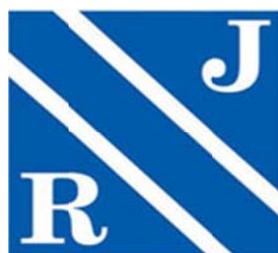


# 福建榕基软件股份有限公司

Fujian Rongji Software Co., Ltd.

(福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)



## 2017 年度报告

公告编号：2018-021

证券代码：002474

证券简称：榕基软件

披露日期：2018 年 4 月 4 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鲁峰、主管会计工作负责人侯伟及会计机构负责人(会计主管人员)镇千金声明：保证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。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 622,200,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第九节 公司治理 .....	58
第十节 公司债券相关情况 .....	63
第十一节 财务报告 .....	64
第十二节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、榕基软件	指	福建榕基软件股份有限公司
上海榕基	指	上海榕基软件开发有限公司
创华公司	指	福州创华电气自动化有限公司
浙江榕基	指	浙江榕基信息技术有限公司
五一公司	指	榕基五一（北京）信息技术有限公司
榕基工程	指	福建榕基软件工程有限公司
河南榕基	指	河南榕基信息技术有限公司
中榕基公司	指	北京中榕基信息技术有限公司
马鞍山榕基	指	马鞍山榕基软件信息科技有限公司
榕基投资	指	福建榕基投资有限公司
信阳榕基	指	信阳榕基信息技术有限公司
榕基国际	指	榕基国际控股有限公司
亿榕信息	指	福建亿榕信息技术有限公司
星云大数据	指	福建省星云大数据应用服务有限公司
星榕基	指	福建星榕基信息科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
公司主营业务领域、四大业务领域	指	电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理等
电子政务	指	公共管理组织在政务活动中，综合运用现代信息技术，实现服务职能和管理职能重组优化的运作模式。电子政务有狭义和广义之分。狭义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
物联网	指	物联网是指通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网结合形成的一个巨大网络。其目的是实现物与物、物与人，所有物品与网络的连接，方便识别、管理和控制。
天平工程	指	最高人民法院在“十二五”期间，推进全国法院信息化建设的重大举措，是国家电子政务重点业务信息系统建设项目

金质工程	指	质量监督检验检疫信息化工程，国家电子政务建设的重要组成部分。 "金质工程"的建设促进了各级质检机关向管理服务型转变，形成全国统一的质检网络，促进质检系统执法电子化、信息化，为生产企业和进出口企业带来更大的方便与效益
中国电子检验检疫主干系统	指	中国电子检验检疫在全国范围的信息化平台及应用系统；进一步完善、整合和推广中国电子检验检疫"十一五"时期建成的各项信息化应用而建成高速、泛在的信息基础云设施、实现数据大集中、应用大集中、支撑平台大集中的项目
三电工程	指	"金质工程"的重要组成部分，包括"电子申报、电子监管、电子放行"三大电子化业务应用
协同管理软件	指	基于网络的、实现组织内部多人或者多组织共同完成管理事务、提高组织的灵活性和应变能力的软件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	榕基软件	股票代码	002474
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建榕基软件股份有限公司		
公司的中文简称	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		
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		
办公地址的邮政编码	350003		
公司网址	<a href="http://www.rongji.com">http://www.rongji.com</a>		
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	福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地	福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地
电话	0591-83517761	0591-87303569
传真	0591-87862566	0591-87862566
电子信箱	wanxiaoxiong@rongji.com	chenlve@rongji.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913500006285075795
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

#### 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 5 楼
签字会计师姓名	林庆瑜、杨莹

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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	742,004,732.30	702,592,311.90	5.61%	623,602,054.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,763,224.88	24,845,319.23	31.87%	15,830,627.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,818,711.10	12,405,680.66	59.76%	-466,762.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,965,802.24	57,174,908.96	50.36%	18,002,162.93
基本每股收益（元/股）	0.0527	0.0399	32.08%	0.0254
稀释每股收益（元/股）	0.0527	0.0399	32.08%	0.0254
加权平均净资产收益率	2.31%	1.80%	0.51%	1.16%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,592,957,508.72	2,135,196,120.20	21.44%	1,906,471,210.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,424,157,730.23	1,403,645,637.60	1.46%	1,367,295,745.91

## 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	143,863,417.49	154,547,726.20	155,900,669.85	287,692,918.76
归属于上市公司股东的净利润	10,856,497.57	9,938,675.53	4,488,566.51	7,479,485.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,531,278.56	8,631,467.51	-3,099,651.91	7,755,616.94
经营活动产生的现金流量净额	-27,986,029.38	-15,600,483.19	16,769,073.99	112,783,240.82

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-567,281.26	-529,037.33		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,580,033.95	6,613,758.07	5,822,237.71	
委托他人投资或管理资产的损益	8,049,481.20	8,326,697.62	14,208,765.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,463.73			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-45,712.31	-39,601.21	
减：所得税影响额	1,981,441.42	1,915,390.93	3,694,861.49	
少数股东权益影响额（税后）	109,814.96	10,676.55	-849.74	
合计	12,944,513.78	12,439,638.57	16,297,390.15	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税税收返还	1,910,985.29	与公司经常性经营活动相关

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直专注于行业应用软件研发、系统集成和运维服务，为党政、质检、能源、司法、环保等行业提供信息系统全生命周期、全方位的专业服务。公司是海西软件产业的龙头企业，是国内电子政务和协同管理细分领域的领先服务厂商，是国内质检行业信息化服务的领导者，是法院、司法行政、环保等行业信息化的重要服务厂商，是国内通用电子政务和协同管理细分领域最具竞争力、拥有最多实用化客户的厂商之一。

报告期内，公司进一步推进软件“行业化、产品化、服务化”经营战略，积极进行技术创新和商业模式创新，进一步提升公司的核心竞争力，积极培育和拓展大数据、物联网、自主可控等新技术新业务，公司经营业绩实现了稳健增长。

#### 1、电子政务领域

2016 年以来，政务信息化作为《“十三五”国家信息化规划》中国家信息化的重要领域，正不断向云化、平台化、互联网化、智能化、服务化方向发展，市场规模呈现爆发性增长，继续保持快速发展态势。

报告期内，在电子政务领域，公司持续保持较高的研发投入，积极进行大数据、自主可控等新技术研究以及电子政务行业应用的研究，在互联网+政务、互联网+党建、安全可靠、协同管理、法院、司法行政以及大数据、中间件等领域获得了 20 多项自主知识产权的软件产品和解决方案，在全国各地积极推广应用，为提升公司在电子政务领域的竞争优势、实现公司经营业绩的持续稳健增长提供了有效支撑。

##### (1) 互联网+政务

2016、2017 年度，国务院发布了多个重要文件：《国务院办公厅关于转发国家发展改革委等部门推进“互联网+政务服务”开展信息惠民试点实施方案的通知》（国办发〔2016〕23 号）、《国务院关于加快推进“互联网+政务服务”工作的指导意见》（国发〔2016〕55 号）、《“互联网+政务服务”技术体系建设指南》（国办函〔2016〕108 号）、《国务院办公厅关于印发政务信息系统整合共享实施方案的通知》（国办发〔2017〕39 号），拉开了“互联网+政务服务”在全国试点和推广的序幕，总体目标是到 2020 年建成覆盖全国的“互联网+政务服务”体系，围绕政府治理和公共服务的改革需要，通过数据共享驱动公共服务，大幅提升政务服务智慧化水平，让政府服务更聪明，让企业和群众办事更方便、更快捷、更有效率。

公司坚持技术创新，采用大数据、云计算、工作流、智能交互等新技术，积极打造政务信息资源共享平台和“互联网+政务服务”一体化解决方案，在上海、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，积极拓展互联网+政务服务区域市场。

公司研发的 12345 便民服务平台在福建全省推广，建成覆盖福建全省各级政府 8500 个机关单位的协同服务平台，实现“服务网络、受理方式、诉求时间”全覆盖，为群众提供公开、实时、互动的政务公共服务，取得卓越的社会效益。近日，首届数字中国建设年度最佳实践成果评选结果公示，福建省数字办推荐的“福州市 12345 便民服务平台”入围全国 30 个最佳实践成果。

公司研发的公共信用信息平台，实现公共信用信息的归集、处理、整合、共享、应用、反馈、异议和修复的全流程管理，提供信用发布、信用应用、信用监管、信用关系基因图谱和信用大数据分析等服务。依托该平台建设的河南省公共信用信息平台，入围全国 29 家省级信用平台前五强，被国家公共信用信息中心授予“全国信用信息共享平台和信用门户网站一体化标准化平台网站”。

##### (2) 互联网+党建

公司研发党员教育管理服务平台，采用云计算、移动互联网、大数据等技术，为党员服务、教育、管理提供一体化、智

能化服务平台。该平台采用“互联网+党建”的新模式，在福建省“党员 e 家”项目成功应用并通过验收，取得了良好的应用成果。平台纵向覆盖省、市、区/县、乡/镇、村 5 个层级，入驻全省党组织 10.8 万个，入驻党员 211 万人；横向可与政府、金融机构、人事、社保、扶贫组织等公共服务转接服务能力。公司已形成标准的“互联网+党建”产品、解决方案和推广及服务模式，为进一步拓展运营服务和全国市场奠定良好的基础。

### （3）自主可控

构建自主可控、安全可靠的信息技术体系，培育形成具有国际竞争力的产业生态，已成为国家保障信息化建设和实现网络安全的立足之本，这一国家战略决策将深刻影响我国未来信息化的发展和 IT 市场的竞争格局。

报告期内，随着相关政策的进一步推动和落地，国产安全可靠基础软硬件产品和技术基本完成初步的螺旋迭代，基本形成较完整的产业链，基本可以满足党政办公、保密计算机、国防军用等领域的功能、性能要求，自主可控领域的需求开始呈现稳健增长。

公司围绕进一步加速发展自主可控业务战略，致力于成为国家自主可控安全可靠行业应用细分领域的领先服务商，加大相关技术研发投入，加强自主可控重点实验室建设。公司采用微服务架构、大数据等新技术对安全可靠基础应用平台、党政办公系统、电子公文处理系统、电子公文交换系统等自主软件产品进行重构和深度研发，在确保技术先进性的同时，进一步提升用户体验水平，提升整体解决方案的竞争优势。与国产基础软硬件相关厂商开展全面合作，对共性关键技术以及一体化适配、系统集成、系统性能、可靠性及系统迁移等重点难点问题联合攻关和测试验证。公司积极开展项目示范应用，为促进自主可控发展战略奠定坚实的基础。

### （4）协同管理

协同管理软件作为行业应用软件重要的细分领域，呈现出智能化、云化、移动化、平台化和国产化等发展趋势特征，保持持续快速的增长势头。

报告期内，公司采用大数据、云计算等技术，结合国家最新发布的电子公文、电子文件、移动办公等保安全等国家规范标准，对新一代智能云化协同办公平台、数字档案平台、移动应用服务平台等进行标准化改造和深度研发，继续提升在协同管理细分领域内的竞争优势，在福建、浙江、江西、湖北、上海、河南等区域的党政、能源、司法行政、社保、旅游、交通、能源等行业进一步推广应用，业绩取得较大增长。

### （5）法院行业

法院行业“天平工程”是国家电子政务建设的重要组成，最高人民法院发布的《人民法院信息化建设五年发展规划》要求全面建设人民法院信息化 3.0 版，打造智慧法院，强化保障体系，提升应用成效，为推进人民法院各项事业发展提供有力的信息技术服务与保障。

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

### （6）司法行政行业

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

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

2、在质检信息化领域，公司拥有丰富的三电工程企业端软件开发和服务和建设经验，是“金质工程”的领先服务厂商。2016 年 4 至 10 月，公司承建的中国电子检验检疫主干系统 e-CIQ 完成全国试运行推广，2017 年 1 月，主干系统在全国检验检疫机构全面正式运行，2018 年将围绕质检总局主干系统为基础，推动直属局项目开发及产品推广、销售。

2017 年 5 月，国务院发布《政府信息系统整合共享实施方案》，要求 2018 年 6 月底前实现国务院各部门整合后的政务信息系统，统一接入国家数据共享交换平台，初步实现国务院部门和地方政务信息系统互联互通。2018 年，国务院机构改革方案中，将国家质量监督检验检疫总局的出入境检验检疫管理职责和队伍划入海关总署，未来职能配置与部门管理组织架构变化，有望带动从中央到地方直属机构大量政务信息系统建设的新增需求，为公司带来新的市场机遇。

结合国家质检总局“十三五”规划，公司依托主干系统进行业务拓展：

(1) 建设业务规则智能管控平台，包括“四个平台”（总局规则大集中数据平台、规则智能管控平台、规则智能监控平台、规则集成服务平台）、“二个体系”（规则运行支撑管理体系、数据应用安全和风险保障体系），实现检验检疫业务规则的全统一、大集中和智能化决策指挥、管控监控、服务支撑和安全风险保障。

(2) 建设通关单联网核查系统改造，实现检验检疫与海关业务信息共享，联合监管，业务上打击逃漏检行为，规范进出口秩序；另一方面简化通关手续，降低企业贸易成本，提高口岸通关效率，改善贸易自由化、便利化。

(3) 建设主干系统大数据订阅平台，建设检验检疫各业务系统之间的数据订阅平台，构建统一的体系，实现数据按需汇聚、数据资源目录管理、按需数据订阅、实时共享交换等管控，避免重复采集，缓解交换压力，提高数据的利用效率。

(4) 建设检验检疫大数据平台，建设检验检疫大数据的应用，汇聚整合检验检疫各业务系统的大数据，开展服务国家中央决策、服务地方经济发展、服务企业和社会公众、加强检验检疫事业发展的检验检疫大数据分析与应用。

(5) 建设 e-CIQ 移动系统，构建“五横三纵”总体架构。移动主干系统自底向上分为五层：基础环境层、数据资源层、核心组件层、移动应用层、展现层。围绕五层，通过数据交换及服务集成，实现与总局、直属局各接口系统之间互联互通、协同协作，完成数据交换及共享，构建“五横三纵”总体架构。

### 3、在物联网运营服务领域

控股子公司容大物联网以电力行业为主要目标客户，推进物联网应用技术的研发及在电力行业信息化建设领域的持续拓展。

控股子公司星榕基以物联网领域为方向，运营业务为主业的公司。公司基于福建省物联网公共支撑平台及福建省中小企业信息化云服务公共平台，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。

当前业务开展情况如下：

(1) 全力布局物联网业务。依托获得的福建省物联网公共支撑平台运营资格，确定了“1+N+1”的物联网运营规划，基于“1”个物联网公共支撑平台，服务“N”个物联网行业应用，设立“1”个双创孵化基地，实现平台数据真正流动起来，带动全省物联网产品升级和产业发展。经过一年多的摸索与实践，公司已开始向教育、消防、智慧生态等行业应用提供支撑和服务。

(2) 孵化中小企业云平台。完成平台 1.0 版本上线试运行和验收，围绕 ICT 服务、应用服务、政务服务等领域，为中小企业提供标准化、规范化、集约化的信息化服务。下一步将启动 2.0 版本建设，重点服务工业企业和进出口企业。

(3) 持续服务党建信息化，为全国推广和进一步增值运营打下良好基础。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无

在建工程	本报告期增加 1.37 亿元，主要是上海榕基软件园工程投入增加
------	---------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直专注于行业应用软件研发、系统集成和运维服务，经过多年的不懈努力，已在客户资源、技术创新、行业经验、企业管理与人力资源、销售和服务网络等方面形成了公司的核心竞争力，成为国内知名的软件产品和服务提供商。

### 1、客户资源

公司经过25年的发展和积累，客户涵盖了党政、质检、能源、司法、环保等行业，拥有了广泛、优质的客户资源，公司客户群整体质量突出。公司始终强调品牌建设，重视客户需求，技术支持和服务到位，客户满意度和忠诚度较高，客户对公司各类产品形成了较强的粘性，稳定客户的保有率不断提高。

### 2、技术研发

公司连续16年被评为“国家规划布局内重点软件企业”、是“国家863计划成果产业化基地”和“国家火炬计划重点高新技术企业”，被认定为“福建省省级企业技术中心”、“福建省软件技术研发中心”、“福州软件园博士后工作站榕基分站”和“福建省创新型企业”，曾荣获“中国十大创新软件企业”、“福建省知识产权优势企业”、“福建省战略性新兴产业骨干企业”。公司作为中国软件产品开发与销售的先行者之一，建立了以企业技术中心为核心的创新体系，多次承担国家863项目、电子信息产业发展基金、创新基金以及高科技产业化专项基金项目课题，在所处领域中拥有多项国内领先的创新技术，已形成较强的核心技术竞争力。

公司结合自身条件和外部市场环境，在云计算、大数据、移动办公云平台、智慧城市、中小企业信息化等方向上取得了技术创新。截至目前，公司拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括31项专利，166项计算机软件著作权及108项软件产品登记证书。公司多个自主知识产权的软件产品和技术达到国内领先水平和国际先进水平，近年来有多个自主产品被列入国家和省部级创新产品，获得多项国家、省、市科技进步奖和优秀产品等荣誉。

### 3、行业经验

公司作为主营业务领域的龙头企业和骨干企业，具备突出的行业业务理解能力，具备较强的综合集成、软件开发、数据服务、安全运维等一体化综合服务能力，承担了金质工程、金环工程、天平工程、SG186工程、信息安全内控运维、政府政务云计算平台等国家重大信息化项目以及多个行业核心业务支撑系统和关键共性技术平台，具有典型示范和辐射带动作用。

### 4、人力优势

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

### 5、销售和服务网络

公司总部设在福州，在北京、上海、深圳、杭州和郑州设立五个区域分部，在全国设立了20多家分子公司。报告期内，公司新建、扩建营销与运维服务网点共120多个，提高了营销与运维服务网点的覆盖率，完善了包括客户服务支持系统、客户服务中心、服务管理体系在内的运维服务体系，提高了公司的运维服务能力和服务质量，进一步提高了市场占有率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1、总体经营情况

报告期内，在公司经营管理班子和全体员工的共同努力下，公司继续推进软件“行业化、产品化、服务化”经营布局，持续加大产品研发的投入和力度，巩固了电子政务、协同管理等领域的综合竞争优势，积极培育以云计算、大数据、物联网技术为基础的新业务，致力于传统和创新两大运营服务体系的建设，开拓了新的业务增长点，提升了公司的竞争力。

2017年公司共实现营业收入74,200.47万元，比上年同期增加5.61%；归属于上市公司股东的净利润为3,276.32万元，比上年同期增加31.87%；营业成本比上年同期增加4.72%；销售费用比上年同期减少7.97%，管理费用比上年同期增加1.67%；财务费用比上年同期增加90.41%，主要是报告期利息支出较上年同期增加较多；经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加50.36%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加及支付的其他与经营活动有关的现金减少；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少4,318.45%，主要是报告期理财产品净额增加；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加500.86%，主要是报告期短期借款增加。

#### 2、报告期内公司重要经营管理事项回顾

(1) 4月，公司自主研发的行政类案同判专题分析系统软件，获得最高人民法院信息中心颁发的“第一届司法大数据专题协作研究三等奖”；5月，公司研发的“泗泾城市e管家”软件在“第三届上海社会建设十大创新项目评选”中斩获“优秀创新项目奖”。

(2) 5月，榕基工程获得SEI审核颁发的CMMI5级评估认证证书，标志着公司的研发管理、质量管理等能力已达到国际先进水平；5月，公司获得福建省质量管理协会授予的“福建省用户满意企业”荣誉称号；6月，获得福建省科学技术厅授予的“福建省首批省级新型研发机构”荣誉称号。

(3) 2017年5月12日，“华融榕基软件员工持股1号定向资产管理计划”通过二级市场购入的方式累计购买公司股票1,867,900股，占公司总股本约为0.30%，成交金额为19,584,134.59元，成交均价约为人民币10.4846元/股。

2017年11月21日，华融榕基软件员工持股2号定向资产管理计划（第二期）已通过二级市场购入的方式累计购买公司股票2,629,101股，占公司总股本约为0.42%，成交金额为24,419,002.20元，成交均价约为人民币9.29元/股。

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

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

(4) 6月，公司与浙江共同电子科技有限公司、福建大观电子科技有限公司共同出资成立福建容大物联网科技有限公司，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拓展；7月，福建榕基收购智润科技3%股权，进一步拓展公司在物联网领域业务布局；8月，智润科技与福州两家国企成立了福水智联技术有限公司推进智慧水务。

(5) 7月，公司承建的中国地质专业资源知识服务大数据平台项目通过专家终验。此平台顺应了国家宏观政策走向，也进一步增强了公司大数据应用研发实力。

(6) 9月，公司与河南省信阳市行政服务中心签订“互联网+政务服务”项目合作框架协议，主要承担信阳市网上政务服务平台及政务实体大厅等项目建设，实现线上、线下政务服务融合运行。

(7) 12月，公司承建的河南省公共信用信息平台，在全国29家省级以上信用平台和网站中评选中入围前五强，并获得国家公共信用信息中心授予的“全国信用信息共享平台和信用门户网站一体化标准化平台网站”荣誉称号。

(8) 12月，公司承建的河南省郑州市政协网络升级改造应用软件项目通过终验。此项目建设是郑州市政协在推进电子政务建设方面迈出的重要步伐。

(9) 12月, 公司承建的福建省核与辐射环境监管系统项目完成终验并正式交付运行。该系统在2017年金砖国家领导人厦门会晤期间, 对福建全省辐射环境监测数据进行实时监控, 为厦门会晤核与辐射应急会商指挥中心提供了有力的基础监测数据支撑。

(10) 12月, 公司承建的“2+26”城市(即京津冀及周边地区山东、山西、河南三省份)空气质量自动监测站数据采集与传输项目通过验收。该系统将“2+26”城市三百余个区县的地方站自建空气质量自动站直联中国环境监测总站, 使总站能够快速获取各监测站点的空气质量实时数据。

(11) 2018年1月, 由公司牵头, 福建省公安厅技防办、科通处, 福建省安防行业协会等十余家单位参与编写的《公共安全视频监控接入技术规范》正式成为福建省地方标准, 并于2018年1月24日起全面实施。

(12) 报告期内, 公司新获得6项专利、37项计算机软件著作权。截至目前, 公司拥有“榕基”品牌的自主知识产权包括45项专利(发明专利25项, 实用新型专利15项、外观新型专利5项), 212项计算机软件著作权及108项软件产品登记证书。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 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	742,004,732.30	100%	702,592,311.90	100%	5.61%
分行业					
信息技术行业	740,560,542.18	99.81%	702,147,251.91	99.94%	5.47%
园区租赁行业	1,444,190.12	0.19%	445,059.99	0.06%	224.49%
分产品					
系统集成收入	374,050,333.01	50.41%	433,785,305.49	61.74%	-13.77%
软件产品及服务收入	366,510,209.17	49.39%	268,361,946.42	38.20%	36.57%
软件园租赁收入	1,444,190.12	0.19%	445,059.99	0.06%	224.49%
分地区					
华北	116,553,641.85	15.71%	100,061,298.55	14.24%	16.48%
华东	153,013,490.78	20.62%	189,210,989.65	26.93%	-19.13%
华南	303,859,947.64	40.95%	284,337,236.18	40.47%	6.87%
华中	119,144,831.28	16.06%	86,857,175.56	12.36%	37.17%
其他	49,432,820.75	6.66%	42,125,611.96	6.00%	17.35%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	740,560,542.18	495,578,219.91	33.08%	5.47%	4.54%	0.59%
分产品						
系统集成收入	374,050,333.01	329,037,766.60	12.03%	-13.77%	-13.43%	-0.35%
软件产品及服务收入	366,510,209.17	166,540,453.31	54.56%	36.57%	77.25%	-10.43%
分地区						
华北	116,553,641.85	87,579,225.29	24.86%	16.48%	37.45%	-11.46%
华东	153,013,490.78	108,086,940.63	29.36%	-19.13%	-16.38%	-2.33%
华南	303,859,947.64	175,330,042.91	42.30%	6.87%	-3.84%	6.43%
华中	119,144,831.28	84,580,071.01	29.01%	37.17%	29.60%	4.15%

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

单位：元

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
系统集成	销售量	元	374,050,333.01	433,785,305.49	-13.77%
	库存量	元	180,968,786.13	216,431,912.75	-16.39%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

否

请详见“第五节 重要事项/十七、重大合同及其履行情况/4、其他重大合同”。

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	成本	329,037,766.60	66.23%	380,082,541.65	80.12%	-13.43%
软件产品及服务收入	成本	166,540,453.31	33.52%	93,960,058.46	19.81%	77.25%
软件园租赁收入	成本	1,207,718.07	0.24%	347,911.30	0.07%	247.13%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2017 年 7 月，本公司投资设立福建容大物联网科技有限公司，持股比例为 51.00%。

**(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）	173,049,101.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.92%

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	45,620,235.85	6.15%
2	第二名	39,426,179.25	5.31%
3	第三名	34,603,773.58	4.66%
4	第四名	29,074,491.24	3.92%
5	第五名	24,324,421.37	3.28%
合计	--	173,049,101.28	23.32%

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）	242,391,818.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.41%
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	89,572,641.51	17.52%
2	第二名	64,317,542.23	12.58%
3	第三名	57,303,542.18	11.21%
4	第四名	16,054,700.85	3.14%
5	第五名	15,143,391.33	2.96%
合计	--	242,391,818.11	47.41%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,344,621.61	46,012,793.69	-7.97%	
管理费用	183,934,746.37	180,912,113.26	1.67%	
财务费用	10,373,399.01	5,447,921.17	90.41%	主要为利息支出增加

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内研发支出主要用于榕基易贸商务平台、检验检疫数据分析展现平台、榕基核与辐射环境安全监管平台、榕基安全可靠电子政务应用平台等项目的研发，研发进展等情况详见开发支出。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	450	404	11.39%
研发人员数量占比	43.60%	42.26%	1.34%
研发投入金额（元）	111,057,384.47	91,879,906.70	20.87%
研发投入占营业收入比例	14.97%	13.08%	1.89%
研发投入资本化的金额（元）	47,399,133.40	34,114,110.72	38.94%
资本化研发投入占研发投入的比例	42.68%	37.13%	5.55%

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

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	841,104,276.81	824,250,364.47	2.04%
经营活动现金流出小计	755,138,474.57	767,075,455.51	-1.56%
经营活动产生的现金流量净额	85,965,802.24	57,174,908.96	50.36%
投资活动现金流入小计	1,222,329,971.29	1,827,905,974.82	-33.13%
投资活动现金流出小计	2,010,827,042.50	1,809,214,359.48	11.14%
投资活动产生的现金流量净额	-788,497,071.21	18,691,615.34	-4,318.45%
筹资活动现金流入小计	621,120,000.00	302,000,000.00	105.67%
筹资活动现金流出小计	303,102,849.08	249,073,113.93	21.69%
筹资活动产生的现金流量净额	318,017,150.92	52,926,886.07	500.86%
现金及现金等价物净增加额	-389,886,143.44	134,573,475.90	-389.72%

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增加50.36%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加及支付的其他与经营活动有关的现金减少所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期减少33.13%，主要是报告期理财产品到期赎回金额减少所致。

3、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少4318.45%，主要是报告期理财产品净额增加所致。

4、筹资活动现金流入小计较上年同期增加105.67%，主要是报告期借款增加所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加500.86%，主要是报告期借款增加所致。

6、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少389.72%，主要是报告期理财产品净额增加所致。

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

经营活动产生的现金流量净额较净利润增加主要是由于报告期经营性应付项目增加及无形资产摊销增加等所致。

### 三、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	29,991,290.76	92.94%	主要来源于对联营企业的投资收益及理财收益	是
资产减值	10,255,361.61	31.78%	主要是对应收及其他应收款按账龄计提减值准备	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	207,736,984.65	8.01%	552,975,440.22	25.90%	-17.89%	主要是报告期理财产品净额增加所致。
应收账款	119,355,006.60	4.60%	116,052,904.46	5.44%	-0.84%	
存货	772,316,481.37	29.79%	757,809,363.78	35.49%	-5.70%	
投资性房地产	38,048,635.97	1.47%	15,624,406.21	0.73%	0.74%	
长期股权投资	114,685,687.77	4.42%	94,658,748.16	4.43%	-0.01%	
固定资产	36,571,761.90	1.41%	35,336,841.64	1.65%	-0.24%	
在建工程	148,040,779.90	5.71%	11,037,952.52	0.52%	5.19%	
短期借款	495,000,000.00	19.09%	114,000,000.00	5.34%	13.75%	主要是报告期短期信用借款增加所致。
长期借款			48,000,000.00	2.25%	-2.25%	主要是报告期偿还借款所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	84,291,180.00	定期存款
货币资金	25,835,076.16	保函保证金
货币资金	5,686,712.47	银行承兑汇票保证金
合计	115,812,968.63	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-12,450,000.00	8,500,000.00	-46.47%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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	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	90,566.32	16,309.17	71,989.2	30,000	44,500	46.56%	30,016.91	购买银行理财产品	
2015	发行短期融资券	5,000	0	5,000					无	
合计	--	95,566.32	16,309.17	76,989.2	30,000	44,500	46.56%	30,016.91	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

本公司实际募集资金净额 90,566.32 万元，2010 年度使用募集资金总额为 3,885.65 万元，2011 年度使用募集资金总额为 9,734.67 万元，2012 年度使用募集资金总额为 15,939.63 万元，2013 年度使用募集资金总额为 7,976.94 万元，2014 年度使用募集资金总额为 9,698.53 万元，2015 年度使用募集资金总额为 6,958.79 万元，2016 年度募集资金投入 1,485.82 万元，

2017 年度募集资金投入 16,309.17 万元，截至 2017 年 12 月 31 日募集资金累计投入 71,989.20 万元，尚未使用的金额为 30,016.91 万元（其中包含利息及理财收益净收入 11,439.79 万元）。

## （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	1.35	6,835.06	83.11%	2012年09月01日	1,879.93	否	否
2、信息安全风险综合管理系统	是	7,799.08	7,799.08		5,280.17	67.70%	2012年09月01日	32.73	否	否
3、质检三电工程企业端软件运维服务平台	是	10,903.06	10,903.06	54.88	9,857.53	90.41%	2012年09月01日	869.43	否	否
4、协同管理软件平台	是	8,938.89	8,938.89		6,036.28	67.53%	2012年09月01日	1,306.99	否	否
5、技术研发与创新中心	是	4,288.62	4,288.62		2,045.6	47.70%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,154.08	40,154.08	56.23	30,054.64	--	--	4,089.08	--	--
超募资金投向										
投资设立子公司	是	18,500	18,500		12,647.97	68.37%				
支付贷款利息				-33.65	0					
榕基“易贸”商务平台		3,500	3,500	1,116.45	1,116.45	31.90%				
VR 体验馆项目		1,500	1,500	170.14	170.14	11.34%				
补充流动资金（如有）	--	28,000	28,000	15,000	28,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,500	51,500	16,252.94	41,934.56	--	--		--	--
合计	--	91,654.08	91,654.08	16,309.17	71,989.2	--	--	4,089.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	为了应对市场需求发生变化和技术发展需要，为了满足客户需求，公司继续加大研发投入促进产品升级换代，适当延长研发期间；同时募集资金投资项目尚未整体达产，其规模效应还未充分发挥，虽然销售出现了一定程度增长，却未完全达到预期。基于上述原因，2017 年度募集资金投资项目形成的现有效益未能完全达到招股说明书承诺的项目整体完成后的预期收益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2017年,福建榕基软件股份有限公司使用超募资金 15,000 万元人民币永久补充流动资金,收回上年从募集资金账户误扣的贷款利息 33.65 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“易贸”商务平台项目支出 1,116.45 万元;榕基五一(北京)信息技术有限公司使用超募资金支付 VR 体验馆项目支出 170.14 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2017年,福建榕基软件股份有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品 53,500.00 万元,榕基五一(北京)信息技术有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品 800 万元,北京中榕基信息技术有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品 11,500.00 万元,河南榕基信息技术有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品 2,550.00 万元,福州榕易付网络科技有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品 13,900.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

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

投资设立子公司	投资设立子公司	18,500		12,647.97	68.37%			否	否
永久性补充流动资金	永久性补充流动资金	28,000	15,000	28,000	100.00%			否	否
榕基“易贸”商务平台	榕基“易贸”商务平台	3,500	1,116.45	1,116.45	31.90%			否	否
VR 体验馆项目	VR 体验馆项目	1,500	170.14	170.14	11.34%			否	否
合计	--	51,500	16,286.59	41,934.56	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、由于福州榕易付网络科技有限公司（以下简称“福州榕易付”）现有注册资金超过实际业务经营需要，公司为回笼资金，提高募集资金的使用效益，决定对福州榕易付进行减资。</p> <p>公司于 2017 年 1 月 23 日召开第四届董事会第二次会议审议通过《关于变更部分超募资金使用计划的议案》，根据募集资金使用规范等相关法律法规文件，以及公司超募资金投资计划，同意公司对福州榕易付减资 10,000 万元。本次减资完成后，其注册资本减至 500 万元，公司已收回超募资金 10,000 万元，收回的超募资金已转回公司募集资金专户管理。</p> <p>2、公司第四届董事会第二次会议以及公司第四届监事会第二次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将使用部分超募资金 15,000 万元人民币永久补充流动资金。</p> <p>3、公司第四届董事会第二次会议以及公司第四届监事会第二次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过了《关于子公司使用部分超募资金投资建设榕基“易贸”商务平台的议案》，同意子公司北京中榕基信息技术有限公司使用超募资金 3,500 万元投资建设榕基“易贸”商务平台。</p> <p>4、公司第四届董事会第二次会议以及公司第四届监事会第二次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过了《关于子公司使用部分超募资金投资建设 VR 体验馆项目的议案》，同意子公司榕基五一（北京）信息技术有限公司使用超募资金 1,500 万元投资建设 VR 体验馆项目。</p> <p>详见巨潮网（www.cninfo.com.cn）公告“榕基软件：第四届董事会第二次会议决议公告”（<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1203042454?announceTime=2017-01-24">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1203042454?announceTime=2017-01-24</a>）</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福州创华电气自动化系统有限公司	子公司	电气自动化控制系统服务、计算机软件销售，计算机网络安装	5,000,000.00	149,797,435.22	109,781,466.17	309,914.53	19,688,297.91	19,669,625.93
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、成果转化，计算机数据处理、计算机数据库、计算机维护等	20,000,000.00	39,145,490.01	10,992,054.88	18,996,899.82	2,131,637.26	1,895,991.88
上海榕基软件开发有限公司	子公司	电子计算机软硬件领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务	100,000,000.00	255,618,340.97	82,207,815.95	5,758,801.88	66,119.24	66,119.24
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	103,609,586.39	9,284,265.50	95,661,806.15	-9,850,866.55	-9,406,165.08
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	100,000,000.00	222,859,952.82	61,398,711.48	8,094,418.75	-8,634,631.30	-8,191,864.63

		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						
北京中榕基 信息技术有 限公司	子公司	技术开发、技 术服务、技术 推广, 计算机 维修, 计算机 系统服务, 销 售计算机、软 件及辅助设 备、机械设 备, 技术进出 口、货物进出 口、代理进出 口	50,000,000.00	107,956,409.46	26,331,771.15	19,811.32	-10,546,804.65	-10,114,233.58
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	277,125,792.35	174,147,633.00	142,252,552.58	11,915,100.14	11,073,027.38
福建榕基投 资有限公司	子公司	对信息传输、 计算机服务	50,000,000.00	51,673,570.47	51,632,070.47	0.00	-506,957.92	-506,957.92

		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							
榕基国际投资有限公司	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	86,479,898.94	86,473,128.07			1,306,632.25	1,306,632.25
信阳榕基信息技术有限公司	子公司	计算机软件开发、计算机软硬件技术服务、产品销售、技术服务、系统集成	21,000,000.00	237,708,024.93	-3,473,122.64	0.00		-7,890,841.21	-7,990,548.25
福建星榕基信息科技有限责任公司	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	75,816,768.01	58,752,668.63	31,124,474.58		3,666,812.40	3,919,955.80
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	147,566,374.37	33,819,351.35	232,017.09		-11,539,169.96	-11,539,001.63
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	60,000,000.00	465,414,386.46	194,345,635.02	565,737,816.01		50,424,984.09	48,538,209.38

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	214,062,821.89	108,392,586.80	72,123,157.10	-6,749,890.39	53,619.26
--------------	------	--	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	-----------

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
福建容大物联网科技有限公司	投资设立	有助于推进物联网应用技术的研发及公司在电力行业信息化建设领域的持续拓展带来新的机遇

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、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，信息技术创新不断加快，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，在云计算、大数据、物联网、移动互联网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、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。

### 2、数字中国建设峰会

首届数字中国建设峰会将于2018年4月21日-25日在福州举行。数字中国建设峰会是推进数字中国建设的重要载体。本届峰会的主题是“以信息化驱动现代化，加快建设数字中国”，定位于为我国信息化发展提供政策发布平台、为电子政务和数字经济发展提供成果展示平台、为数字中国建设理论经验和实践提供交流平台。

福建是习总书记关于数字中国建设的思想源头，也是实践起点。“数字福建”经过18年的探索和实践，福建省积累了很多宝贵的经验、成功的经验，特别是在电子政务、数字经济、社会体验、智慧城市等方面都取得了比较好的成绩。从“数字福建”建设伊始，榕基软件便是这场改革的重要参与力量。企业立足“数字福建”主战场“电子政务”，2001年即开始承担首批重要示范工程“三网一库”项目和“湖前社区信息化”项目建设，帮助福建在国内率先实施了省级政府一体化全业务政务办公模式创新和社区数字化服务模式创新。“12345，有事找政府。”这个对福建人有着特殊意义的数字，最早源自福州市鼓楼区的星星之火。从一区到一市，再到覆盖福建全省三级政府8500个机关单位，榕基软件承担了12345从便民呼叫中心到网络化多维

互动政务服务平台的蜕变，搭建了民众反映诉求、政府受理民意的重要平台，有效促进了福建党政群的互动沟通。近日，首届数字中国建设年度最佳实践成果评选结果公示，福建省数字办推荐的“福州市12345便民服务平台”入围全国30个最佳实践成果。

凭借在“数字福建”建设中积累的经验和优势、品牌、人才等优势，公司的市场拓展到北京、河南、广东、浙江等地，公司是国内电子政务细分领域最具竞争力的服务商之一，在互联网+政务、互联网+党建、党政办公及金质工程、天平工程、金环工程、金旅工程等领域取得丰硕的成果，为“数字福建”和“数字中国”建设做出了重要的贡献。

### 3、公司发展战略

公司将紧抓软件服务行业云计算、物联网、移动互联网、大数据、智慧城市等新一代信息技术对传统行业信息化的升级改造和迁移的发展趋势，继续推动“行业化、产品化、服务化”发展战略，提升电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域软件产品和服务的产业化速度，坚持技术创新，带动软件平台化和商业化商业模式创新，培育新的利润增长点，推动公司持续成长，实现规模化、跨越式发展。

### 4、2018年经营计划

2018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互联网+政务、互联网+党建、金质工程、物联网平台、中小企业服务平台等作为新的突破方向，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) 继续在重点发展行业巩固现有优势，加强顶层设计，以产品化和行业化思路强化行业布局；在持续跟进行业，以持续创新的思路规划解决方案、产品和服务，逐步扩大核心业务比例。

(2) 公司将进一步贯彻“行业化、产品化、服务化”的经营战略创新，继续坚持以市场为导向、以企业技术中心为核心的自主创新体系，健全创新机制，加强人才队伍培养和引进，提升优势领域软件产品的研发和产业化速度，推动商业模式创新，推动逐步发展新的利润增长点。

(3) 公司坚持“以人为本”的基本管理思想，建立科学、快速的利益响应机制，稳定公司核心骨干，引进中高层次人才，优化人才结构，建立适合公司的激励机制。

(4) 在技术创新方面，公司将加大在所处领域的核心产品和技术研发及产业化投入，不断增强技术实力，保持行业技术领先水平，增强企业的核心竞争能力，为公司的成长提供产品和技术优势。

(5) 在市场营销与服务体系建设方面，公司已初步建立以北京为指挥中心、遍布全国的营销和服务网络体系，公司将进一步完善北京、上海、河南等区域中心体系建设，增强运维服务网点营销服务能力，进一步完善产品代理体系，加大品牌宣传力度，促进公司规模化发展。

### 5、未来面对的风险及应对措施

#### (1) 人力资源风险

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

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

#### (2) 行业技术风险

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

#### (3) 公司管理能力风险

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

的要求，将会对公司业绩产生影响。

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

#### （4）新业务投入风险

公司依照发展战略及面临的市场形势，2018年将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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年04月07日	其他	个人	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/queryCompanyMicroBlogForSzse.do?stockcode=002474">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/queryCompanyMicroBlogForSzse.do?stockcode=002474</a>
2017年05月08日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-09/1203487008.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-09/1203487008.DOC</a>
2017年08月24日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-25/1203869104.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-25/1203869104.DOC</a>
2017年08月29日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-30/1203906879.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-30/1203906879.DOC</a>
2017年08月31日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-01/1203923174.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-01/1203923174.DOC</a>
2017年11月17日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-17/1204146266.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-17/1204146266.DOC</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2015年度权益分派预案：

2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

2、公司2016年度权益分派预案：

以2016年年末总股本622,200,000股为基数，向全体股东每10股派现金0.10元（含税），共派发股利6,222,000元，剩余未分配利润367,591,797.59元结转下一年度，2016年度公司不进行资本公积金转增股本。

3、公司2017年度权益分派预案：

以2017年年末总股本622,200,000股为基数，向全体股东每10股派现金0.10元（含税），共派发股利6,222,000元，剩余未分配利润402,596,388.57元结转下一年度，2017年度公司不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	6,222,000.00	32,763,224.88	18.99%		
2016 年	6,222,000.00	24,845,319.23	25.04%		
2015 年	0.00	15,830,627.57	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
分配预案的股本基数（股）	622,200,000
现金分红总额（元）（含税）	6,222,000
可分配利润（元）	408,818,388.57
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本公司 2018 年 4 月 2 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过 2017 年度利润分配预案为：以 2017 年年末总股本 622,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.10 元（含税），共派发现金股利 6,222,000.00 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

### 三、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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁峰、侯伟	其他承诺	在本公司任董事、高级管理人员的股东鲁峰、侯伟承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 09 月 15 日	在职期间以及申报离职 6 个月后的 12 个月内	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	鲁峰、侯伟	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，公司控股股东鲁峰和股东侯伟出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公	2010 年 09 月 15 日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

			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。			
	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	公司章程第一百六十五条规定：（一）公司董事会负责制定公司的股利分配预案，股东大会负责审批。在公司当年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后仍有	2010年09月15日	长期	在承诺期限内，按承诺持续履行中

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司部分董事、高级管理人员和核心骨干	其他承诺	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
	持股 5% 以上股东、部分董事及高管	减持股份承诺	公司持股 5% 以上股东、副董事长、常务副总裁侯伟先生及副总裁李惠钦女士、万孝雄先生在公告之日起 15 个交易日后的 6 个月内以大宗交易或者集中竞价交易方式减持公司股份合计不超过 10,749,998 股 (占公司总股本比例的 1.73%), 若此期间有送股、资本公积金转增股份等股份变动事项, 则对该数量进行相应调整。	2017 年 09 月 01 日	六个月内	于 2018 年 3 月 22 日履行完毕。
	员工持股计划	员工持股计划承诺	2017 年 5 月 12 日, “华融榕基软件员工持股 1 号定向资产管理计划”通过二级市场购入的方式累计购买公司股票 1,867,900 股, 占公司总股本约为 0.30%, 成交金额为 19,584,134.59 元, 成交均价约为人民币 10.4846 元/股。公司第一期员工持股计划的存续期为 48 个月,	2017 年 05 月 12 日	一年	在承诺期限内, 按承诺持续履行中

			锁定期为2017年5月12日至2018年5月11日。			
	员工持股计划	员工持股计划承诺	2017年11月21日，华融榕基软件员工持股2号定向资产管理计划（第二期）已通过二级市场购入的方式累计购买公司股票2,629,101股，占公司总股本约为0.42%，成交金额为24,419,002.20元，成交均价约为人民币9.29元/股，公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买。公司第二期员工持股计划的存续期为48个月，锁定期为2017年11月21日至2018年11月20日。	2017年11月21日	一年	在承诺期限内，按承诺持续履行中
	员工持股计划	员工持股计划承诺	2018年2月12日，华融榕基软件员工持股3号定向资产管理计划（第三期）已通过二级市场购入的方式累计购买公司股票7,856,200股，占公司总股本约为1.26%，成交金额为58,225,118.51元，成交均价约为人民币7.41元/股，公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买。公司第一期员工持股计划的存续期为48个月，锁定期为2018年2月12日至2019年2月11日。	2018年02月12日	一年	在承诺期限内，按承诺持续履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	无					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

## 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

## 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《企业会计准则第16号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	1、其他收益	3,613,545.02
	2、营业外收入	-3,613,545.02
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。 对比较报表的列报进行了相应调整。	2017年	
	1、资产处置收益	-101,944.42
	2、营业外支出	-101,944.42
	2016年	
	1、资产处置收益	-127,534.48
	2、营业外支出	-127,534.48

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

2017年7月，本公司投资设立福建容大物联网科技有限公司，持股比例为51.00%。

## 九、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	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	林庆瑜、杨莹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年、2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

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

报告期内，公司共启动并完成了榕基软件三期员工持股计划的购买，截至本报告披露日，三期员工持股计划已全部完成购买，具体情况如下：

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

2017年11月21日，华融榕基软件员工持股2号定向资产管理计划（第二期）已通过二级市场购入的方式累计购买公司股票2,629,101股，占公司总股本约为0.42%，成交金额为24,419,002.20元，成交均价约为人民币9.29元/股。

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

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

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

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

## 十六、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、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。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、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
银行理财产品	募集资金	82,250	26,950	0
银行理财产品	自有资金	84,850	51,550	0
合计		167,100	78,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

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）
民生银行福州分行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2017年03月20日	2018年01月25日	理财	到期收回本息	4.48%	384.43	0	0		是	是	
厦门国际银行股份有限公司福州分行	银行	银行理财产品	10,700	募集资金	2017年01月22日	2017年02月22日	理财	到期收回本息	4.30%	36.85	36.86	36.86		是	是	
民生银行福州分行	银行	银行理财产品	14,000	自有资金	2017年03月14日	2017年08月14日	理财	到期收回本息	4.43%	261.8	261.8	261.8		是	是	
民生银行福州分行	银行	银行理财产品	14,000	自有资金	2017年08月25日	2018年03月06日	理财	到期收回本息	4.73%			0		是	是	
合计			48,700	--	--	--	--	--	--	683.08	298.66	--		--	--	--

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

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
福建榕 基软件 股份有 限公司	国家质 量监督 检验检 疫总局 通关司	中国电 子检验 检疫主 干系统 开发项 目	2012年 07月 23日			无		公开市 场招标	1,669.8	否	无	完成初 验。	2012年 07月 24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_sample/bulletin_detail/true/61317162?announceTime=2012-07-25%2006:30">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_sample/bulletin_detail/true/61317162?announceTime=2012-07-25%2006:30</a>
福建榕 基软件 股份有 限公司	国家质 量监督 检验检 疫总局 通关业 务司	中国电 子检验 检疫主 干系统 服务总 线开发 集成技 术开发 项目	2014年 05月 04日			无		公开市 场招标	198	否	无	完成初 验。	2014年 05月 07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_sample/bulletin_detail/true/63997061?anno">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_sample/bulletin_detail/true/63997061?anno</a>

													unceTime=2014-05-08
福建榕基软件股份有限公司	河南省中小企业发展服务中心	河南省中小企业公共服务平台网络软件开发项目	2014年10月29日			无	公开市场招标	630	否	无	合同履行中。	2014年10月24日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_sm_bulletin_detail/true/1200331564?announceTime=2014-10-25
福建榕基软件股份有限公司	国家质量监督检验检疫总局通关业务司	国家质检总局电子检验检疫检疫主干系统信息交换平台开发项目	2015年06月02日			无	公开市场招标	1,083.2	否	无	合同履行中。	2015年05月13日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_sm_bulletin_detail/true/1201009866?announceTime=2015-05-14
福建榕基软件股份有限公司	国家质量监督检验检疫总局通关业	国家质检总局电子检验检疫检疫大通关	2015年06月02日			无	公开市场招标	1,485.3	否	无	合同履行中。	2015年05月13日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-ne

	务司	系统应用运维项目											<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1201009866?announceTime=2015-05-14">w/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1201009866?announceTime=2015-05-14</a>
上海榕基软件开发有限公司	上海金涓建设工程有限公司	新建松江区工业区（V-48-1号地块）生产及辅助用房项目一期工程	2017年08月23日			无	招标	20,155.11	否	无	合同履行中。	2017年08月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1203854496?announceTime=2017-08-24">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1203854496?announceTime=2017-08-24</a>
信阳榕基信息技术有限公司	中铁建设集团有限公司	信阳榕基软件园建设工程	2016年09月19日			无	招标	28,311.46	否	无	合同履行中。	2016年09月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1202707659?announceTime=2016-09-20">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1202707659?announceTime=2016-09-20</a>



会责任。公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。公司注重视与社会各方建立良好的公共关系，并以高度社会责任感回报社会、服务社会，积极参与社会公益事业，为推进和谐社会建设贡献自己的力量。

《2017年年度社会责任报告》已经披露于2018年4月4日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

根据公司5个募投项目计划，募集资金中软硬件投入11,596.59万元，实施费用投入10,471.49万元，两项合计共22,068.08万元。场地投入5,828.75万元，计划需要购置7,600平方米用房，用于项目研发、测试、运营、办公和机房环境建设。2014年9月，榕基工程和福州高新技术产业开发区管理委员会就榕基工程在福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园内投资建设软件及服务外包产业基地项目事宜进行协商，签署了《福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园投资建设协议书》，并竞得闽侯县国土资源局宗地编号为宗地2014挂（工业）16号国有建设用地使用权，待交付土地之后公司将尽快开展办公场所建设。截至目前，福州高新技术产业开发区管理委员会正在交付土地给公司。根据公司的发展规划，为了更好地利用全资子公司自有土地，实现资源的有效整合，公司于2014年12月12日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过将变更募投项目实施地点至上述地块，变更募投项目实施方式，并追加投资，拟使用募集资金不超过13,300万元与榕基工程合作在该地块上建设公司研发大楼，项目建设期2年分批投入，并根据公司募集资金的投入总额取得相应投入比例的研发大楼产权使用权，用于募投项目目前实际所需研发用房。公司将严格按照募集资金管理和使用的监管要求，使得募集资金规划中的场地投入费用发挥效益。截至报告期末，本公司募集资金累计直接投入募投项目30,054.64万元，募投项目建设基本完成。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	175,473,844	28.20%				-22,417,114	-22,417,114	153,056,730	24.60%
3、其他内资持股	175,473,844	28.20%				-22,417,114	-22,417,114	153,056,730	24.60%
境内自然人持股	175,473,844	28.20%				-22,417,114	-22,417,114	153,056,730	24.60%
二、无限售条件股份	446,726,156	71.79%				22,417,114	22,417,114	469,143,270	75.40%
1、人民币普通股	446,726,156	71.79%				22,417,114	22,417,114	469,143,270	75.40%
三、股份总数	622,200,000	100.00%				0	0	622,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 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	84,456	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	84,937	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								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁峰	境内自然人	20.63%	128,355,740		96,266,805	32,088,935	质押	43,500,000
侯伟	境内自然人	8.76%	54,487,766		40,865,824	13,621,942	质押	14,464,700
赵坚	境内自然人	1.10%	6,850,000		5,137,500	1,712,500		
陈明平	境内自然人	0.87%	5,396,146		4,047,109	1,349,037	质押	907,800
杨学圆	境内自然人	0.56%	3,468,732			3,468,732		
鲁波	境内自然人	0.48%	2,994,160			2,994,160		
福建榕基软件股份有限公司一第二期员工持股计划	境内非国有法人	0.42%	2,629,101			2,629,101		
王捷	境内自然人	0.37%	2,330,000			2,330,000	质押	2,000,000
王东彪	境内自然人	0.36%	2,270,000			2,270,000		
张之戈	境内自然人	0.36%	2,212,628			2,212,628		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，鲁波为鲁峰之胞兄，杨学圆为鲁峰胞妹之配偶。“福建榕基软件股份有限公司一第二期员工持股计划”与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。除上述情况外，其他前十名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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	32,088,935	人民币普通股	
侯伟	13,621,942	人民币普通股	
杨学圆	3,468,732	人民币普通股	
鲁波	2,994,160	人民币普通股	
福建榕基软件股份有限公司—第二期员工持股计划	2,629,101	人民币普通股	
王捷	2,330,000	人民币普通股	
王东彪	2,270,000	人民币普通股	
张之戈	2,212,628	人民币普通股	
福建榕基软件股份有限公司—第一期员工持股计划	1,867,900	人民币普通股	
赵坚	1,712,500	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，鲁波为鲁峰之胞兄，杨学圆为鲁峰胞妹之配偶。“福建榕基软件股份有限公司—第一期员工持股计划”与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。“福建榕基软件股份有限公司—第二期员工持股计划”与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。除上述情况外，其他前十名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	王东彪参与融资融券，信用证券账户持有 1,700,000 股。		

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

是  否

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

## 2、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	
主要职业及职务	福建榕基软件股份有限公司董事长、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	无。	

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、公司实际控制人情况

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	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁峰	中国	
主要职业及职务	公司董事长、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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	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 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
鲁峰	董事长、 总裁	现任	男	51	2007年10月 15日	2019年12 月29日	128,355,740	0	0	0	128,355,740
侯伟	副董事 长、常务 副总裁	现任	男	52	2007年10月 15日	2019年12 月29日	54,487,766	0	0	0	54,487,766
陈明平	董事、副 总裁	现任	男	42	2007年10月 15日	2019年12 月29日	5,396,146	0	0	0	5,396,146
赵坚	董事	现任	男	46	2016年12月 30日	2019年12 月29日	6,850,000	0	0	0	6,850,000
刘景燕	董事	现任	女	45	2015年04月 28日	2019年12 月29日	1,740,000	0	0	0	1,740,000
靳谊	董事、副 总裁	现任	男	43	2012年11月 16日	2019年12 月29日	1,305,000	0	0	0	1,305,000
刘微芳	独立董事	现任	女	48	2013年12月 16日	2019年12 月29日	0	0	0	0	0
黄旭明	独立董事	现任	男	58	2014年11月 20日	2019年12 月29日	0	0	0	0	0
苏小榕	独立董事	现任	男	45	2014年11月 20日	2019年12 月29日	0	0	0	0	0
魏建光	监事	现任	男	38	2007年10月 15日	2019年12 月29日	220,000	0	0	0	220,000
邬海峰	监事	现任	男	45	2007年10月 15日	2019年12 月29日	0	0	0	0	0
周仁锬	监事	现任	男	42	2010年10月 20日	2019年12 月29日	0	0	0	0	0
万孝雄	副总裁、 董事会秘 书	现任	男	41	2007年10月 15日	2019年12 月29日	1,839,000	0	0	0	1,839,000
镇千金	财务总监	现任	女	40	2007年10月 15日	2019年12 月29日	1,161,000	0	0	0	1,161,000

尚大斌	副总裁	现任	男	40	2011年02月17日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
倪时龙	副总裁	现任	男	40	2011年02月17日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
宾壮兴	副总裁	现任	男	58	2012年11月16日	2019年12月29日	1,560,000	0	0	0	1,560,000
李惠钦	副总裁	现任	女	43	2014年01月20日	2019年12月29日	1,160,990	0	0	0	1,160,990
合计	--	--	--	--	--	--	204,075,642	0	0	0	204,075,642

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、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：中国国籍，男，1967年生，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。2006年，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”、“海西创业英才”等荣誉称号。现任公司董事长、总裁、上海榕基软件开发有限公司执行董事、福建亿榕信息技术有限公司董事、福建榕基软件工程有限公司执行董事。

侯伟：中国国籍，男，1966年生，毕业于郑州大学，本科学历，学士学位。1993年至今在公司工作，长期从事公司内务管理和市场管理工作。现任公司副董事长、常务副总裁、浙江榕基信息技术有限公司董事长、福建亿榕信息技术有限公司董事、星榕基董事长。

陈明平：中国国籍，男，1974年生，毕业于北京理工大学，本科学历，工程师。长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，2001年加入公司，负责企业技术开发及管理工作。具有较强的技术管理能力，负责公司技术管理体系的建设和维护，对软件行业具有深入的理解和丰富的实践经验，曾获“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”、“第十二届福建青年科技奖”、“中国电子学会电子信息科学技术奖二等奖”、“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”。现任公司董事、副总裁兼技术总监、福建榕基软件工程有限公司总经理。

刘景燕：中国国籍，女，1973年生，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。

赵坚：中国国籍，男，1972年生，毕业于福州大学工业电气自动化专业，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。

靳谊：中国国籍，男，1975年生，毕业于武汉理工大学计算机科学与技术专业，专科学历。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。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，负责协同管理业务技术管理以及企业内部信息系统建设工作，主持设计研发了“榕基电

子单证系统”、“榕基I-TASK任务管理平台”等公司战略产品以及能源、质检等行业十多项软件产品，曾获“福州市科学技术奖三等奖”、“福建省优秀信息主管(CIO)”、“2009信息化年度贡献人物”。现任公司董事、副总裁、首席信息官、研发总监、北京中榕基信息技术有限公司总经理。

刘微芳：中国国籍，女，1970年生，中共党员，研究生学历，副教授，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任福州大学管理学院专业学位教育中心副主任，福州大学MBA教育中心办公室副主任。现任福州大学管理学院会计系副教授，硕士生导师，福州大学管理学院创业投资与企业财务管理研究所副所长，昇兴集团股份有限公司、福建三鑫隆信息技术开发股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

黄旭明：中国国籍，男，1960年生，中共党员，本科学历，副教授，工信部计算机信息系统集成企业主评审员。曾任“数字福建”专家委员会委员、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主持工作副院长、福建师范大学应用科技学院副院长。现任福建师范大学数学与计算机科学学院副教授，硕士生导师。现任公司独立董事。

苏小榕：中国国籍，男，1973年生，中共党员，硕士学历，律师，中国德和精品律所联盟（ECLA）联合税法业务团队主任、福州市律师协会青年律师教育与培训专业委员会副主任、华东政法大学律师学院咨询委员会委员、福建工程学院法学系兼职教授。曾任福建浩辰律师事务所合伙人、律师。现任福建拓维律师事务所高级合伙人、律师，富春通信股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

魏建光：中国国籍，男，1980年生，毕业于福州大学，研究生学历，工商管理硕士。2004年7月至今就职于公司，现任榕基软件园福州项目部总经理。

邬海峰：中国国籍，男，1973年生，毕业于武汉大学电子工程专业，本科学历。1996年9月至1998年2月任职于上海航天测控通讯研究所，1998年2月加入公司。曾任工程中心项目经理，现任上海榕基软件开发有限公司副总经理。

周仁锟：中国国籍，男，1976年生，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，曾任公司项目经理、资深工程师、副主任工程师。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）”、“榕基内容管理系统（RJ-CMS）”、“榕基法院审判业务管理系统（RJ-Court）”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”。现任公司主任工程师。

万孝雄：中国国籍，男，1977年生，毕业于福州大学，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，负责公司信息安全业务技术管理工作，对信息安全具有深入的理解，具有丰富的安全管理、安全服务、安全培训等实践经验，主持研发了“榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）”、“榕基风险管理系统（RJ-RMS）”等公司信息安全战略产品，曾获“福建省科学技术奖三等奖”。现任副总裁、公司董事会秘书、福建榕基投资有限公司总经理、榕基国际控股有限公司董事、福建文鑫莲业股份有限公司董事。

镇千金：中国国籍，女，1978年生，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，曾任公司工程师、会计、财务部经理、监事，现任公司财务总监、榕基国际控股有限公司董事。

尚大斌：中国国籍，男，1978年生，毕业于湖北工业大学，本科学历，在读工商管理硕士，工程师。2003年加入公司，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，2007年2月至今担任浙江榕基信息技术有限公司总经理。具有较丰富的团队管理经验，负责浙江榕基信息技术有限公司的管理工作，对政务信息化领域有比较深刻的理解及实践经验。现任公司副总裁、浙江榕基信息技术有限公司总经理。

倪时龙：中国国籍，男，1977年生，毕业于仰恩大学，本科学历，在读软件工程硕士，高级项目经理。1999年7月进入公司，历任项目经理、分公司技术总监。2003年5月起任福建亿榕信息技术有限公司常务副总经理，主持全面工作，专注智能电网相关业务的研究开发。主持开发的产品先后荣获福建省、福州市等单位“福建优秀软件产品”、“福建省名牌产品”、“科技进步奖”等荣誉。个人获得“福建省优秀骨干人才”、“福建省软件杰出人才”等称号。现任公司副总裁、福建亿榕信息技术有限公司总经理。

宾壮兴：中国国籍，男，1960年生，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、深圳分公司总经理。

李惠钦：中国国籍，女，1975年生，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，长期从事市

场开拓工作。现任公司副总裁。

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			否
鲁峰	福建亿榕信息技术有限公司	董事			否
鲁峰	福建榕基软件工程有限公司	执行董事			否
侯伟	浙江榕基信息技术有限公司	董事长			否
侯伟	福建亿榕信息技术有限公司	董事			否
侯伟	福建星榕基信息科技有限责任公司	董事长			否
陈明平	福建榕基软件工程有限公司	总经理			否
尚大斌	浙江榕基信息技术有限公司	总经理			否
倪时龙	福建亿榕信息技术有限公司	总经理			是
刘微芳	福州大学管理学院会计系	副教授，硕士生导师			是
刘微芳	福州大学管理学院创业投资与企业财务管理研究所	副所长			是
刘微芳	昇兴集团股份有限公司	独立董事			是
刘微芳	福建三鑫隆信息技术开发股份有限公司	独立董事			是
黄旭明	福建师范大学数学与计算机科学学院	副教授，硕士生导师			是
苏小榕	福建拓维律师事务所	高级合伙人、律师			是
苏小榕	富春通信股份有限公司	独立董事			是
万孝雄	福建榕基投资有限公司	执行董事、总经理			否
万孝雄	榕基国际控股有限公司	董事			否
万孝雄	福建文鑫莲业股份有限公司	董事			否
镇千金	榕基国际控股有限公司	董事			否
靳谊	北京中榕基信息技术有限公司	总经理			否
在其他单位任职情况的说明	无。				

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

#### 四、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

报告期内公司根据《公司章程》及《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，制定《公司2017年度董事、高级管理人员薪酬方案》，并由公司第四届董事会第三次会议及公司2016年度股东大会审议通过后执行。

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	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
鲁峰	董事长、总裁	男	51	现任	42	否
侯伟	副董事长、常务副总裁	男	52	现任	29	否
陈明平	董事、副总裁	男	42	现任	32	否
赵坚	董事	男	46	现任	26	否
刘景燕	董事	女	45	现任	22	否
靳谊	董事、副总裁	男	43	现任	28	否
刘微芳	独立董事	女	48	现任	7	否
黄旭明	独立董事	男	58	现任	7	否
苏小榕	独立董事	男	45	现任	7	否
魏建光	监事会主席	男	38	现任	16	否
邬海峰	监事	男	45	现任	20	否
周仁锟	监事	男	42	现任	18	否
万孝雄	副总裁、董事会秘书	男	41	现任	26	否
镇千金	财务总监	女	40	现任	26	否
尚大斌	副总裁	男	40	现任	22	否
倪时龙	副总裁	男	40	现任	0	是
宾壮兴	副总裁	男	58	现任	22	否
李惠钦	副总裁	女	43	现任	21	否
合计	--	--	--	--	371	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	498
主要子公司在职员工的数量（人）	534

在职员工的数量合计（人）	1,032
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,032
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	450
销售人员	155
技术人员	307
财务人员	50
行政人员	70
合计	1,032
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	71
本科	788
大专	144
高中及以下	29
合计	1,032

## 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。

## 3、培训计划

公司非常注重员工的培训工作，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、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、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

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，完善了公司《章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总裁工作细则》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康地发展奠定了坚实的基础。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均具备独立运营能力。

1、业务独立情况本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，能独立开展业务；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，所有业务环节不存在依赖控股股东及主要股东的情况。

2、人员独立情况本公司的研发、生产、采购、销售和行政管理人员均完全独立。截至2017年12月31日，本公司共有正式员工1,032人，均与公司签订了劳动聘用合同，公司根据工资管理制度发放工资。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书及核心技术人员均专职于公司工作，并领取报酬，目前并无在持有公司5%以上股份的股东下属企业担任董事、监事以外的其他职务的情况。公司董事、监事及其他高级管理人员均依《公司法》、《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，公司具有独立的人事任免权力，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会，或是超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

3、资产独立情况公司资产与股东资产严格分开，权属明确，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的机器设备、房屋、土地使用权、商标、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

4、机构独立情况公司设有独立的职能部门，组织结构健全，独立运作，在机构设置上完全分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立情况公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司具有独立作出财务决策的能力。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。公司对所拥有资产有完全控制支配权，不存在股东占用公司资产而损害

公司利益的情况。公司独立纳税，独立开设银行账户。

### 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	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2017 年 02 月 09 日	2017 年 02 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203073288?announcementTime=2017-02-10">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203073288?announcementTime=2017-02-10</a>
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 04 月 27 日	2017 年 04 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203411857?announcementTime=2017-04-28">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203411857?announcementTime=2017-04-28</a>
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2017 年 09 月 12 日	2017 年 09 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203968065?announcementTime=2017-09-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203968065?announcementTime=2017-09-13</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
刘微芳	6	5	1	0	0	否	3
黄旭明	6	5	1	0	0	否	3
苏小榕	6	4	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2017年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，积极了解公司的生产经营情况和财务状况，详实听取了公司相关人员的汇报，定期审阅公司提供的信息报告，掌握公司的运行动态；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，提出了科学有效的建议，出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2017年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。

### 1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会结合国内外宏观经济环境以及公司所在行业现状，深入分析公司经营现状和发展前景，对公司长期发展战略决策以及重大投资决策进行研究并提出建议。

### 2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司定期报告以及审计部门定期提交的的各项内部审计报告，听取了审计部门上年度工作总结及本年度工作计划，监督公司内部控制制度的建立健全及执行情况，指导审计部开展各项工作。

在公司2017年年度审计工作中，审计委员会积极履行职责，在公司年度财务审计机构会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，与会计师进行充分沟通，督促年审会计师按时提交审计报告，并于年审会计师出具初步审计意见后重新审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师交流后决议提交公司董事会审议。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核办法对公司董事、监事和高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金及津贴情况，认为公司董事、监事、高级管理人员薪酬水平合理、合法。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司的高级管理人员依据《公司章程》和岗位职责开展工作。公司董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事及高级管理人员职责履行情况及业绩，对其进行考评，并依据考评结果提出薪酬方案，并提交董事会、股东大会审议。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月04日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2017年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
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公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。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、未建立反舞弊程序和控制措施；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、财务报告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量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
定量标准	<p>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、以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，</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公司经营活动严重违反国家法律法规；②媒体负</p>

	<p>则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>2、以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>3、以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2、重要缺陷的认定标准：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②关键岗位业务人员流失严重；③媒体出现负面新闻</p>
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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，榕基软件公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 04 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 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	2018 年 04 月 02 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（2018）第 351ZA0032 号
注册会计师姓名	林庆瑜、杨莹

审计报告正文

福建榕基软件股份有限公司全体股东：

#### 1、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2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 2、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。

#### 3、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）开发支出资本化

相关信息披露详见财务报表附注三之19及附注五之16。

##### （1）事项描述

榕基软件公司2017年度开发支出总额11,105.74万元，其中4,739.91万元予以资本化计入“开发支出”项目，占开发支出总额的42.68%。开发支出只有在同时满足财务报表附注三之19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，该事项对于我们的审计而言是重要的，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) 了解及评价研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) 评价管理层确定的研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。

3) 获取项目立项书等文件，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。

4) 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，开发完成的时点的界定是否合理；检查资本化支出范围是否合理等。

5) 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23及附注五之37。

### (1) 事项描述

榕基软件公司2017年度系统集成、软件产品及服务收入为人民币74,056.05万元，占2017年度营业收入的比例为99.81%。鉴于该部分收入金额重大且为关键业绩指标，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

我们针对收入确认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，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评价，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。

## 4、其他信息

榕基软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括榕基软件公司2017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。

## 5、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。

## 6、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：

（一）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。

（二）解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

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

（六）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）。

从与治理层沟通的事项中，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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇一八年 四 月二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,736,984.65	552,975,440.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,945,500.00	2,017,874.00
应收账款	119,355,006.60	116,052,904.46
预付款项	10,498,805.02	11,725,236.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	172,951.90	1,185,696.85
应收股利	15,605,000.00	17,787,365.92
其他应收款	45,531,489.43	43,770,725.08
买入返售金融资产		
存货	772,316,481.37	757,809,363.78
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	826,604,021.18	239,671,609.37
流动资产合计	1,999,766,240.15	1,742,996,216.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	47,900,000.00	43,400,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	114,685,687.77	94,658,748.16
投资性房地产	38,048,635.97	15,624,406.21
固定资产	36,571,761.90	35,336,841.64
在建工程	148,040,779.90	11,037,952.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	127,930,377.34	125,518,799.57
开发支出	47,199,410.07	35,457,783.41
商誉		
长期待摊费用	330,849.13	595,528.33
递延所得税资产	22,876,446.39	20,239,503.76
其他非流动资产	9,607,320.10	10,330,340.10
非流动资产合计	593,191,268.57	392,199,903.70
资产总计	2,592,957,508.72	2,135,196,120.20
流动负债：		
短期借款	495,000,000.00	114,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,211,091.00	10,683,069.00
应付账款	273,149,723.79	216,063,719.53
预收款项	225,356,038.20	215,035,250.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,214,168.58	17,347,240.51
应交税费	9,671,054.69	4,044,560.71
应付利息	541,031.25	204,328.13
应付股利		

其他应付款	28,474,903.42	15,174,135.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		3,694,721.14
其他流动负债	20,431,377.14	18,310,356.54
流动负债合计	1,095,049,388.07	614,557,381.26
非流动负债：		
长期借款		48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	63,352,018.49	59,682,078.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,352,018.49	107,682,078.50
负债合计	1,158,401,406.56	722,239,459.76
所有者权益：		
股本	622,200,000.00	622,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,358,612.29	369,358,612.29
减：库存股		
其他综合收益	3,222,576.52	9,251,708.77
专项储备		
盈余公积	62,544,866.36	57,964,134.03
一般风险准备		

未分配利润	366,831,675.06	344,871,182.51
归属于母公司所有者权益合计	1,424,157,730.23	1,403,645,637.60
少数股东权益	10,398,371.93	9,311,022.84
所有者权益合计	1,434,556,102.16	1,412,956,660.44
负债和所有者权益总计	2,592,957,508.72	2,135,196,120.20

法定代表人：鲁峰

主管会计工作负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,774,607.08	161,875,793.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		400,000.00
应收账款	88,278,569.36	80,319,865.14
预付款项	10,726,787.63	14,940,793.31
应收利息	12,857.46	953,061.54
应收股利		2,182,365.92
其他应收款	639,570,255.37	543,440,451.03
存货	178,002,585.74	209,029,935.87
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	688,181,160.27	233,654,348.19
流动资产合计	1,671,546,822.91	1,246,796,614.70
非流动资产：		
可供出售金融资产	43,400,000.00	43,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	690,243,266.07	701,981,887.17
投资性房地产		
固定资产	24,051,361.83	23,998,662.25
在建工程		1,732,108.91

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,049,009.43	35,357,918.49
开发支出	21,589,161.92	26,919,947.08
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,871,050.90	1,984,347.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	814,203,850.15	835,374,871.17
资产总计	2,485,750,673.06	2,082,171,485.87
流动负债：		
短期借款	495,000,000.00	114,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,773,155.00	10,683,069.00
应付账款	155,755,492.56	136,154,192.90
预收款项	181,285,041.27	198,481,811.15
应付职工薪酬	7,658,071.71	7,283,695.01
应交税费	6,292,755.74	912,512.08
应付利息	541,031.25	204,328.13
应付股利		
其他应付款	151,516,222.90	130,850,026.87
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		2,488,717.90
其他流动负债	13,124,076.70	12,563,630.20
流动负债合计	1,023,945,847.13	613,621,983.24
非流动负债：		
长期借款		48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,048,333.35	2,378,333.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,048,333.35	50,378,333.36
负债合计	1,027,994,180.48	664,000,316.60
所有者权益：		
股本	622,200,000.00	622,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,193,237.65	364,193,237.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,544,866.36	57,964,134.03
未分配利润	408,818,388.57	373,813,797.59
所有者权益合计	1,457,756,492.58	1,418,171,169.27
负债和所有者权益总计	2,485,750,673.06	2,082,171,485.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	742,004,732.30	702,592,311.90
其中：营业收入	742,004,732.30	702,592,311.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	748,622,108.82	716,197,918.24
其中：营业成本	496,785,937.98	474,390,511.41
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,928,042.24	4,866,258.17
销售费用	42,344,621.61	46,012,793.69
管理费用	183,934,746.37	180,912,113.26
财务费用	10,373,399.01	5,447,921.17
资产减值损失	10,255,361.61	4,568,320.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	29,991,290.76	26,341,941.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,026,939.61	15,832,878.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-101,944.42	-127,534.48
其他收益	9,491,019.24	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,762,989.06	12,608,800.89
加：营业外收入	20,573.82	9,275,646.93
减：营业外支出	512,374.39	448,451.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,271,188.49	21,435,996.50
减：所得税费用	870,614.52	-3,541,174.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,400,573.97	24,977,171.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	31,400,573.97	24,977,171.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	32,763,224.88	24,845,319.23
少数股东损益	-1,362,650.91	131,851.89
六、其他综合收益的税后净额	-6,029,132.25	5,788,711.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,029,132.25	5,788,711.05

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,029,132.25	5,788,711.05
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-6,029,132.25	5,788,711.05
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,371,441.72	30,765,882.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,734,092.63	30,634,030.28
归属于少数股东的综合收益总额	-1,362,650.91	131,851.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0527	0.0399
（二）稀释每股收益	0.0527	0.0399

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：侯伟

会计机构负责人：镇千金

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	480,042,761.82	477,391,339.51

减：营业成本	294,743,813.97	322,335,224.69
税金及附加	1,805,209.06	1,554,652.49
销售费用	18,843,442.55	19,513,874.07
管理费用	109,236,809.95	105,454,162.34
财务费用	12,450,394.94	6,973,675.90
资产减值损失	7,685,754.32	3,898,401.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,305,767.49	7,792,003.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	711,378.90	105,349.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-425,334.96	-101,794.23
其他收益	3,787,060.63	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,944,830.19	25,351,558.57
加：营业外收入	959.10	6,318,905.36
减：营业外支出	468,024.39	408,701.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,477,764.90	31,261,762.68
减：所得税费用	1,670,441.59	-1,076,425.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,807,323.31	32,338,188.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	45,807,323.31	32,338,188.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,807,323.31	32,338,188.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	825,974,651.23	810,368,593.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,910,985.29	2,660,652.70
收到其他与经营活动有关的现金	13,218,640.29	11,221,118.25
经营活动现金流入小计	841,104,276.81	824,250,364.47

购买商品、接受劳务支付的现金	551,576,048.63	553,509,274.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	86,409,016.35	84,304,788.81
支付的各项税费	14,455,711.04	11,893,651.56
支付其他与经营活动有关的现金	102,697,698.55	117,367,740.93
经营活动现金流出小计	755,138,474.57	767,075,455.51
经营活动产生的现金流量净额	85,965,802.24	57,174,908.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,207,501,322.00	1,816,816,400.00
取得投资收益收到的现金	14,645,449.29	10,881,298.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,200.00	208,275.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,222,329,971.29	1,827,905,974.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,679,340.50	144,420,759.48
投资支付的现金	1,844,147,702.00	1,664,793,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,010,827,042.50	1,809,214,359.48
投资活动产生的现金流量净额	-788,497,071.21	18,691,615.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	
取得借款收到的现金	615,000,000.00	274,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,670,000.00	28,000,000.00
筹资活动现金流入小计	621,120,000.00	302,000,000.00
偿还债务支付的现金	284,000,000.00	233,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,102,849.08	11,073,113.93
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		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	303,102,849.08	249,073,113.93
筹资活动产生的现金流量净额	318,017,150.92	52,926,886.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,372,025.39	5,780,065.53
五、现金及现金等价物净增加额	-389,886,143.44	134,573,475.90
加：期初现金及现金等价物余额	481,810,159.46	347,236,683.56
六、期末现金及现金等价物余额	91,924,016.02	481,810,159.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	494,938,984.14	547,424,317.26
收到的税费返还	1,652,882.72	2,302,011.69
收到其他与经营活动有关的现金	24,109,942.22	54,750,953.05
经营活动现金流入小计	520,701,809.08	604,477,282.00
购买商品、接受劳务支付的现金	268,265,168.42	395,680,647.68
支付给职工以及为职工支付的现金	33,532,470.10	31,261,074.77
支付的各项税费	8,328,229.42	7,528,570.64
支付其他与经营活动有关的现金	150,616,476.85	198,999,989.17
经营活动现金流出小计	460,742,344.79	633,470,282.26
经营活动产生的现金流量净额	59,959,464.29	-28,993,000.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	793,009,400.00	985,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,565,214.28	5,504,288.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	479,990.00	207,275.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	806,054,604.28	990,711,564.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,751,175.39	20,938,297.08
投资支付的现金	1,235,550,000.00	968,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,264,301,175.39	989,438,297.08
投资活动产生的现金流量净额	-458,246,571.11	1,273,266.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	615,000,000.00	274,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	615,000,000.00	274,000,000.00
偿还债务支付的现金	284,000,000.00	233,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,102,849.08	11,073,113.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	303,102,849.08	244,073,113.93
筹资活动产生的现金流量净额	311,897,150.92	29,926,886.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,196.65	5,091.40
五、现金及现金等价物净增加额	-86,431,152.55	2,212,244.13
加：期初现金及现金等价物余额	140,889,923.00	138,677,678.87
六、期末现金及现金等价物余额	54,458,770.45	140,889,923.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29		9,251,708.77		57,964,134.03		344,871,182.51	9,311,022.84	1,412,956,660.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	622,200,000.00				369,358,612.29		9,251,708.77		57,964,134.03		344,871,182.51	9,311,022.84	1,412,956,660.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,029,132.25		4,580,732.33		21,960,492.55	1,087,349.09	21,599,441.72
（一）综合收益总额							-6,029,132.25				32,763,224.88	-1,362,650.91	25,371,441.72
（二）所有者投入和减少资本												2,450,000.00	2,450,000.00
1. 股东投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,580,732.33		-10,802,732.33		-6,222,000.00
1. 提取盈余公积									4,580,732.33		-4,580,732.33		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-6,222,000.00	-6,222,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29		3,222,576.52		62,544,866.36		366,831,675.06	10,398,371.93	1,434,556,102.16

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	622,200,000.00				363,642,750.88		3,462,997.72		54,730,315.23		323,259,682.08	14,662,442.23	1,381,958,188.14	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	622,200,000.00				363,642,750.88		3,462,997.72		54,730,315.23		323,259,682.08	14,662,442.23	1,381,958,188.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,715,861.41		5,788,711.05		3,233,818.80		21,611,500.43	-5,351,419.39	30,998,472.30
(一)综合收益总额							5,788,711.05				24,845,319.23	131,851.89	30,765,882.17
(二)所有者投入和减少资本					483,271.28							-5,483,271.28	-5,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					483,271.28							-5,483,271.28	-5,000,000.00
(三)利润分配									3,233,818.80		-3,233,818.80		
1. 提取盈余公积									3,233,818.80		-3,233,818.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					5,232,590.13								5,232,590.13
四、本期期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29		9,251,708.77		57,964,134.03		344,871,182.51	9,311,022.84	1,412,956,660.44

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				57,964,134.03	373,813,797.59	1,418,171,169.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65				57,964,134.03	373,813,797.59	1,418,171,169.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,580,732.33	35,004,590.98	39,585,323.31
（一）综合收益总额										45,807,323.31	45,807,323.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									4,580,732.33	-10,802,732.33	-6,222,000.00
1. 提取盈余公积									4,580,732.33	-4,580,732.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,222,000.00	-6,222,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				62,544,866.36	408,818,388.57	1,457,756,492.58

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				54,730,315.23	344,709,428.38	1,385,832,981.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65				54,730,315.23	344,709,428.38	1,385,832,981.26
三、本期增减变动									3,233,818	29,104	32,338,18

金额(减少以“-”号填列)									.80	369.21	8.01
(一) 综合收益总额										32,338,188.01	32,338,188.01
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,233,818.80	-3,233,818.80	
1. 提取盈余公积									3,233,818.80	-3,233,818.80	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65				57,964,134.03	373,813,797.59	1,418,171,169.27

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

福建榕基软件股份有限公司（原名“福建榕基软件开发有限公司”，以下简称“本公司”）原由刘启鄂、侯伟及宁金成等三个自然人股东共同投资设立，于1993年10月22日取得《企业法人营业执照》。2007年10月23日采取发起方式整体变更为福建榕基软件股份有限公司，取得福建省工商行政管理局核发的350000100001214号《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币7,770万元，股本总额为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批复》核准，本公司于2010年9月1日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,600万股，每股面值1元，每股发行价格37.00元。2010年9月15日，本公司向社会公开发行的2,600万股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所挂牌上市（股票简称：榕基软件，股票代码002474），发行后注册资本变更为人民币10,370万元。

2010年10月29日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和股本均由7,770万元变更为10,370万元。

2012年4月24日，本公司将资本公积10,370万元转增资本，转增后注册资本变更为人民币20,740万元。2012年6月18日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和股本均由10,370万元变更为20,740万元。

2013年4月19日，本公司将资本公积10,370万元转增资本，转增后注册资本变更为31,110万元。2013年6月4日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和股本均由20,740万元变更为31,110万元。

2014年5月8日，本公司将资本公积31,110万元转增资本，转增后注册资本变更为62,220万元。2014年5月29日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和股本均由31,110万元变更为62,220万元。

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

#### 2、法人代表及公司地址

本公司法定代表人为鲁峰，本公司住址为福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地。

#### 3、组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、研发部、财务部、证券部、人力资源部等部门，拥有浙江榕基信息技术有限公司、榕基五一（北京）信息技术有限公司等15家子公司及5家孙公司。

#### 4、行业性质及经营范围

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所处行业主要为信息技术行业，本集团经营范围主要包括：计算机及网络软件开发服务；计算机硬件技术服务；电子计算机及配件的批发零售；对外贸易；电子与智能化工程设计与施工服务；建筑机电安装工程设计与施工服务；安防工程设计与施工服务；房地产业的投资。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第九次会议于2018年4月2日批准。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司15家、孙公司5家，各家子、孙公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。本集团本年度合并范围比上年度增加1家，新纳入合并范围的子公司情况详见附注“六、合并范围的变动”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、19和附注三、23。

### 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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在

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

#### （2）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

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

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

#### （3）购买子公司少数股东股权

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一

资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

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

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

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

#### 应收款项

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

#### 可供出售金融资产

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 其他金融负债

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

### （4）金融工具的公允价值

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

#### 公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

#### （6）金融资产转移

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

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以企业整体经营情况为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

无。

## 14、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值

加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

无。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件、自行开发软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-70年	直线法	
计算机软件	5年	直线法	
自行开发软件	2-5年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

(1) 公司目前资本化的研发支出项目中，项目均在研发测试阶段，公司完成该无形资产以使其能够使用或者出售在技术上具有可行性；

(2) 公司所有研发支出项目均是针对特定市场需求进行相关开发，以备将来出售，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 公司所有研发支出资本化项目均会形成测试版软件，表明公司运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 公司掌握研发支出资本化项目的核心技术，有能力完成相关无形资产的研发，表明公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力出售该无形资产；

(5) 公司资本化研发支出分部门按项目统计相关支出，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工

提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 25、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

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

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

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本集团软件业务收入确认的具体方法如下：

#### A、自行开发软件销售收入的确认原则

自行开发软件收入包括自制开发的软件产品收入和定制软件收入。

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

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。本公司在将软件产品移交给购买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业务的收入，即：本公司在已将专门开发的软件产品的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与之相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

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

#### B、系统集成收入确认原则

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购

货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

#### C、技术支持与维护收入确认原则

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

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

#### D、技术开发收入

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁与融资租赁

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

报告期内，本集团仅涉及经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

无。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

递延所得税资产

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额(单位: 元)
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017), 政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法, 将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配, 并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息, 不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	公司于 2017 年 8 月 23 日召开第四届董事会第六次会议审议通过。公司独立董事对该事项发表了独立意见, 监事会发表了审核意见。	1. 其他收益	3,613,545.02
		2. 营业外收入	-3,613,545.02
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 在利润表中新增“资产处置收益”行项目, 反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失, 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失, 以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 对比较报表的列报进行了相应调整。	公司于 2018 年 4 月 2 日召开第四届董事会第九次会议审议通过。公司独立董事对该事项发表了独立意见, 监事会发表了审核意见。	2017 年	
		1. 资产处置收益	-101,944.42
		2. 营业外支出	-101,944.42
		2016 年	
		1. 资产处置收益	-127,534.48
		2. 营业外支出	-127,534.48

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	17、11、6、3
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	0、10、15、16.5、25

教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
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)	16.50
河南豫础置业有限公司 (以下简称豫础置业公司)	25
沈阳榕基信息技术有限公司 (以下简称沈阳榕基公司)	25
河南裕信德置业有限公司 (以下简称裕信德公司)	25
浙江检榕网络科技有限公司 (以下简称浙江检榕公司)	25
福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)	0
榕基国计 (北京) 信息技术有限公司 (以下简称榕基国计公司)	25
福建容大物联网科技有限公司 (以下简称容大物联网)	25

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### (2) 企业所得税

#### ① 高新技术企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》(主席令第63号)，科技部、财政部、国家税务总局下发的《高新技术企业认定

管理办法（2016修订）》（国科发〔2016〕32号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2017年10月23日，榕基软件公司取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201735000059，该证书的有效期从2017年至2019年。

2017年11月13日，浙江榕基公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201733003137，该证书的有效期从2017年至2019年。

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

### ②重点软件企业所得税优惠

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

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

榕基软件公司2017年度经逐条对照，符合国家规划布局内重点软件企业的条件，经备案后可享受10.00%企业所得税优惠税率，故2017年度按10.00%税率计提企业所得税。

### ③新办软件企业所得税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策》（财税〔2008〕1号）规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

2012年12月，马鞍山软件信息公司被认定为软件企业，自2012年起享受“免二减三”的税收优惠；其自成立以来尚未盈利，未享受过“免二减三”税收优惠，故2017年度该公司企业所得税税率为0.00%。

福建星榕基公司2015年成立，2016年度经逐条对照，符合《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定的软件企业的条件，按规定向税务机关备案，取得软件企业证书，自2016年起享受“免二减三”的税收优惠，故2017年度该公司企业所得税税率为0.00%。

## 3、其他

无。

## 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	131,309.02	278,510.57

银行存款	91,792,707.00	481,531,648.89
其他货币资金	115,812,968.63	71,165,280.76
合计	207,736,984.65	552,975,440.22
其中：存放在境外的款项总额	1,692,686.71	1,812,100.91

其他说明

说明：期末，其他货币资金中定期存款84,291,180.00元、保函保证金25,835,076.16元及银行承兑汇票保证金5,686,712.47元，本集团在编制现金流量表时未将其作为现金或现金等价物。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,945,500.00	2,017,874.00
合计	1,945,500.00	2,017,874.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

说明：不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

- (1) 期末本集团无已质押的应收票据。
- (2) 期末本集团无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。
- (3) 期末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	141,251,446.66	100.00%	21,896,440.06	15.50%	119,355,006.60	130,385,605.55	100.00%	14,332,701.09	10.99%	116,052,904.46
合计	141,251,446.66	100.00%	21,896,440.06	15.50%	119,355,006.60	130,385,605.55	100.00%	14,332,701.09	10.99%	116,052,904.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	95,325,401.68	4,766,270.09	5.00%
1 至 2 年	23,073,086.36	2,307,308.64	10.00%
2 至 3 年	10,037,621.61	2,007,524.32	20.00%
3 年以上	12,815,337.01	12,815,337.01	100.00%
合计	141,251,446.66	21,896,440.06	15.50%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,563,738.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
福建省星云大数据应用服务有限公司	16,064,448.67	11.37	803,222.43
福建省闽江监狱	7,175,520.00	5.08	358,776.00
河南信大科技有限公司	3,904,000.00	2.76	780,800.00
北京国电通网络技术有限公司	3,668,000.00	2.60	183,400.00
中国联合网络通信有限公司福州市分公司	3,641,368.90	2.58	364,136.89
合计	34,453,337.57	24.39	2,490,335.32

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,412,968.54	80.14%	8,585,808.35	73.23%
1 至 2 年	650,008.94	6.19%	1,447,728.86	12.35%
2 至 3 年	672,368.10	6.40%	1,416,875.58	12.08%
3 年以上	763,459.44	7.27%	274,824.03	2.34%
合计	10,498,805.02	--	11,725,236.82	--

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%
武汉赛尔联智科技有限公司	1,432,448.50	13.64
河南聪元电子科技有限公司	826,519.50	7.87
福州新势力信息工程有限公司	403,229.00	3.84
福建海都信息科技有限公司	401,045.80	3.82
南京众睿特智能工程有限公司	304,000.00	2.90
合 计	3,367,242.80	32.07

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	172,951.90	1,185,696.85
合计	172,951.90	1,185,696.85

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建亿榕信息技术有限公司	15,605,000.00	15,605,000.00
厦门国际银行股份有限公司		2,182,365.92
合计	15,605,000.00	17,787,365.92

### (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	15,605,000.00	1-2 年	被投资单位尚未支付股利	否，期后收回股利 600.00 万元
合计	15,605,000.00	--	--	--

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,653,771.42	100.00%	10,122,281.99	18.19%	45,531,489.43	51,677,759.45	100.00%	7,907,034.37	15.30%	43,770,725.08
合计	55,653,771.42	100.00%	10,122,281.99	18.19%	45,531,489.43	51,677,759.45	100.00%	7,907,034.37	15.30%	43,770,725.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	24,661,968.86	1,233,098.45	5.00%
1 至 2 年	17,772,061.75	1,777,206.16	10.00%
2 至 3 年	7,634,704.28	1,526,940.85	20.00%
3 年以上	5,585,036.53	5,585,036.53	100.00%
合计	55,653,771.42	10,122,281.99	18.19%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,215,247.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	39,538,336.83	37,335,346.08
备用金	11,476,159.72	9,852,900.97

押金	1,392,234.56	1,622,064.03
其他	3,247,040.31	2,867,448.37
合计	55,653,771.42	51,677,759.45

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州市金水区杨金产业园区管委会	保证金	5,000,000.00	1-2 年	8.98%	500,000.00
马鞍山市国库集中支付中心往来资金户	保证金	1,875,000.00	2-3 年	3.37%	375,000.00
福建省闽江监狱	保证金	1,793,880.00	2-3 年	3.22%	358,776.00
信阳市建筑节能与墙体材料革新办公室	保证金	1,787,196.00	1-2 年	3.21%	178,719.60
德化县会计核算中心	保证金	1,425,329.42	1 年以内 348,140.62, 1-2 年 1,077,188.80	2.56%	125,125.91
合计	--	11,881,405.42	--	21.34%	1,537,621.51

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

**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《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	422,935,100.28		422,935,100.28	393,705,127.28		393,705,127.28
开发产品	85,921,206.23		85,921,206.23	110,348,985.85		110,348,985.85
库存商品	18,660,402.57	520,873.05	18,139,529.52	18,244,469.98	589,193.05	17,655,276.93
发出商品	162,308,383.56	544,695.02	161,763,688.54	198,187,442.77		198,187,442.77
劳务成本	83,556,956.80		83,556,956.80	37,912,530.95		37,912,530.95
合计	773,382,049.44	1,065,568.07	772,316,481.37	758,398,556.83	589,193.05	757,809,363.78

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			17,890,280.04		1,466,884.18		16,423,395.86			
信阳榕基软件园项目	2015年09月01日	2019年10月31日	600,000,000.00	196,331,486.94			23,382,332.51	219,713,819.45			
郑州市金水区科教新城项目	2015年08月01日	2021年08月31日	600,000,000.00	179,483,360.30			7,314,524.67	186,797,884.97			
合计	--	--	1,200,000,000.00	393,705,127.28		1,466,884.18	30,696,857.18	422,935,100.28			--

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	2016年06月30日	110,348,985.85	-887,555.85	23,540,223.77	85,921,206.23		
合计	--	110,348,985.85	-887,555.85	23,540,223.77	85,921,206.23		

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

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	589,193.05	-68,320.00				520,873.05	
发出商品		544,695.02				544,695.02	
合计	589,193.05	476,375.02				1,065,568.07	--

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

## (5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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

否

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	41,048,194.99	33,246,349.79
待认证进项税额	555,826.19	3,425,259.58
银行短期理财产品	785,000,000.00	203,000,000.00
合计	826,604,021.18	239,671,609.37

其他说明：

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

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	47,900,000.00		47,900,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00
按成本计量的	47,900,000.00		47,900,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00
合计	47,900,000.00		47,900,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门国际银行股份有限公司	43,400,000.00			43,400,000.00					0.17%	1,914,869.95
智润科技有限公司		4,500,000.00		4,500,000.00					3.00%	
合计	43,400,000.00	4,500,000.00		47,900,000.00					--	1,914,869.95

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
联营企业											
福建亿榕 信息技术 有限公司	59,343,62 2.24			19,755,05 1.21						79,098,67 3.45	
福建文鑫 莲业股份 有限公司	28,157,73 4.57			-115,559. 88						28,042,17 4.69	
建宁县日 升投资有	3,552,041 .47			-323,930. 62						3,228,110 .85	

限公司										
福建闽光 软件股份 有限公司	3,605,349 .88			711,378.9 0					4,316,728 .78	
小计	94,658,74 8.16			20,026,93 9.61					114,685,6 87.77	
合计	94,658,74 8.16			20,026,93 9.61					114,685,6 87.77	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	15,965,481.98			15,965,481.98
2.本期增加金额	23,540,223.77			23,540,223.77
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	23,540,223.77			23,540,223.77
(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	39,505,705.75			39,505,705.75
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	341,075.77			341,075.77
2.本期增加金额	1,115,994.01			1,115,994.01
(1) 计提或摊销	1,115,994.01			1,115,994.01
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,457,069.78			1,457,069.78
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	38,048,635.97			38,048,635.97
2.期初账面价值	15,624,406.21			15,624,406.21

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
马鞍山智慧园项目一期	38,048,635.97	尚在办理中

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,640,161.88	20,374,171.22	64,990,126.03	3,064,090.77	96,068,549.90

2.本期增加金额	5,685,500.88	982,853.63	2,419,310.67	2,367,482.47	11,455,147.65
(1) 购置		982,853.63	2,419,310.67	2,367,482.47	5,769,646.77
(2) 在建工程 转入	5,685,500.88				5,685,500.88
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	1,618,563.00	873,802.00			2,492,365.00
(1) 处置或报 废	1,618,563.00	873,802.00			2,492,365.00
4.期末余额	11,707,099.76	20,483,222.85	67,409,436.70	5,431,573.24	105,031,332.55
二、累计折旧					
1.期初余额	3,519,426.74	7,882,249.42	47,456,227.42	1,873,804.68	60,731,708.26
2.本期增加金额	700,484.33	1,941,743.79	6,435,115.83	392,402.18	9,469,746.13
(1) 计提	700,484.33	1,941,743.79	6,435,115.83	392,402.18	9,469,746.13
3.本期减少金额	1,153,226.16	588,657.58			1,741,883.74
(1) 处置或报 废	1,153,226.16	588,657.58			1,741,883.74
4.期末余额	3,066,684.91	9,235,335.63	53,891,343.25	2,266,206.86	68,459,570.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,640,414.85	11,247,887.22	13,518,093.45	3,165,366.38	36,571,761.90
2.期初账面价值	4,120,735.14	12,491,921.80	17,533,898.61	1,190,286.09	35,336,841.64

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
马鞍山智慧园项目一期	2,244,416.26	尚在办理中

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海榕基软件园	147,945,496.88		147,945,496.88	9,305,843.61		9,305,843.61
软件及服务外包 产业基地	95,283.02		95,283.02			
福州软件园 A 区 15#办公楼装修				1,732,108.91		1,732,108.91
合计	148,040,779.90		148,040,779.90	11,037,952.52		11,037,952.52

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
上海榕 基软件 园	417,067, 100.00	9,305,84 3.61	138,639, 653.27			147,945, 496.88						其他
合计	417,067, 100.00	9,305,84 3.61	138,639, 653.27			147,945, 496.88	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	自行开发软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	83,430,000.00			34,752,985.98	136,460,342.43	254,643,328.41
2.本期增加金额				166,264.97	35,657,506.74	35,823,771.71
(1) 购置				166,264.97		166,264.97
(2) 内部研发					35,657,506.74	35,657,506.74
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	83,430,000.00			34,919,250.95	172,117,849.17	290,467,100.12
二、累计摊销						
1.期初余额	3,194,100.00			22,802,976.26	103,127,452.58	129,124,528.84
2.本期增加金额	1,668,600.00			4,905,201.08	26,838,392.86	33,412,193.94
(1) 计提	1,668,600.00			4,905,201.08	26,838,392.86	33,412,193.94
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,862,700.00			27,708,177.34	129,965,845.44	162,536,722.78
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	78,567,300.00			7,211,073.61	42,152,003.73	127,930,377.34
2.期初账面价值	80,235,900.00			11,950,009.72	33,332,889.85	125,518,799.57

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 59.26%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无形资产不存在减值情形。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
榕基易贸商务平台	6,032,241.35	11,580,463.06					17,612,704.41
检验检疫数据分析展现平台		6,947,898.86					6,947,898.86
榕基核与辐射环境安全监管平台		5,973,317.28					5,973,317.28
干部信息综合管理系统	1,608,030.61	3,004,795.75					4,612,826.36
榕基安全可靠电子政务应用平台		4,055,119.42					4,055,119.42
中小企业公共服务平台	1,910,582.42	1,300,083.33					3,210,665.75

榕基移动视频		2,731,196.17						2,731,196.17
安全可靠政务信息采编系统	379,012.56	1,066,038.30						1,445,050.86
星榕基中小企业信息化公共服务平台		456,678.78						456,678.78
星榕基家校互动移动应用软件		153,952.18						153,952.18
基于任务管理平台的手机/PAD 移动办公应用	13,080,260.22	1,973,393.94			15,053,654.16			
榕基旅游产业监测调度系统	8,241,194.37	1,065,155.23			9,306,349.60			
榕基手写批注系统	3,990,461.88	561,267.98			4,551,729.86			
星榕基教育物联网检测管理平台软件	110,000.00	552,507.75			662,507.75			
星榕基智慧校园软件	106,000.00	203,754.25			309,754.25			
榕基统一数据平台软件		1,425,118.45			1,425,118.45			
榕基协同督办系统软件		1,294,906.08			1,294,906.08			
榕基协同工作平台软件		1,225,867.50			1,225,867.50			
榕基紧急信息管理系统软件		1,201,085.58			1,201,085.58			
星榕基物联网应用公共支撑平台		512,391.51			512,391.51			
星榕基平安		114,142.00			114,142.00			

校园物联网云平台								
合计	35,457,783.41	47,399,133.40			35,657,506.74			47,199,410.07

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
榕基易贸商务平台	2016年12月	经审批的立项申请	在研
检验检疫数据分析展现平台	2017年4月	经审批的立项申请	在研
榕基核与辐射环境安全监管平台	2017年4月	经审批的立项申请	在研
干部信息综合管理系统	2016年7月	经审批的立项申请	在研
榕基安全可靠电子政务应用平台	2017年4月	经审批的立项申请	在研
中小企业公共服务平台	2015年1月	经审批的立项申请	在研
榕基移动视频	2017年1月	经审批的立项申请	在研
安全可靠政务信息采编系统	2016年10月	经审批的立项申请	在研
星榕基中小企业信息化公共服务平台	2017年8月	经审批的立项申请	在研
星榕基家校互动移动应用软件	2017年11月	经审批的立项申请	在研
基于任务管理平台的手机/PAD移动办公应用	2015年1月	经审批的立项申请	已完结
榕基旅游产业监测调度系统	2015年1月	经审批的立项申请	已完结
榕基手写批注系统	2015年1月	经审批的立项申请	已完结
星榕基教育物联网检测管理平台软件	2016年12月	经审批的立项申请	已完结
星榕基智慧校园软件	2016年12月	经审批的立项申请	已完结
榕基统一数据平台软件	2017年1月	经审批的立项申请	已完结
榕基协同督办系统软件	2017年1月	经审批的立项申请	已完结
榕基协同工作平台软件	2017年1月	经审批的立项申请	已完结
榕基紧急信息管理系统软件	2017年1月	经审批的立项申请	已完结
星榕基物联网应用公共支撑平台	2017年3月	经审批的立项申请	已完结
星榕基平安校园物联网云平台	2017年8月	经审批的立项申请	已完结

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	595,528.33		264,679.20		330,849.13
合计	595,528.33		264,679.20		330,849.13

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	31,575,994.28	4,032,175.86	22,046,991.27	2,871,144.29
可抵扣亏损	75,128,974.81	18,189,437.19	71,260,678.64	17,076,029.34
递延收益	6,048,333.35	654,833.34	2,904,551.26	292,330.13
合计	112,753,302.44	22,876,446.39	96,212,221.17	20,239,503.76

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,876,446.39		20,239,503.76

**(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	1,508,295.84	781,937.24
可抵扣亏损	86,261,489.73	56,463,095.32
合计	87,769,785.57	57,245,032.56

**(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
2017 年		2,735,338.87	
2018 年	13,465,758.45	14,565,324.53	
2019 年	18,228,187.46	14,848,739.78	
2020 年	14,823,160.75	11,451,389.66	
2021 年	15,448,363.98	12,862,302.48	
2022 年	24,296,019.09		
合计	86,261,489.73	56,463,095.32	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	9,471,720.10	9,471,720.10
预付工程款		683,920.00
预付房屋、设备款	135,600.00	174,700.00
合计	9,607,320.10	10,330,340.10

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	495,000,000.00	114,000,000.00

合计	495,000,000.00	114,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,211,091.00	10,683,069.00
合计	23,211,091.00	10,683,069.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	179,625,337.60	173,089,876.03
工程款	93,524,386.19	42,973,843.50
合计	273,149,723.79	216,063,719.53

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽慈湖建设集团有限公司第五分公司	19,324,728.57	未达结算条件
福建省闽保信息技术股份有限公司	5,883,341.51	未达结算条件
福州冠盛信息技术有限公司	3,317,320.40	未达结算条件
福建省枢建通信技术有限公司	3,151,214.21	未达结算条件
福建锐华有限公司	2,500,250.00	未达结算条件
合计	34,176,854.69	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	225,356,038.20	215,035,250.57
合计	225,356,038.20	215,035,250.57

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省交通通信中心	6,646,762.40	未达到收入确认条件
福建广电网络集团股份有限公司	3,248,285.00	未达到收入确认条件
中共福建省委政法委员会	3,031,892.80	未达到收入确认条件
中共福州市委办公厅	2,435,100.00	未达到收入确认条件
河南省质量技术监督局	2,424,216.60	未达到收入确认条件
合计	17,786,256.80	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,347,240.51	119,392,853.34	117,527,923.27	19,212,170.58
二、离职后福利-设定提存计划		5,869,922.60	5,867,924.60	1,998.00
三、辞退福利		190,995.00	190,995.00	
合计	17,347,240.51	125,453,770.94	123,586,842.87	19,214,168.58

## (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	16,267,241.84	106,115,198.51	104,134,671.24	18,247,769.11
2、职工福利费		3,976,704.99	3,976,704.99	
3、社会保险费		4,145,982.36	4,145,877.42	104.94
其中：医疗保险费		3,726,687.76	3,726,687.76	
工伤保险费		144,828.56	144,723.62	104.94
生育保险费		274,466.04	274,466.04	
4、住房公积金	12,800.00	4,816,613.00	4,819,813.00	9,600.00
5、工会经费和职工教育经费	1,067,198.67	209,715.08	322,217.22	954,696.53
非货币性福利		128,639.40	128,639.40	
合计	17,347,240.51	119,392,853.34	117,527,923.27	19,212,170.58

## (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		5,672,617.71	5,670,673.71	1,944.00
2、失业保险费		197,304.89	197,250.89	54.00
合计		5,869,922.60	5,867,924.60	1,998.00

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,766,506.32	988,076.98
企业所得税	4,068,110.53	1,405,781.12
个人所得税	332,806.24	306,693.91
城市维护建设税	177,917.84	104,230.81
教育费附加	126,399.16	72,152.94
土地使用税	621,769.75	823,277.05
防洪费	328,693.53	269,537.63
其他税种	248,851.32	74,810.27
合计	9,671,054.69	4,044,560.71

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		65,972.22
短期借款应付利息	541,031.25	138,355.91
合计	541,031.25	204,328.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	17,357,543.08	7,279,294.33
其他	11,117,360.34	7,894,840.80
合计	28,474,903.42	15,174,135.13

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华奥世纪科技发展有限公司	1,325,900.00	未达结算条件
马鞍山市秀山投资有限公司	1,000,000.00	未达结算条件
福建瑞聚信息技术股份有限公司	770,000.00	未达结算条件
杭州慧泉信息科技有限公司	650,000.00	未达结算条件
中铁建设集团有限公司	600,000.00	未达结算条件
合计	4,345,900.00	--

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		2,000,000.00
一年内到期的递延收益		1,694,721.14
合计		3,694,721.14

其他说明：

**(1) 一年内到期的长期借款**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		2,000,000.00

**(2) 一年内到期的递延收益**

单位：元

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“榕基马鞍山智慧园”项目补助资金	1,168,503.24		1,168,503.24			与资产相关
2015年第一批战略性新兴产业专项经费	37,500.00		37,500.00			与资产相关
首届福州市政府质量奖奖励金	40,000.00		40,000.00			与资产相关
2015年重大专项榕基WEB应用安全扫描系统专项资金	333,333.32		333,333.32			与资产相关
关于下达2014年第二批软件产业发展专项资金的通知	115,384.58		115,384.58			与资产相关
合计	1,694,721.14		1,694,721.14			

#### 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	20,431,377.14	18,310,356.54
合计	20,431,377.14	18,310,356.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,000,000.00
一年内到期的长期借款		-2,000,000.00
合计		48,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

单位：元

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
信用借款			50,000,000.00	4.75%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,682,078.50	3,670,000.00	60.01	63,352,018.49	
合计	59,682,078.50	3,670,000.00	60.01	63,352,018.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"榕基马鞍山智慧园"项目补助资金	29,303,745.14		60.00				29,303,685.14	与资产相关
"信阳榕基软件园"项目补	28,000,000.00						28,000,000.00	与资产相关

助资金								
2017 年福建省互联网经济新增引导资金-星榕基中小企业信息化公共服务平台		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
福建省战略性新兴产业技术开发和产业化项目（北斗及卫星）	1,925,000.00						1,925,000.00	与资产相关
2017 年福州市软件产业发展专项资金项目		900,000.00					900,000.00	与资产相关
福建省战略性新兴产业技术开发和产业化项目（北斗 AIS 渔船防碰撞预警系统）		770,000.00					770,000.00	与资产相关
2015 年重大专项榕基 WEB 应用安全扫描系统专项资金	250,000.03		0.01				250,000.02	与资产相关
首届福州市政府质量奖奖励金	203,333.33						203,333.33	与资产相关
合计	59,682,078.50	3,670,000.00	60.01				63,352,018.49	--

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,251,708.77	-6,029,132.25			-6,029,132.25		3,222,576.52
外币财务报表折算差额	9,251,708.77	-6,029,132.25			-6,029,132.25		3,222,576.52
其他综合收益合计	9,251,708.77	-6,029,132.25			-6,029,132.25		3,222,576.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-6,029,132.25 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-6,029,132.25 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0.00 元。

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,964,134.03	4,580,732.33		62,544,866.36
合计	57,964,134.03	4,580,732.33		62,544,866.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按母公司 2017 年净利润的 10.00% 计提法定盈余公积。

## 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	344,871,182.51	323,259,682.08
调整后期初未分配利润	344,871,182.51	323,259,682.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,763,224.88	24,845,319.23
减：提取法定盈余公积	4,580,732.33	3,233,818.80
转作股本的普通股股利	6,222,000.00	
期末未分配利润	366,831,675.06	344,871,182.51

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	742,004,732.30	496,785,937.98	702,592,311.90	474,390,511.41
合计	742,004,732.30	496,785,937.98	702,592,311.90	474,390,511.41

## 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	689,758.46	637,681.72
教育费附加	500,996.42	371,936.11
房产税	292,684.70	77,693.68
土地使用税	2,084,125.26	2,541,342.69
车船使用税	6,560.00	15,920.00
印花税	438,869.29	231,170.50
营业税		452,136.49
防洪费	590,096.52	478,667.45
残疾人就业保障金	324,951.59	59,709.53
合计	4,928,042.24	4,866,258.17

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,426,549.55	18,045,994.59
业务招待费	6,679,327.76	7,146,377.01
交通差旅费	5,134,791.34	4,708,093.76

办公费	2,277,887.79	2,086,748.78
服务费	3,566,963.92	5,674,628.79
会议费	241,195.07	642,596.32
运费	1,706,462.90	1,771,153.69
通讯费	442,142.98	577,037.90
广告宣传费	423,265.48	222,184.88
其他	4,446,034.82	5,137,977.97
合计	42,344,621.61	46,012,793.69

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	63,658,251.07	57,765,795.98
职工薪酬	42,756,135.60	43,017,326.35
无形资产摊销	29,371,545.50	26,180,619.99
租赁费	12,998,745.52	13,627,175.03
折旧费	5,993,168.81	7,430,497.27
业务招待费	9,849,244.18	8,895,345.81
办公费	6,503,885.88	8,231,751.58
交通差旅费	3,945,211.77	5,384,897.80
汽车费	3,204,489.78	3,715,155.80
中介机构费用	1,239,648.57	2,003,863.59
其他	4,414,419.69	4,659,684.06
合计	183,934,746.37	180,912,113.26

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,217,552.20	8,076,092.06
利息收入	-2,411,126.01	-2,913,339.76
汇兑损益	-657,106.86	8,645.52
手续费及其他	224,079.68	276,523.35

合计	10,373,399.01	5,447,921.17
----	---------------	--------------

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,778,986.59	4,493,713.53
二、存货跌价损失	476,375.02	74,607.01
合计	10,255,361.61	4,568,320.54

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,026,939.61	15,832,878.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,914,869.95	2,182,365.92
其他	8,049,481.20	8,326,697.62
合计	29,991,290.76	26,341,941.71

说明：“其他”系购买银行短期理财产品的收益。

## 69、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）	-101,944.42	-127,534.48

## 70、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

上海国际贸易单一窗口运维补贴	3,815,200.00	
增值税税收返还	1,910,985.29	
"榕基马鞍山智慧园"项目补助资金	1,168,563.24	
2017 年市级软件产业发展专项基金	500,000.00	
2015 年重大专项榕基 WEB 应用安全扫描系统专项资金	333,333.33	
2017 年产学研专项补助和工业企业优秀创新产品、创建品牌奖励	300,000.00	
2017 年福建省第一批省级新型研发机构奖励金	300,000.00	
就业见习补贴	219,510.00	
2015 年总部企业奖励款	170,000.00	
2016 年度福建名牌产品	150,000.00	
福建省科技计划项目"大数据平台实时异常检测分析系统的关键技术研发及产业化"	120,000.00	
关于下达 2014 年第二批软件产业发展专项资金的通知	115,384.58	
2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	60,000.00	
2016 年度福州市产品质量奖	50,000.00	
2016 年鼓楼区知识产权奖励经费	47,000.00	
2016 年度总部企业其他奖励	40,100.00	
首届福州市政府质量奖奖励金	40,000.00	
2015 年第一批战略性新兴产业专项经费	37,500.00	
重点扶持产业人才奖励	36,000.00	
2017 年第三季度福建省专利资助与福州市专利奖励	30,000.00	
稳岗补贴	22,142.80	
鼓楼区 2015 年度服务业奖励金	10,000.00	
2016 年第三季度福建省专利资助	7,500.00	
2016 年第二季度福建省专利资助	6,000.00	
软件产品补贴款	1,800.00	
合 计	9,491,019.24	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		9,274,410.77	
其他	20,573.82	1,236.16	20573.82
合计	20,573.82	9,275,646.93	20573.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上海国际贸 易单一窗口 运维补贴	当地政府机关	补助	因承担国家为保 障某种公用事业 或社会必要产品 供应或价格控制 职能而获得的补 助	是	是	3,815,200.00		与收益相关
增值税税收 返还	当地政府机关	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行 业、产业而获得 的补助（按国家 级政策规定依法 取得）	是	是	1,910,985.29	2,660,652.70	与收益相关
"榕基马鞍山 智慧园"项目 补助资金	当地政府机关	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	是	是	1,168,563.24	584,251.62	与资产相关
2017年市级 软件产业发 展专项基金	当地政府机关	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	是	是	500,000.00		与收益相关
2015年重大 专项榕基 WEB应用安 全扫描系统 专项资金	当地政府机关	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	是	是	333,333.33		与资产相关
2017年产 学研专项补 助和工业企 业优秀创新 产品、创建 品牌	当地政府机关	奖励	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	是	是	300,000.00		与收益相关

奖励								
2017年福建省第一批省级新型研发机构奖励金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	300,000.00		与收益相关
就业见习补贴	当地政府机关	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	219,510.00	64,800.00	与收益相关
2015年总部企业奖励款	当地政府机关	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	170,000.00		与收益相关
2016年度福建名牌产品	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	150,000.00		与收益相关
福建省科技计划项目"大数据平台实时异常检测分析系统的关键技术研发及产业化"	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	120,000.00		与收益相关
关于下达2014年第二批软件产业发展专项资金的通知	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	115,384.58	461,538.48	与资产相关
2017年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	60,000.00		与收益相关
2016年度福州市产品质量奖	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	50,000.00		与收益相关
2016年鼓楼区知识产权奖励经费	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	47,000.00		与收益相关

2016 年度总部企业其他奖励	当地政府机关	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	40,100.00		与收益相关
首届福州市政府质量奖奖励金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	40,000.00	40,000.00	与资产相关
2015 年第一批战略性新兴产业专项经费	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	37,500.00	262,500.00	与资产相关
重点扶持产业人才奖励	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	36,000.00		与收益相关
2017 年第三季度福建省专利资助与福州市专利奖励	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	30,000.00		与收益相关
稳岗补贴	当地政府机关	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	22,142.80	55,583.71	与收益相关
鼓楼区 2015 年度服务业奖励金	当地政府机关	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	10,000.00		与收益相关
2016 年第三季度福建省专利资助	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	7,500.00		与收益相关
2016 年第二季度福建省专利资助	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	6,000.00		与收益相关
软件产品补贴款	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	1,800.00		与收益相关
2015 互联网	当地政府机关	奖励	因研究开发、技	是	是		2,420,000.00	与资产相关

创业启动资金			术更新及改造等获得的补助					
2015 互联网创业启动资金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		1,000,000.00	与收益相关
自贸专项发展资金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		464,150.94	与收益相关
2016 年市级科技计划项目	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		400,000.00	与收益相关
2015 年福建省软件重大专项及名牌奖励	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		333,333.32	与资产相关
高新技术企业奖励	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		100,000.00	与收益相关
2011 年市级科技计划项目	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		100,000.00	与收益相关
福建省促进技术经纪专项资金	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		91,400.00	与收益相关
2015 年鼓楼区知识产权奖励经费	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		69,500.00	与收益相关
2015 省科技三等奖	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		50,000.00	与收益相关
专项奖励与资助	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		42,500.00	与收益相关
专利奖励与资助	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		34,000.00	与收益相关
榕基移动应用服务平台	当地政府机关	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		28,000.00	与资产相关
收到创新券	当地政府机关	奖励	因研究开发、技	是	是		11,000.00	与收益相关

补助			术更新及改造等获得的补助					
收滨江区软件产品补助	当地政府机关	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		1,200.00	与收益相关
								与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,491,019.24	9,274,410.77	--

其他说明：

因会计政策调整，本期计入损益政府补助金额调整到“其他收益”科目列示。

## 72、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	42,000.00	2,680.00	42,000.00
非流动资产毁损报废损失	465,336.84	401,502.85	465,336.84
其他	5,037.55	44,268.47	5,037.55
合计	512,374.39	448,451.32	512,374.39

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,507,557.15	-758,246.44
递延所得税费用	-2,636,942.63	-2,782,928.18
合计	870,614.52	-3,541,174.62

### (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	32,271,188.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,227,118.85
子公司适用不同税率的影响	-3,934,720.75
调整以前期间所得税的影响	-355,593.31

非应税收入的影响	-191,487.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,689,227.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-758,062.56
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	8,770,890.04
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-3,143.03
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,423,587.34
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,900,028.06
其他	-250,000.00
所得税费用	870,614.52

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见本节五、34、其他综合收益。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,215,252.80	2,484,134.65
利息收入	925,138.74	3,977,561.98
备用金及其他单位往来款等	10,078,248.75	4,759,421.62
合计	13,218,640.29	11,221,118.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	24,918,072.06	27,966,799.10
管理费用付现支出	71,637,831.35	79,805,061.20
保证金、备用金及其他单位往来款等	6,141,795.14	7,689,562.98
受限资金		1,906,317.65
合计	102,697,698.55	117,367,740.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助资金	3,670,000.00	28,000,000.00
合计	3,670,000.00	28,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购福建星榕基公司 10% 少数股权		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	31,400,573.97	24,977,171.12
加：资产减值准备	10,255,361.61	4,568,320.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,547,311.86	8,845,942.17

无形资产摊销	31,743,593.94	26,911,248.91
长期待摊费用摊销	264,679.20	198,815.40
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）	101,944.42	529,037.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	465,336.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,074,458.07	8,084,737.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,991,290.76	-26,341,941.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,636,942.63	-1,702,014.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,181,299.23	-81,801,224.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,044,355.15	-6,594,826.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,966,430.10	99,499,643.01
经营活动产生的现金流量净额	85,965,802.24	57,174,908.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,924,016.02	481,810,159.46
减：现金的期初余额	481,810,159.46	347,236,683.56
现金及现金等价物净增加额	-389,886,143.44	134,573,475.90

## （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	91,924,016.02	481,810,159.46
其中：库存现金	131,309.02	278,510.57
可随时用于支付的银行存款	91,792,707.00	481,531,648.89
三、期末现金及现金等价物余额	91,924,016.02	481,810,159.46

其他说明：

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,812,968.63	定期存款、保函保证金、银行承兑汇票保证金
合计	115,812,968.63	--

其他说明：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,291,180.00	定期存款
货币资金	25,835,076.16	保函保证金
货币资金	5,686,712.47	银行承兑汇票保证金
合计	115,812,968.63	

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	13,372,844.88	6.5342	87,380,843.01
港币	2,024,165.39	0.83591	1,692,020.09

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2017年7月，本公司投资设立福建容大物联网科技有限公司，持股比例为51.00%。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江榕基信息技术有限公司	浙江省	杭州市	计算机行业	90.00%		投资设立
上海榕基软件开发有限公司	上海市	上海市	计算机行业	100.00%		投资设立
榕基五一（北京）信息技术有限公司	北京市	北京市	计算机行业	100.00%		投资设立
河南榕基信息技术有限公司	河南省	郑州市	计算机行业	100.00%		投资设立
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	计算机行业	100.00%		投资设立
北京中榕基信息技术有限公司	北京市	北京市	计算机行业	100.00%		投资设立
福建榕基软件工程有限公司	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		投资设立
福建榕基投资有限公司	福州市	福州市	实业投资	100.00%		投资设立
信阳榕基信息技	信阳市	信阳市	计算机行业	100.00%		投资设立

术有限公司						
榕基国际控 股有限公司	香港	香港	实业投资	100.00%		投资设立
河南豫础置 业有限公司	河南省	郑州市	房地产	100.00%		投资设立
福州榕易付 网络科技有限公司	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		投资设立
福建星榕基 信息科技有 限责任公司	福州市	福州市	计算机行业	81.00%		投资设立
福州创华电 气自动化系 统有限公司	福州市	福州市	计算机行业	100.00%		同一控制下 企业合并
福建容大物 联网科技有 限公司	福州市	福州市	计算机行业	51.00%		投资设立
马鞍山榕基 置业投资有 限公司（孙 公司）	马鞍山市	马鞍山市	房地产		100.00%	投资设立
沈阳榕基信 息技术有限 公司（孙公 司）	沈阳市	沈阳市	计算机行业		100.00%	投资设立
河南裕信德 置业有限公司 （孙公司）	河南省	信阳市	房地产		100.00%	投资设立
浙江检榕网 络科技有限 公司（孙公 司）	杭州市	杭州市	计算机行业		51.00%	投资设立
榕基国计（ 北京）信息 技术有限公 司（孙公司）	北京市	北京市	计算机行业		99.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
福建星榕基公司	19.00%	744,791.60		11,163,007.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建星榕基公司	71,983,020.03	3,833,747.98	75,816,768.01	15,064,099.38	2,000,000.00	17,064,099.38	82,558,502.38	1,968,074.00	84,526,576.38	29,693,863.55		29,693,863.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建星榕基公司	31,124,474.58	3,919,955.80	3,919,955.80	-16,398,133.81	54,859,068.95	4,832,311.84	4,832,311.84	11,576,005.00

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建亿榕信息技术有限公司	福州市	福建省福州市	计算机行业	40.70%		权益法
福建文鑫莲业股份有限公司	建宁县	建宁县将屯工业区 42 号	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：

说明：福建文鑫莲业股份有限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

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	福建文鑫莲业股份有限公司	福建亿榕信息技术有限公司	福建文鑫莲业股份有限公司
流动资产	387,013,286.55	145,073,392.10	492,153,447.43	179,467,194.17
非流动资产	78,401,099.91	68,989,429.79	96,935,240.59	61,701,329.56
资产合计	465,414,386.46	214,062,821.89	589,088,688.02	241,168,523.73
流动负债	271,068,751.44	52,069,116.90	443,281,262.38	78,420,177.49
非流动负债		53,601,118.19		53,601,342.32
负债合计	271,068,751.44	105,670,235.09	443,281,262.38	132,021,519.81
净资产	194,345,635.02	108,392,586.80	145,807,425.64	109,147,003.92
归属于母公司股东权益	194,345,635.02	106,297,657.16	145,807,425.64	106,877,051.12
按持股比例计算的净资产份额	79,098,673.45	13,372,245.27	59,343,622.24	13,730,693.09
对联营企业权益投资的	79,098,673.45	28,042,174.69	59,343,622.24	28,157,734.57

账面价值				
营业收入	565,737,816.01	72,123,157.10	261,099,551.59	134,344,780.89
净利润	48,538,209.38	53,619.26	41,774,357.67	3,148,363.79
综合收益总额	48,538,209.38	53,619.26	41,774,357.67	3,148,363.79
本年度收到的来自联营企业的股利			17,105,000.00	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,544,839.63	7,157,391.35
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,562,314.05	-120,128.29
--综合收益总额	1,562,314.05	-120,128.29

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的24.39%（2016年：27.11%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的21.34%（2016年：22.81%）。

## (2) 流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2017年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币165,000.00万元（2016年12月31日：人民币157,600.00万元）。

期末本集团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	期末数			
	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	49,500.00			49,500.00
应付票据	2,321.11			2,321.11
应付账款	17,962.53	9,352.44		27,314.97
应付职工薪酬	1,921.42			1,921.42
应付利息	54.10			54.10
其他应付款	2,847.49			2,847.49
金融负债和或有负债合计	74,606.65	9,352.44		83,959.09

期初本集团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	期初数			
	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	11,400.00			11,400.00
应付票据	1,068.31			1,068.31
应付账款	17,308.99	4,297.38		21,606.37
应付职工薪酬	1,734.72			1,734.72
应付利息	20.43			20.43
其他应付款	1,517.41			1,517.41
一年内到期的非流动负债	369.47			369.47
其他流动负债（不含递延收益）	1,831.04			1,831.04
长期借款		4,800.00		4,800.00
金融负债和或有负债合计	35,250.37	9,097.38		44,347.75

## (3) 市场风险

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

## 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息

金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团所承担的利率变动市场风险不重大。

#### 汇率风险

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

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

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五之52、外币货币性项目。

#### 2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本集团的资产负债率为44.67%（2016年12月31日：33.83%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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。

### 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

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

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额。

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

9、其他

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
鲁峰	控股股东			20.63%	20.63%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是鲁峰。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建亿榕信息技术有限公司	本集团持股 40.70%
福建文鑫莲业股份有限公司	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
福建三钢闽光股份有限公司	相同的独立董事
福建省星云大数据应用服务有限公司	子公司福建星榕基信息科技有限公司的参股股东（持股19%）
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建亿榕信息技术有限公司	采购商品	3,528,675.21	30,000,000.00	否	10,839,206.84
福建亿榕信息技术有限公司	技术服务费	4,754,716.98	20,000,000.00	否	
福建闽光软件股份有限公司	技术服务费	566,037.74	3,000,000.00	否	943,396.22

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省星云大数据应用服务有限公司	集成收入	17,349,221.61	51,017,012.82
福建省星云大数据应用服务有限公司	软件及技术服务	11,725,269.62	14,698,283.02
福建亿榕信息技术有限公司	软件及技术服务	4,415,272.63	2,812,762.26
福建三钢闽光股份有限公司	集成收入		6,037.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省星云大数据应用服务有限公司	房屋租赁	930,038.21	629,460.82

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	3,710,000.00	3,480,000.00

## (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	16,064,448.67	803,222.43	16,197,890.80	809,894.54
其他应收款	福建省星云大数据应用服务有限公司	210,600.00	10,530.00	149,689.40	7,484.47

## (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	4,337,470.00	5,762,352.00
应付账款	福建闽光软件股份有限公司	412,500.00	
预收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司		2,887,778.78
预收账款	福建亿榕信息技术有限公司		1,366,750.19

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,222,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,222,000.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2018 年 4 月 2 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 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2017年12月31日，本集团不存在其他应披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,718,906.20	100.00%	17,440,336.84	16.50%	88,278,569.36	91,341,926.00	100.00%	11,022,060.86	12.07%	80,319,865.14
合计	105,718,906.20	100.00%	17,440,336.84	16.50%	88,278,569.36	91,341,926.00	100.00%	11,022,060.86	12.07%	80,319,865.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,105,266.83	2,755,263.34	5.00%
1 至 2 年	21,761,670.36	2,176,167.04	10.00%
2 至 3 年	9,463,341.86	1,892,668.37	20.00%
3 年以上	10,616,238.09	10,616,238.09	100.00%
合计	96,946,517.14	17,440,336.84	17.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,418,275.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备 期末余额
福建省星云大数据应用服务有限公司	15,583,151.80	14.74	779,157.59
福建省闽江监狱	7,175,520.00	6.79	358,776.00
河南信大科技有限公司	3,904,000.00	3.69	780,800.00
浙江榕基信息技术有限公司	3,823,440.00	3.62	
中国联合网络通信有限公司福州市分公司	3,641,368.90	3.44	364,136.89
合计	34,127,480.70	32.28	2,282,870.48

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	646,172,792.13	100.00%	6,602,536.76	1.02%	639,570,255.37	549,320,204.47	100.00%	5,879,753.44	1.07%	543,440,451.03
合计	646,172,792.13	100.00%	6,602,536.76	1.02%	639,570,255.37	549,320,204.47	100.00%	5,879,753.44	1.07%	543,440,451.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,599,272.87	929,963.66	5.00%
1 至 2 年	6,605,733.64	660,573.36	10.00%
2 至 3 年	4,750,665.20	950,133.04	20.00%
3 年以上	4,061,866.70	4,061,866.70	100.00%
合计	34,017,538.41	6,602,536.76	19.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 722,783.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内各单位之间往来款项	612,155,253.72	517,949,140.28
保证金	27,958,813.77	26,096,749.72
备用金	3,762,981.74	3,492,601.49
押金	354,909.28	369,003.26
其他	1,940,833.62	1,412,709.72
合计	646,172,792.13	549,320,204.47

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
信阳榕基信息技术有限公司	关联往来	205,795,016.14	1 年以内	31.85%	
河南榕基信息技术有限公司	关联往来	159,208,609.09	1 年以内	24.64%	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	关联往来	67,786,663.72	1 年以内	10.49%	
北京中榕基信息技术有限公司	关联往来	55,899,134.54	1 年以内	8.65%	
上海榕基软件开发有限公司	关联往来	41,308,876.20	1 年以内	6.39%	
合计	--	529,998,299.69	--	82.02%	

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	685,926,537.29		685,926,537.29	698,376,537.29		698,376,537.29
对联营、合营企业投资	4,316,728.78		4,316,728.78	3,605,349.88		3,605,349.88
合计	690,243,266.07		690,243,266.07	701,981,887.17		701,981,887.17

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江榕基信息技术有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
福州创华电气自动化系统有限公司	7,496,345.89			7,496,345.89		
上海榕基软件开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建榕基软件工程有限公司	20,000,000.00	85,000,000.00		105,000,000.00		
榕基五一（北京）信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
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	21,000,000.00			21,000,000.00		

术有限公司					
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	105,000,000.00		100,000,000.00	5,000,000.00	
福建星榕基信息科技有限公司	35,500,000.00			35,500,000.00	
福建容大物联网科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00	
合计	698,376,537.29	87,550,000.00	100,000,000.00	685,926,537.29	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
福建闽光 软件股份 有限公司	3,605,349 .88			711,378.9 0						4,316,728 .78	
小计	3,605,349 .88			711,378.9 0						4,316,728 .78	
合计	3,605,349 .88			711,378.9 0						4,316,728 .78	

## (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	480,042,761.82	294,743,813.97	477,391,339.51	322,335,224.69
合计	480,042,761.82	294,743,813.97	477,391,339.51	322,335,224.69

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	711,378.90	105,349.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,914,869.95	2,182,365.92
其他	6,679,518.64	5,504,288.11
合计	9,305,767.49	7,792,003.91

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-567,281.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,580,033.95	
委托他人投资或管理资产的损益	8,049,481.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,463.73	
减：所得税影响额	1,981,441.42	
少数股东权益影响额	109,814.96	
合计	12,944,513.78	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税税收返还	1,910,985.29	与公司经常性经营活动相关

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.0527	0.0527
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.0319	0.0319

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017年年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、上述文件备置于公司证券部备查。

福建榕基软件股份有限公司

董事长：

\_\_\_\_\_  
鲁 峰

2018年4月2日