926.55
中国社会科学院图书馆	保证金、押金	1,092,100.00	1年以内 348,600.00元, 1-2年 656,100.00元, 2-3年 87,400.00元	4.21%	232,354.21
浙江省环境监测中心	保证金、押金	909,300.00	3年以上	3.51%	519,483.09
中国人民解放军32734部队收缴户	保证金、押金	900,000.00	1年以内	3.47%	114,840.00
合计		7,480,586.48		28.86%	1,805,318.02

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	7,328,098.07	62.61%	4,793,708.24	54.67%
1至2年	577,574.11	4.93%	1,306,404.58	14.90%
2至3年	1,154,713.10	9.87%	773,932.73	8.83%
3年以上	2,644,601.52	22.59%	1,894,088.75	21.60%
合计	11,704,986.80		8,768,134.30	

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：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
深圳市众成信息技术有限公司	683,200.00	5.84
福建悦广亿供应链管理有限公司	522,791.03	4.47
联通（福建）产业互联网有限公司	442,700.00	3.78
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	357,060.00	3.05
南阳市中勋信息科技有限公司	349,860.00	2.99
合计	2,355,611.03	20.13

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	200,975,502.71		200,975,502.71	212,504,832.61		212,504,832.61
开发产品	391,078,470.63		391,078,470.63	481,766,214.62		481,766,214.62

合同履约成本	50,669,581.97		50,669,581.97	28,395,298.66		28,395,298.66
库存商品	1,549,989.10	847,422.35	702,566.75	2,427,656.56	977,740.23	1,449,916.33
发出商品	180,687,034.62	4,379,524.04	176,307,510.58	108,153,563.08	997,026.16	107,156,536.92
合计	824,960,579.03	5,226,946.39	819,733,632.64	833,247,565.53	1,974,766.39	831,272,799.14

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
马鞍山智慧园项目二、三期工程	2016年01月01日		300,000,000.00	22,607,861.24							
郑州市金水区科教新城项目	2015年08月01日		600,000,000.00	189,896,971.37				200,975,502.71			
合计	--	--	900,000,000.00	212,504,832.61				200,975,502.71			--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
马鞍山智慧园项目一期工程	2015年02月14日	32,418,229.32		27,947,333.74	4,470,895.58		
信阳榕基软件园项目	2020年10月20日	449,347,985.30	24,525,203.28	87,265,613.53	386,607,575.05		
合计	--	481,766,214.62	24,525,203.28	115,212,947.27	391,078,470.63		

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	977,740.23	49,925.97		180,243.85		847,422.35	
发出商品	997,026.16	3,928,710.01		546,212.13		4,379,524.04	

合计	1,974,766.39	3,978,635.98		726,455.98		5,226,946.39	
----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
信阳榕基软件园项目 5 号楼及 6 号楼部分房屋		26,102,151.33	子公司信阳榕基的开发产品-信阳榕基软件园项目 5 号楼及 6 号楼部分房屋抵押给供应商中铁建设集团有限公司，后续的销售款用于抵偿其工程款。
合计		26,102,151.33	

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	111,744,006.85	
合计	111,744,006.85	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
三年期大额存单	100,000.00	3.99%	2024年01月09日				
合计	100,000.00						

3) 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）	
2023年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	2,181,989.62	1,988,146.05
待抵扣进项税额	2,032,633.55	21,675,082.99
待认证进项税额	2,398,523.40	5,197,990.47
增值税留抵税额	12,626,793.43	19,461,454.58

预缴其他税费	244,134.90	228,539.32
其他	3,063,537.42	9,208,916.89
合计	22,547,612.32	57,760,130.30

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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
大额定期存单	111,744,006.85		111,744,006.85	107,745,582.19		107,745,582.19
减：一年内到期的债权投资	111,744,006.85		111,744,006.85			
合计			0.00	107,745,582.19		107,745,582.19

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
三年期大额存单						100,000,000.00	3.99%		2024年01月19日	
合计						100,000,000.00				

(3) 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）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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：

期末 1 年以内到期的债权投资详见财务报表附注五、9、一年内到期的非流动资产。

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
厦门国际银行股份有限公司	114,254,896.54	111,273,351.62	2,981,544.92		70,854,896.54		701,452.58	
福水智联技术有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00						
深圳易股天下信息技术服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00						
合计	121,754,896.54	118,773,351.62	2,981,544.92		70,854,896.54		701,452.58	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

由于以上投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定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。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	91,847,782.39				11,206,183.94				8,084,121.60			94,969,844.73	
福建文鑫莲业有限责任公司	24,697,649.36				-1,326,810.81					14,749,066.92		8,621,771.63	14,749,066.92
建宁县日升投资有限公司	2,780,114.57				-60.75							2,780,053.82	
福建闽光软件股份有限公司	10,567,694.12				5,723,459.45							16,291,153.57	
小计	129,893,240.44				15,602,771.83				8,084,121.60	14,749,066.92		122,662,823.75	14,749,066.92
合计	129,893,240.44				15,602,771.83				8,084,121.60	14,749,066.92		122,662,823.75	14,749,066.92

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
 其他说明：

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	532,120,017.45			532,120,017.45
2. 本期增加金额	34,884,492.10			34,884,492.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	34,884,492.10			34,884,492.10
(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	567,004,509.55			567,004,509.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,745,778.85			29,745,778.85
2. 本期增加金额	28,052,605.05			28,052,605.05
(1) 计提或摊销	28,052,605.05			28,052,605.05
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	57,798,383.90			57,798,383.90

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	509,206,125.65			509,206,125.65
2. 期初账面价值	502,374,238.60			502,374,238.60

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

本期处于建设期的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	所处位置	开工日期	预计投资总额	期初金额	期末金额	预计竣工时间
郑州市金水区科教新城项目	郑州市金水区		600,000,000.00	189,896,971.37	200,975,502.71	
合计			600,000,000.00	189,896,971.37	200,975,502.71	

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 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
马鞍山智慧园项目一期	109,723,827.88	尚在办理中
信阳榕基软件园项目	124,052,096.21	尚在办理中

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	167,531,014.81	172,176,416.71
固定资产清理		
合计	167,531,014.81	172,176,416.71

(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	164,259,452.64	17,369,382.49	39,493,890.52	8,906,240.08	230,028,965.73
2. 本期增加金额	396,880.14	1,559,909.00	2,661,151.06	2,693,901.60	7,311,841.80
(1) 购置		1,559,909.00	2,661,151.06	2,693,901.60	6,914,961.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入	396,880.14				396,880.14
3. 本期减少金额		1,900,473.13	137,486.58	336,681.46	2,374,641.17
(1) 处置或报废		1,900,473.13	137,486.58	336,681.46	2,374,641.17
4. 期末余额	164,656,332.78	17,028,818.36	42,017,555.00	11,263,460.22	234,966,166.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,704,711.27	12,504,465.37	33,088,679.60	5,554,692.78	57,852,549.02
2. 本期增加金额	7,815,864.11	994,789.77	1,648,892.93	1,289,585.65	11,749,132.46

提	(1) 计	7,815,864.11	994,789.77	1,648,892.93	1,289,585.65	11,749,132.46
3. 本期减少			1,715,900.27	130,612.24	320,017.42	2,166,529.93
金额						
	(1) 处		1,715,900.27	130,612.24	320,017.42	2,166,529.93
	置或报废					
4. 期末余额		14,520,575.38	11,783,354.87	34,606,960.29	6,524,261.01	67,435,151.55
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		150,135,757.40	5,245,463.49	7,410,594.71	4,739,199.21	167,531,014.81
价值						
2. 期初账面		157,554,741.37	4,864,917.12	6,405,210.92	3,351,547.30	172,176,416.71
价值						

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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	2,153,294.27	尚在办理中
信阳榕基软件园项目	11,278,369.82	尚在办理中

其他说明：

期末，本公司无抵押、担保、暂时闲置的固定资产。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

(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
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	17,262,012.20	17,262,012.20
2. 本期增加金额	6,362,914.66	6,362,914.66
(1) 租入	6,361,591.33	6,361,591.33
(2) 租赁负债调整	1,323.33	1,323.33
3. 本期减少金额	4,296,899.16	4,296,899.16
(1) 处置或报废	4,296,899.16	4,296,899.16
4. 期末余额	19,328,027.70	19,328,027.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,898,932.78	9,898,932.78
2. 本期增加金额	4,999,113.38	4,999,113.38
(1) 计提	4,998,556.19	4,998,556.19
(2) 其他增加	557.19	557.19
3. 本期减少金额	3,216,954.34	3,216,954.34
(1) 处置	3,216,954.34	3,216,954.34
4. 期末余额	11,681,091.82	11,681,091.82
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	7,646,935.88	7,646,935.88
2. 期初账面价值	7,363,079.42	7,363,079.42

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见财务报表附注五、57。

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	93,970,020.10			38,355,228.18	340,471,477.93	472,796,726.21
2. 本期增加金额				53,769.91	102,542,057.69	102,595,827.60
(1) 购置				53,769.91		53,769.91
(2) 内部研发					102,542,057.69	102,542,057.69
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	93,970,020.10			38,408,998.09	443,013,535.62	575,392,553.81
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,143,353.12			36,437,757.40	306,842,007.12	357,423,117.64
2. 本期增加金额	1,885,375.16			800,011.18	52,536,925.21	55,222,311.55
(1) 计提	1,885,375.16			800,011.18	52,536,925.21	55,222,311.55

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	16,028,728.28			37,237,768.58	359,378,932.33	412,645,429.19
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	77,941,291.82			1,171,229.51	83,634,603.29	162,747,124.62
2. 期初账面价值	79,826,666.98			1,917,470.78	33,629,470.81	115,373,608.57

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 76.99%。

(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：

- ①期末，本公司无抵押、担保或未办妥产权证书的土地使用权。
- ②期末无形资产不存在减值情形

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
合计						

(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
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	11,602,733.12	19,481,916.37	1,387,692.15		29,696,957.34
合计	11,602,733.12	19,481,916.37	1,387,692.15		29,696,957.34

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,954,678.74	20,901,893.05	73,263,761.56	12,243,366.99
内部交易未实现利润	27,661,896.61	4,370,671.78	16,172,480.34	3,067,150.58
可抵扣亏损	75,478,984.67	15,227,167.60	41,882,878.76	9,103,457.63
递延收益	3,733,732.82	560,059.92	1,579,393.92	236,909.09
无形资产摊销税会差异	20,808,633.42	3,121,295.01		
租赁负债	8,074,115.67	1,406,053.72	6,226,253.30	1,397,342.85
合计	241,712,041.93	45,587,141.08	139,124,767.88	26,048,227.14

(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
计入其他综合收益的应收款项融资公允价值变动	70,854,896.54	10,628,234.48	67,873,351.62	10,181,002.74
固定资产折旧税会差异	2,430,133.44	364,520.02	916,401.44	137,460.22
使用权资产	7,646,935.88	1,333,827.23	5,922,780.24	1,328,612.39
合计	80,931,965.86	12,326,581.73	74,712,533.30	11,647,075.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		45,587,141.08		26,048,227.14
递延所得税负债		12,326,581.73		11,647,075.35

(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	23,651.73	24,611.58
可抵扣亏损	201,397,813.50	69,083,259.10
合计	201,421,465.23	69,107,870.68

(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
2023 年		6,267,759.43	
2024 年	20,016,400.98	12,917,159.89	
2025 年	14,273,446.21	10,861,531.91	
2026 年	18,541,665.54	14,520,474.08	
2027 年	33,061,233.62	24,516,333.79	
2028 年	115,505,067.15		
合计	201,397,813.50	69,083,259.10	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,315,129.43	664,424.85	3,650,704.58	15,120,278.92	1,867,473.39	13,252,805.53
预付房屋、设备款	772,216.00		772,216.00			
合计	5,087,345.43	664,424.85	4,422,920.58	15,120,278.92	1,867,473.39	13,252,805.53

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,468,174.41	16,468,174.41	票据保证金、保函保证金、履约保证金		130,428.47	130,428.47	应计利息	
货币资金	618,397.00	618,397.00	银行冻结资金		14,957,917.83	14,957,917.83	保函保证金、履约保证金	
存货	26,102,151.33	26,102,151.33	开发产品抵押用于偿还工程款					
合计	43,188,722.74	43,188,722.74			15,088,346.30	15,088,346.30		

其他说明：

注 1：子公司信阳榕基的开发产品-信阳榕基软件园项目 5 号楼及 6 号楼部分房屋抵押给供应商中铁建设集团有限公司，后续的销售款用于抵偿其工程款。

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	623,527,837.93	533,649,569.64
票据贴现借款		10,000,000.00
合计	623,527,837.93	543,649,569.64

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
银行承兑汇票	3,391,300.00	
合计	3,391,300.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	191,357,604.66	187,221,330.55
工程款	68,631,965.46	86,146,808.77
合计	259,989,570.12	273,368,139.32

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建设集团有限公司	10,778,703.88	未达结算条件
长城计算机软件与系统有限公司	3,279,140.00	未达结算条件
合计	14,057,843.88	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,183,411.23	24,677,661.73
合计	23,183,411.23	24,677,661.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
保证金	7,403,458.88	8,717,535.55
其他	15,779,952.35	15,960,126.18
合计	23,183,411.23	24,677,661.73

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杨涛	2,000,000.00	未达结算条件

陈桂芝	1,000,000.00	保证金
合计	3,000,000.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租金	5,161,347.14	7,701,951.88
合计	5,161,347.14	7,701,951.88

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	100,837,072.60	61,458,968.34
预收房产销售款	48,149,095.67	6,151,217.42
合计	148,986,168.27	67,610,185.76

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平潭综合实验区公安局	5,563,339.03	未达收入确认条件
合计	5,563,339.03	

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

预售金额前五的项目收款信息:

单位: 元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例

40、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	14,291,839.13	124,150,703.29	122,849,671.19	15,592,871.23
二、离职后福利-设定提存计划	127,681.24	6,776,879.50	6,794,942.52	109,618.22
三、辞退福利		512,360.36	512,360.36	
合计	14,419,520.37	131,439,943.15	130,156,974.07	15,702,489.45

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,795,724.01	109,569,758.69	108,185,576.46	15,179,906.24
2、职工福利费		4,542,472.67	4,542,472.67	
3、社会保险费	56,885.88	4,049,059.69	4,058,085.02	47,860.55
其中：医疗保险费	55,946.44	3,676,207.72	3,685,936.33	46,217.83
工伤保险费	939.44	132,472.02	131,768.74	1,642.72
生育保险费		240,379.95	240,379.95	
4、住房公积金	134,400.00	5,393,470.10	5,459,070.10	68,800.00
5、工会经费和职工教育经费	304,829.24	595,942.14	604,466.94	296,304.44
合计	14,291,839.13	124,150,703.29	122,849,671.19	15,592,871.23

(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	123,011.04	6,540,353.63	6,557,829.31	105,535.36
2、失业保险费	4,670.20	236,525.87	237,113.21	4,082.86
合计	127,681.24	6,776,879.50	6,794,942.52	109,618.22

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,954,786.12	2,775,303.28
企业所得税	222,989.92	1,525,802.34
个人所得税	397,331.43	372,746.78

城市维护建设税	39,633.49	98,927.16
教育费附加	34,934.81	81,483.64
土地增值税	43,567.30	1,751,215.99
房产税	837,161.30	730,845.52
土地使用税	295,811.07	366,825.15
防洪费	349,614.13	379,923.87
其他税种	143,400.49	91,728.12
合计	4,319,230.06	8,174,801.85

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,524,222.56	4,571,698.53
合计	3,524,222.56	4,571,698.53

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,477,503.32	41,223,085.92
合计	5,477,503.32	41,223,085.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

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

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计		---											---

(3) 可转换公司债券的说明

(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
租赁付款额	8,526,992.11	8,248,467.47
未确认融资费用	-452,876.44	-330,817.26
减：一年内到期的租赁负债	-3,524,222.56	-4,571,698.53
合计	4,549,893.11	3,345,951.68

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 376,730.81 元，计入财务费用-利息支出金额为 376,730.81 元。

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

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	96,389,368.36	3,824,400.00	17,545,421.20	82,668,347.16	政府补助
合计	96,389,368.36	3,824,400.00	17,545,421.20	82,668,347.16	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	355,077,768.78			355,077,768.78
其他资本公积	6,432,103.36			6,432,103.36
合计	361,509,872.14			361,509,872.14

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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	57,692,34 8.88	2,981,544 .92			447,231.7 4	2,534,313 .18	60,226,66 2.06
其他 权益工具 投资公允 价值变动	57,692,34 8.88	2,981,544 .92			447,231.7 4	2,534,313 .18	60,226,66 2.06
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	9,271,685 .32	1,397,929 .78				1,397,929 .78	10,669,61 5.10
外币 财务报表 折算差额	9,271,685 .32	1,397,929 .78				1,397,929 .78	10,669,61 5.10
其他综合 收益合计	66,964,03 4.20	4,379,474 .70			447,231.7 4	3,932,242 .96	70,896,27 7.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,025,005.76	842,786.27		78,867,792.03
合计	78,025,005.76	842,786.27		78,867,792.03

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	499,371,247.26	493,921,928.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		60,407.27
调整后期初未分配利润	499,371,247.26	493,982,335.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-145,647,872.79	13,317,723.75
减：提取法定盈余公积	842,786.27	1,706,811.86
应付普通股股利		6,222,000.00
期末未分配利润	352,880,588.20	499,371,247.26

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 60,407.27 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	359,459,219.29	254,864,926.07	665,730,486.71	449,105,309.66
其他业务	15,550,000.00	13,921,426.84		
合计	375,009,219.29	268,786,352.91	665,730,486.71	449,105,309.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	375,009,219.29	本期子公司马鞍山榕基置业投资有限公司销售土地产生 1,555.00 万元，系公司主营的系统集成、软件产品及服务、园区开发与运营之外的业务收入。除前述项目外公司不存在虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊、具有偶发性和临时性的收入。	665,730,486.71	无
营业收入扣除项目合计金额	15,550,000.00	同上	0.00	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.15%		0.00%	
一、与主营业务无关				

的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	15,550,000.00	同上		
与主营业务无关的业务收入小计	15,550,000.00	同上	0.00	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	359,459,219.29	无	665,730,486.71	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
----	------	------

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	259,907.76	467,368.84
教育费附加	206,347.89	375,022.03
房产税	2,610,217.05	1,970,404.62
土地使用税	1,273,985.40	1,464,256.30
土地增值税	2,558,152.45	30,817.47
防洪费	352,541.83	384,638.26
印花税	400,000.17	328,386.03
其他	17,040.00	18,797.59
合计	7,678,192.55	5,039,691.14

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,924,200.93	37,815,803.70
业务招待费	11,626,237.05	11,601,397.46
租赁费	2,369,371.61	3,828,929.03
办公费	8,194,290.53	4,804,360.08
交通差旅费	2,303,660.83	1,467,314.91
折旧费	23,810,853.11	5,864,178.51
使用权资产折旧费	4,084,695.02	3,095,086.31

汽车费	1,481,990.99	1,798,069.23
中介机构费用	1,509,186.14	1,742,600.31
无形资产摊销	4,510,016.30	2,840,744.28
其他	5,376,061.95	5,665,950.86
合计	100,190,564.46	80,524,434.68

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同取得成本摊销	22,649,905.22	
职工薪酬	14,695,023.70	16,125,286.57
业务招待费	10,255,521.33	8,249,699.99
交通差旅费	2,412,276.17	2,137,359.62
服务费	3,459,861.60	3,124,216.41
办公费	1,527,017.58	1,637,704.35
广告宣传费	548,438.68	2,208,246.63
会议费	69,300.00	53,808.00
通讯费	195,185.08	177,369.37
其他	4,013,678.45	3,174,094.80
合计	59,826,207.81	36,887,785.74

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	28,319,135.85	26,585,906.89
无形资产摊销	50,712,295.25	40,485,595.56
技术服务费	5,357,369.16	16,489,179.48
差旅费	569,986.40	487,481.70
折旧费	958,114.29	524,291.68
交通费	163,442.39	194,099.77
通讯费	115,675.85	114,864.67
办公费	108,646.30	24,015.91
其他	159,405.83	168,163.62
合计	86,464,071.32	85,073,599.28

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,655,565.55	24,747,285.14
利息收入	-856,553.88	-1,269,379.10
汇兑损益	-334,342.04	-457,417.10
手续费及其他	148,099.42	97,615.12
合计	20,612,769.05	23,118,104.06

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
与资产相关的政府补助	9,858,986.80	6,442,008.26
与收益相关的政府补助	2,717,437.44	8,816,550.86
进项税加计扣除	1,026,018.21	1,679,719.87
代扣个人所得税手续费	44,234.88	35,045.44

68、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：		

69、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：		

70、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	15,602,771.83	14,843,637.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	701,452.58	2,457,539.76
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,998,424.66	3,976,575.34
其他	246,976.53	1,383,660.96
合计	20,549,625.60	22,661,413.39

其他说明：

“其他”系购买银行短期理财产品的收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-21,389,727.95	
应收账款坏账损失	3,382,850.42	-22,213,706.12
其他应收款坏账损失	2,901,445.61	1,324,353.67
合计	-15,105,431.92	-20,889,352.45

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,978,635.98	-281,241.94
二、长期股权投资减值损失	-14,749,066.92	
十一、合同资产减值损失	416,721.51	5,335,879.88
合计	-18,310,981.39	5,054,637.94

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）	-106,202.63	-217,904.48
使用权资产处置收益（损失以“-”填列）	233,806.37	

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	5,390.79	41,073.39	5,390.79
合计	5,390.79	41,073.39	5,390.79

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	105,000.00	25,600.00	105,000.00
非流动资产毁损报废损失	15,762.58		15,762.58
罚款及滞纳金支出	66,197.30	2,339.06	66,197.30
其他	7.17	11.74	7.17
合计	186,967.05	27,950.80	186,967.05

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	-375,652.42	1,366,869.08
递延所得税费用	-19,306,639.30	-3,595,986.18
合计	-19,682,291.72	-2,229,117.10

(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	-167,823,021.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,173,453.26
子公司适用不同税率的影响	-6,780,511.76
调整以前期间所得税的影响	221,801.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,055,760.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-166,164.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,091,662.94
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3,328,347.02
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-9,538,823.13
所得税费用	-19,682,291.72
所得税费用	-19,682,291.72

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	6,139,781.08	8,822,574.21
利息收入	986,982.35	1,142,158.96
备用金及其他单位往来款等	11,456,093.67	5,634,800.06
合计	18,582,857.10	15,599,533.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	41,221,109.24	20,665,144.88
管理费用付现支出	32,378,125.64	30,336,254.65
研发费用付现支出	6,861,976.67	13,405,139.03
保证金、备用金及其他单位往来款等	4,177,480.69	1,496,895.93
合计	84,638,692.24	65,903,434.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
收回投资收到的现金	50,613,000.00	311,954,000.00
取得投资收益收到的现金	10,014,329.11	22,019,900.72
合计	60,627,329.11	333,973,900.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,244,398.55	90,451,501.68
投资支付的现金	25,650,000.00	322,210,000.00
合计	155,894,398.55	412,661,501.68

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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
偿还租赁负债支付的金额	4,904,562.40	5,200,346.14
收购少数股东权益		14,065,942.42
合计	4,904,562.40	19,266,288.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	-148,140,729.99	11,805,920.67
加：资产减值准备	33,416,413.31	15,834,714.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,562,405.88	17,285,345.05
使用权资产折旧	4,590,763.88	3,348,880.11
无形资产摊销	55,222,311.55	43,326,339.84
长期待摊费用摊销	1,387,692.15	951,685.86
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）	-127,603.74	217,904.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,762.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,321,223.51	23,668,283.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,549,625.60	-22,661,413.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,538,913.94	-2,968,886.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	232,274.64	-627,099.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,286,986.50	179,706,601.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,167,666.65	-82,065,245.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,144,534.19	-118,457,039.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,991,161.57	69,365,990.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	206,898,272.41	220,047,622.12
减：现金的期初余额	220,047,622.12	295,375,190.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,149,349.71	-75,327,568.07

(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	206,898,272.41	220,047,622.12
其中：库存现金	146,755.42	168,839.50
可随时用于支付的银行存款	206,750,775.18	219,878,782.62
可随时用于支付的其他货币资金	741.81	
三、期末现金及现金等价物余额	206,898,272.41	220,047,622.12

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款		130,428.47	银行存款-应计利息
银行存款	618,397.00		银行存款-冻结资金
其他货币资金	16,468,174.41	14,957,917.83	票据保证金、保函保证金及履约保证金
合计	17,086,571.41	15,088,346.30	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	14,676,521.67	7.0827	103,949,400.03
欧元			
港币	15,629.57	0.9062	14,163.52
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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
短期租赁费用	2,369,371.61
低价值租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合计	2,369,371.61

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁	19,132,772.68	
合计	19,132,772.68	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,470,854.60	64,623,138.47
无形资产摊销	50,712,295.25	40,485,595.56
技术服务费	24,021,656.13	21,583,457.36

差旅费	1,234,311.08	1,008,833.76
折旧费	1,269,156.60	675,701.96
交通费	508,141.99	443,902.73
通讯费	367,354.99	292,247.97
办公费	145,418.83	101,115.03
租赁费	407,792.31	1,617,804.00
其他	4,465,500.76	696,082.43
合计	154,602,482.54	131,527,879.27
其中：费用化研发支出	86,464,071.32	85,073,599.28
资本化研发支出	68,138,411.22	46,454,279.99

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
新一代智慧政务大数据基础服务平台	20,858,479.80	9,485,908.80			30,344,388.60			
榕基视频专网安全管理系统	5,579,445.50	41,755.21			5,621,200.71			
立案风险自动提醒拦截系统	4,761,981.61	81,308.11			4,843,289.72			
榕基云打印服务平台	5,835,047.40	53,678.22			5,888,725.62			
信息化项目管理系统	2,505,423.68	18,509.37			2,523,933.05			
榕基安全可靠一体化会议管理系统	3,656,466.70	238,872.10			3,895,338.80			
榕基安全可靠一体化数字档案平台	6,325,448.38	350,702.56			6,676,150.94			
廉政谈话系统	3,250,954.81	170,879.27			3,421,834.08			
无纸化干部任免上会系统	1,764,060.51	98,043.95			1,862,104.46			
榕基技术能力支撑服务平台	20,374,649.68	9,243,561.74			29,618,211.42			
榕基安全可靠大数据治理平台		2,502,046.81			2,502,046.81			
智慧新零售微应用		4,175,920.16			4,175,920.16			

服务平台								
榕基信创邮件系统		247,867.40			247,867.40			
榕基固定资产管理系统		921,045.92			921,045.92			
政务一体化信创平台		21,045,894.18						21,045,894.18
聚焦行业应用场景的数智平台		19,462,417.42						19,462,417.42
合计	74,911,958.07	68,138,411.22			102,542,057.69			40,508,311.60

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
新一代智慧政务大数据基础服务平台	已完成	2023年03月31日	产品实现销售	2021年06月01日	研发节点报告
榕基技术能力支撑服务平台	已完成	2024年04月30日	产品实现销售	2021年04月01日	研发节点报告
政务一体化信创平台	在研	2026年06月30日	产品实现销售	2023年04月01日	研发节点报告
聚焦行业应用场景的数智平台	在研	2026年06月30日	产品实现销售	2023年04月01日	研发节点报告

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	20,000,000.00	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	100,000,000.00	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	51,000,000.00	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	100,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	105,000,000.00	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	50,000,000.00	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	21,000,000.00	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	160,760,382.80	香港	香港	实业投资	100.00%		投资设立
河南豫础置业有限公司	31,000,000.00	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	5,000,000.00	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公司	50,000,000.00	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		投资设立
福州创华电气自动化系统有限公司	5,000,000.00	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	10,000,000.00	福州市	福州市	计算机行业	51.00%		投资设立
宁夏榕基信息技术有限公司	10,000,000.00	银川市	银川市	计算机行业	100.00%		投资设立
海南榕基信息技术有限公司	20,000,000.00	海口市	海口市	计算机行业	100.00%		投资设立
马鞍山榕基置业投资有限公司(孙公司)	8,000,000.00	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)	5,000,000.00	沈阳市	沈阳市	计算机行业		100.00%	投资设立
福州榕源物业管理有限公司(孙公司)	1,000,000.00	福州市	福州市	房地产		100.00%	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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

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

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
联营企业						
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	福建省三明市	农业	12.58%		权益法（说明）

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：

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：

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。

(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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	769,605,844.59	139,534,275.30	720,481,726.76	135,727,637.52
非流动资产	45,777,680.10	27,756,610.60	57,078,069.03	69,176,945.55
资产合计	815,383,524.69	167,290,885.90	777,559,795.79	204,904,583.07
流动负债	581,042,382.85	85,767,118.38	551,889,568.79	97,190,218.15
非流动负债	1,000,000.00	12,988,221.95		26,692,212.81
负债合计	582,042,382.85	98,755,340.33	551,889,568.79	123,882,430.96
净资产	233,341,141.84	68,535,545.57	225,670,227.00	81,022,152.11
少数股东权益		2,106,826.89		2,106,826.89
归属于母公司股东权益	233,341,141.84	66,428,718.68	225,670,227.00	78,915,325.22
按持股比例计算的净资产份额	94,969,844.73	8,621,771.63	91,847,782.39	9,927,547.91
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	470,648,289.58	13,764,862.68	468,283,778.57	20,962,874.24
净利润	27,046,868.44	-10,543,723.21	30,555,636.01	-3,449,194.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	27,046,868.44	-10,543,723.21	30,555,636.01	-3,449,194.09
对合营企业权益投资的账面价值	94,969,844.73	8,621,771.63	91,847,782.39	24,697,649.36
本年度收到的来自联营企业的股利	9,065,900.00			

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	19,071,207.39	13,347,808.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	16,352,336.29	8,118,383.01
--综合收益总额	16,352,336.29	8,118,383.01

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的损失	本期末确认的损失（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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	96,389,368.36	3,824,400.00		17,545,421.20		82,668,347.16	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	20,262,858.64	15,258,559.12

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
首届福州市政府质量奖奖励金	3,333.33		3,333.33		
智慧法院智能审判业务系统	1,226,060.59	2,344,400.00	1,256,187.89	2,314,272.70	
“信阳榕基软件园”项目补助资金	71,348,805.50		7,020,422.46	64,328,383.04	
“榕基马鞍山智慧园”项目补助资金	23,461,168.94		8,854,937.64	14,606,231.30	
榕基新一代一体化大数据融合治理平台补助资金	350,000.00		97,222.23	252,777.77	
福厦泉自主创新示范区协同创新平台项目		1,000,000.00	294,117.65	705,882.35	
三维可视化公共安全智能监控系统的关键技术研究成果转化		480,000.00	19,200.00	460,800.00	
合计	96,389,368.36	3,824,400.00	17,545,421.20	82,668,347.16	

计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

补助项目	种类	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
首届福州市政府质量奖奖励金	财政拨款	3,333.33		3,333.33			其他收益	与资产相关
智慧法院智能审判业务	财政拨款	1,226,060.59	2,344,400.00	1,256,187.89		2,314,272.70	其他收益	与资产相关

系统								
“ 信 阳 榕 基 软 件 园 ” 项 目 补 助 资 金	财政拨款	71,348,805.50		7,020,422.46		64,328,383.04	其他收益	与资产相关
“ 榕 基 马 鞍 山 智 慧 园 ” 项 目 补 助 资 金	财政拨款	23,461,168.94		8,854,937.64		14,606,231.30	其他收益/冲减营业成本	与资产相关
榕基新一代一体化大数据融合治理平台补助资金	财政拨款	350,000.00		97,222.23		252,777.77	其他收益	与资产相关
福厦泉自主创新示范区协同创新平台项目	财政拨款		1,000,000.00	294,117.65		705,882.35	其他收益	与资产相关
三维可视化公共安全智能监控系统的关键技术研究及成果转化	财政拨款		480,000.00	19,200.00		460,800.00	其他收益	与资产相关
合计		96,389,368.36	3,824,400.00	17,545,421.20		82,668,347.16		

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	种类	上期计入损益的金 额	本期计入损益的金 额	计入损益的列报项 目	与资产相关/与收益 相关
2021年福建省数字经济 发展专项补助金项目	财政拨款	2,000,000.00		其他收益	与收益相关
2020-2021年度企业 研发经费投入分段补 助	财政拨款	1,536,700.00		其他收益	与收益相关
2021年市级软件园产 业发展专项资金拟补 助项目	财政拨款	987,850.00		其他收益	与收益相关
2021年工信部第三批 专精特新小巨人企业 认定奖励资金	财政拨款	750,000.00		其他收益	与收益相关
2021年新认定省级工 程研究中心市级奖励 金	财政拨款	700,000.00		其他收益	与收益相关
高新技术企业认定奖 励金	财政拨款	556,000.00		其他收益	与收益相关
2021年市级企业技术 中心奖励资金	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
2021年市级软件产业 发展（含软件龙头企 业）奖励金	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
人才补助费	财政拨款	250,000.00		其他收益	与收益相关
首届福州市政府质量 奖奖励金	财政拨款	40,000.00	3,333.33	其他收益	与资产相关
智慧法院智能审判业 务系统	财政拨款	865,454.56	1,256,187.89	其他收益	与资产相关
“ 信 阳 榕 基 软 件 园 ”	财政拨款	4,284,717.20	7,020,422.46	其他收益	与资产相关

项目补助资金					
2018 年福建省数字经济发展专项资金-星榕基教育物联网示范工程	财政拨款	83,333.26		其他收益	与资产相关
“榕基马鞍山智慧园”项目补助资金	财政拨款	1,168,503.24	8,854,937.64	其他收益/营业成本	与资产相关
2021 年度省科技计划项目经费-基线核查系统补助	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关
榕基新一代一体化大数据融合治理平台补助资金			97,222.23	其他收益	与资产相关
福厦泉自主创新示范区协同创新平台项目			294,117.65	其他收益	与资产相关
三维可视化公共安全智能监控系统的关键技术与成果转化			19,200.00	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	财政拨款	198,040.43	58,117.50	其他收益	与收益相关
增值税税收返还	财政拨款	379,022.09	402,056.36	其他收益	与收益相关
基于物联网技术的家禽智慧养殖溯源平台开发与示范应用			500,000.00	其他收益	与收益相关
2022 年软件龙头企业补助资金			202,000.00	其他收益	与收益相关
2021 年市级企业技术中心配套奖励			150,000.00	其他收益	与收益相关
小巨人研发经费奖励 5、			434,000.00	其他收益	与收益相关
23 年市级软件产业发展专项资金			300,000.00	其他收益	与收益相关
小微企业新招用高校毕业生社保补贴			289,177.66	其他收益	与收益相关
十五万元以下零星补助	财政拨款	358,938.34	382,085.92	其他收益	与收益相关
合计		15,258,559.12	20,262,858.64		

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司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。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.74%（2022 年：42.73%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 28.86%（2022 年：27.66%）。

债权投资

本公司投资的债权投资为三年期大额存单。

资产负债表日，本公司债权投资的账面价值按照报表项目列示如下：

单位：元

	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的债权投资	111,744,006.85	
债权投资		107,745,582.19
合计	111,744,006.85	107,745,582.19

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司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。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 154,200.00 万元（上年年末：239,664.00 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	62,352.78			62,352.78
应付账款	19,135.76	6,863.20		25,998.96
其他应付款	2,318.34			2,318.34
一年内到期的租赁负债	352.42			352.42
租赁负债		454.99		454.99
金融负债合计	84,159.30	7,318.19		91,477.49

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计

金融负债：				
短期借款	54,364.96			54,364.96
应付账款	18,722.13	8,614.68		27,336.81
其他应付款	2,467.77			2,467.77
一年内到期的租赁负债	457.17			457.17
租赁负债		334.60		334.60
金融负债合计	76,012.03	8,949.28		84,961.31

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(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、汇率风险和其他价格风险。

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）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

单位：元

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	623,527,837.93	543,649,569.64
合计	623,527,837.93	543,649,569.64

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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司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 56、外币货币性项目。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 **44.53%**（上年年末：**40.22%**）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 **44.58%**（上年年末：40.22%）。

十三、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	--	--	--	--
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		828,000.00		828,000.00
（三）其他权益工具投资		121,754,896.54		121,754,896.54
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

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）。

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

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。

单位：元

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	121,754,896.54	净资产法	净资产

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

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）。

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

本公司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。

本公司上述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。

9、其他

十四、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				17.22%	17.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是鲁峰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报表附注七、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财务报表附注七、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建亿榕信息技术有限公司	本集团持股 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	报告期内，曾持有公司重要子公司福建星榕基信息科技有限公司 19%股权
信阳锦宏科技有限公司	2022 年及以前公司副总裁王铭控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

2022 年 2 月，福建省星云大数据应用服务有限公司将其持有的福建星榕基公司 19%股权转让给公司，股权转让完成后 12 个月内即 2022 年 3 月-2023 年 2 月仍为公司关联方。2023 年 3 月后公司副总裁王铭不再控制信阳锦宏科技有限公司。

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
信阳锦宏科技有限公司	采购劳务				54,128.44
福建亿榕信息技术有限公司	采购劳务及商品	47,839.06			

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	软件及技术服务		5,328,773.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

交易价格依据市场价

(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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,470,000.00	4,837,000.00

(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			1,570,486.87	309,178.59
合同资产	福建省星云大数据应用服务有限公司			2,138,405.50	173,852.37
其他非流动资产	福建省星云大数据应用服务有限			1,170,900.00	95,194.17

	公司				
应收账款	福建闽光软件股份有限公司	562,706.10	276,119.88	853,665.80	201,635.86
其他应收款	福建闽光软件股份有限公司	600.00	69.72		
应收股利	福建亿榕信息技术有限公司	17,810,121.60		18,791,900.00	

(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		54,000.00
应付账款	福建闽光软件股份有限公司	9,215.00	9,215.00
应付账款	信阳锦宏科技有限公司		115,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

(1) 上海松江榕基产业园二期合作项目

本公司与上海榕顶实业发展有限公司（以下简称：榕顶实业），就位于上海市松江区文松路 99 号尚未建设的 33 亩

土地签订《上海松江榕基产业园二期合作协议》，成立项目公司，项目公司认缴的注册资本为人民币 100 万元，股份比例：本公司以松江榕基产业园二期 33 亩用地按原中标价格（该土地使用权物权因本公司原因不变更至项目公司，在土地变更条件成熟时，本公司配合将土地转到项目公司名下）折算股份，公司占 30% 股份。榕顶实业以其投资金额折算股份，榕顶实业投资金额不得少于 6,000 万元（该金额为经过双方共同委托的第三方单位审计后的投资金额）。榕顶实业投入的建设费用不足 6,000 万元，股份比例相应减少；榕顶实业投入的建设费用高于 6,000 万元，股份比例不增加仍以 70% 计算。

开发建设完毕后，不动产权属暂登记至本公司名下，合作项目由项目公司经营，项目公司在扣除运营成本房产税、土地税等与土地、资产、运营相关的成本费用后，双方按以下约定予以分配收益和承担风险：（1）项目投入运营后第一年至第五年，本公司 20%，榕顶实业 80%；（2）项目投入运营后第六年起，本公司 30%，榕顶实业 70%。

（2）子公司信阳榕基信息技术有限公司对外投资

本公司于 2021 年 11 月 2 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于子公司信阳榕基信息技术有限公司对外投资的议案》，拟以自有资产方式合计出资 2,513.58 万元人民币投资河南滋身润心生物科技有限公司，占其股权比例为 45.70%。截至 2024 年 4 月 8 日河南滋身润心生物科技有限公司工商股权信息已变更，双方持续沟通协商，公司将根据后续实际进展及时履行信息披露义务。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司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

十七、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 8 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、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

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

除系统集成业务、软件产品及服务业务、园区开发与运营业务外，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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,914,032.11	116,134,880.16
1 至 2 年	15,974,256.36	14,733,737.90
2 至 3 年	8,834,215.45	8,731,382.04
3 年以上	26,155,083.25	26,456,474.27
3 至 4 年	5,207,584.38	11,905,413.42
4 至 5 年	9,600,807.51	7,936,942.28
5 年以上	11,346,691.36	6,614,118.57
合计	100,877,587.17	166,056,474.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,045,000.00	1.04%	1,045,000.00	100.00%		1,045,000.00	0.63%	1,045,000.00	100.00%	
其中：										
应收政府部门、事业单位客户	1,045,000.00	1.04%	1,045,000.00	100.00%		1,045,000.00	0.63%	1,045,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收	99,832,587.17	98.96%	28,158,286.49	27.91%	71,674,300.68	165,011,474.37	99.37%	29,258,379.36	17.73%	135,753,095.01

账款										
其中：										
应收合并报表范围内客户	21,223,500.00	21.04%			21,223,500.00	54,092,000.00	32.57%			54,092,000.00
应收政府部门、事业单位客户	33,426,617.43	33.14%	12,518,428.61	37.45%	20,908,188.82	63,936,679.41	38.50%	15,880,041.58	24.84%	48,056,637.83
应收其他客户	45,182,469.74	44.78%	15,639,857.88	34.61%	29,542,611.86	46,982,794.96	28.30%	13,378,337.78	28.47%	33,604,457.18
合计	100,877,587.17	100.00%	29,203,286.49	28.95%	71,674,300.68	166,056,474.37	100.00%	30,303,379.36	18.25%	135,753,095.01

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
漯河市信息化办公室	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00		

按组合计提坏账准备：应收政府部门、事业单位客户

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	5,792,376.09	347,542.57	6.00%
1至2年	12,196,116.64	2,223,352.06	18.23%
2至3年	2,529,386.78	832,674.13	32.92%
3年以上	12,908,737.92	9,114,859.85	70.61%
合计	33,426,617.43	12,518,428.61	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

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	22,898,156.02	2,493,609.19	10.89%
1至2年	3,778,139.72	1,017,075.21	26.92%
2至3年	6,304,828.67	2,876,893.32	45.63%
3年以上	12,201,345.33	9,252,280.16	75.83%
合计	45,182,469.74	15,639,857.88	

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：

适用 不适用

(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	核销	其他	
坏账准备	30,303,379.36		- 1,100,092.87			29,203,286.49
合计	30,303,379.36		- 1,100,092.87			29,203,286.49

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	9,485,064.65		9,485,064.65	8.57%	1,032,923.54
第二名	5,103,749.12		5,103,749.12	4.61%	555,798.28
第三名	7,200,000.00		7,200,000.00	6.51%	
第四名	6,040,000.00		6,040,000.00	5.46%	
第五名	6,000,000.00		6,000,000.00	5.42%	
合计	33,828,813.77		33,828,813.77	30.57%	1,588,721.82

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,144,600.00	
其他应收款	1,254,016,756.38	1,212,050,417.86
合计	1,255,161,356.38	1,212,050,417.86

(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
----	------	------

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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
福州创华电气自动化系统有限公司	1,144,600.00	
合计	1,144,600.00	

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
合并报表范围内款项	1,245,894,720.99	1,201,416,842.46
押金、保证金	10,679,070.67	13,151,244.01
备用金	392,944.67	2,548,208.52
其他	2,476,784.32	2,203,412.52

合计	1,259,443,520.65	1,219,319,707.51
----	------------------	------------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,249,660,630.06	1,205,818,363.53
1 至 2 年	2,266,691.08	2,592,653.27
2 至 3 年	1,587,701.61	2,823,532.38
3 年以上	5,928,497.90	8,085,158.33
3 至 4 年	1,311,647.40	3,638,321.25
4 至 5 年	1,233,423.99	2,425,547.50
5 年以上	3,383,426.51	2,021,289.58
合计	1,259,443,520.65	1,219,319,707.51

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,259,443,520.65	100.00%	5,426,764.27	0.43%	1,254,016,756.38	1,219,319,707.51	100.00%	7,269,289.65	0.60%	1,212,050,417.86
其中：										
合并报表范围内款项	1,245,894,720.99	98.92%			1,245,894,720.99	1,201,416,842.46	98.53%			1,201,416,842.46
保证金、押金	10,679,070.67	0.85%	3,887,877.27	36.41%	6,791,193.40	13,151,244.01	1.08%	4,427,080.95	33.66%	8,724,163.06
备用金	392,944.67	0.03%	120,056.24	30.55%	272,888.43	2,548,208.52	0.21%	1,395,019.10	54.75%	1,153,189.42
其他	2,476,784.32	0.20%	1,418,830.76	57.29%	1,057,953.56	2,203,412.52	0.18%	1,447,189.60	65.68%	756,222.92
合计	1,259,443,520.65	100.00%	5,426,764.27	0.43%	1,254,016,756.38	1,219,319,707.51	100.00%	7,269,289.65	0.60%	1,212,050,417.86

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	7,269,289.65			
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,842,525.38			
2023 年 12 月 31 日余额	5,426,764.27			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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	合并报表范围内款项	525,341,186.34	1 年以内	41.71%	

上海榕基软件开发有限公司	合并报表范围内款项	292,893,985.41	1年以内	23.26%	
河南榕基信息技术有限公司	合并报表范围内款项	172,802,499.80	1年以内	13.72%	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	合并报表范围内款项	130,148,778.10	1年以内	10.33%	
北京中榕基信息技术有限公司	合并报表范围内款项	79,996,908.15	1年以内	6.35%	
合计		1,201,183,357.80		95.37%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	699,992,479.71		699,992,479.71	699,992,479.71		699,992,479.71
对联营、合营企业投资	16,291,153.57		16,291,153.57	10,567,694.12		10,567,694.12
合计	716,283,633.28		716,283,633.28	710,560,173.83		710,560,173.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	30,000,000.00						30,000,000.00	

有限公司											
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	
河南榕基信息技术有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	
北京中榕基信息技术有限公司	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	
福建星榕基信息科技有限责任公司	49,565,942.42									49,565,942.42	
福建容大物联网科技有限公司	2,550,000.00									2,550,000.00	
合计	699,992,479.71									699,992,479.71	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	10,567,694.12				5,723,459.45						16,291,153.57	

有限公司												
小计	10,567,694.12				5,723,459.45						16,291,153.57	
合计	10,567,694.12				5,723,459.45						16,291,153.57	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	184,454,343.12	118,878,748.18	338,269,373.28	221,386,621.69
合计	184,454,343.12	118,878,748.18	338,269,373.28	221,386,621.69

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,144,600.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,723,459.45	2,841,613.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	701,452.58	2,457,539.76
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,998,424.66	3,976,575.34
银行短期理财产品	41,913.06	97,191.25
合计	41,609,849.75	9,372,919.43

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	111,841.16	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,174,367.88	
委托他人投资或管理资产的损益	246,976.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,813.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,628,573.16	
减：所得税影响额	3,090,623.16	
少数股东权益影响额（税后）	48,067.86	
合计	10,857,254.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税税收返还	402,056.36	
代扣个人所得税手续费	44,234.88	
进项税加计抵减	1,026,018.21	

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	-9.35%	-0.2341	-0.2341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.05%	-0.2515	-0.2515

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

福建榕基软件股份有限公司

董事长：_____

鲁 峰

2024 年 4 月 10 日