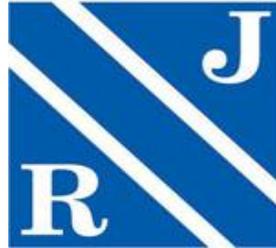


福建榕基软件股份有限公司
Fujian Rongji Software Co., Ltd.
(福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)



2021 年半年度报告

公告编号：2021-046

证券代码：002474

证券简称：榕基软件

披露日期：2021 年 8 月 25 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人鲁峰、主管会计工作负责人侯伟及会计机构负责人(会计主管人员)镇千金声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司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“第三节 管理层讨论与分析”。公司在发展过程中，存在人力资源风险、行业技术风险、公司管理能力风险、新业务投入风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2021年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、上述文件备置于公司证券部备查。

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
容大物联	指	福建容大物联网科技有限公司
福水智联	指	福水智联技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
公司主营业务领域、五大业务领域	指	电子政务、协同管理、信息安全、大数据、物联网等
电子政务	指	公共管理组织在政务活动中，综合运用现代信息技术，实现服务职能和管理职能重组优化的运作模式。电子政务有狭义和广义之分。狭义电子政务专指政府部门的管理和服务，广义的电子政务包括各类行政管理活动，例如电子政府（狭义电子政务）、电子党务、电子政协、电子人大。
大数据	指	指无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。大数据技术，是指从各种各样类型的数据中，快速获得有价值信息的能力。

物联网	指	是指通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网结合形成的一个巨大网络。其目的是实现物与物、物与人，所有物品与网络的连接，方便识别、管理和控制。
信创工程	指	是信息化应用创新的简称。信创发展是当前的一项国家战略，是经济发展的新动能。中国要逐步建立自主的 IT 底层架构和标准，从 IT 基础设置、基础软件、应用软件、信息安全等几个方面推进和提倡行业的创新发展，形成自主开放生态。
金关工程	指	是国家重大电子政务工程项目。金关工程为国家、社会公众提供海关业务服务和信息资源服务，为构建开放型国家经济新体制提供有力支撑，为落实国家一带一路、跨境新政、全国一体化通关改革等重大决策提供了有力保障。涉及智慧监管、智慧口岸、智慧物流、智慧供应链、大数据应用、贸易安全等领域的智能技术信息化建设体系。
金环工程	指	建设国家和地方环境保护信息系统。构建环境保护信息基础网络平台，建设国家环境数据信息库和环境管理决策支持体系，建立高效、便捷的环境污染事故应急指挥信息传输系统，构筑数字环保，完善信息发布制度，促进环境信息共享。
协同管理软件	指	基于网络的、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。榕基 iTask 移动协同管理平台为远程办公提供一体化支撑与服务，可进行任务的部署、协调与监督；该平台不仅可以有效承载复杂而庞大的组织工作，而且还能对团队工作进行分解，对具体工作落实情况进行追踪。
天平工程	指	最高人民法院在"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。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	榕基软件	股票代码	002474
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建榕基软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	榕基软件		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN RONGJI SOFTWARE Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	RONGJI SOFTWARE		
公司的法定代表人	鲁峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万孝雄	陈略
联系地址	福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地	福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地
电话	0591-83517761	0591-87303569
传真	0591-87862566	0591-87862566
电子信箱	wanxiaoxiong@rongji.com	chenlve@rongji.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	324,256,208.94	253,109,972.19	28.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,451,805.18	11,266,012.91	63.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,220,410.18	-4,078,890.26	399.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,103,029.90	12,263,640.55	-508.55%
基本每股收益（元/股）	0.0297	0.0181	64.09%
稀释每股收益（元/股）	0.0297	0.0181	64.09%
加权平均净资产收益率	1.16%	0.73%	0.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,872,563,880.43	2,886,763,316.10	-0.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,589,395,713.18	1,581,336,369.85	0.51%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	51,215.55	
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）	6,617,985.17	
委托他人投资或管理资产的损益	1,047,116.65	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,902.66	
减：所得税影响额	1,184,467.05	
少数股东权益影响额（税后）	141,552.66	
合计	6,231,395.00	--

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	102,304.10	与公司经常性经营活动相关

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

公司所属行业为信息产业中的软件和信息技术服务业。

国内软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金扶持，市场规模持续扩大。同时，国民经济的发展和社会信息化的建设，引导社会各方面力量向软件产业领域持续投入，也将为软件产业的发展提供巨大的需求。未来，国家将继续加大对信息技术应用创新的支持力度，信息领域新产品、新服务、新业态将大量涌现。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。围绕着政府信息化、智慧城市建设、民生服务应用、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。

2020年10月，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》获审议通过，全会公报指出，坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑。

今年是“十四五”开局之年，各地政府纷纷出台数字政府建设相关政策文件，加速数字政府建设进程，政务大数据平台建设将迎来新一轮建设和升级换代热潮，具有广阔的市场发展前景。同时，信创产业也迎来重要发展机遇。2021年，党政、能源、等行业信创项目不断推进，海关、司法、环保领域渗透率不断加大，为自主可控信创产业带来更加广阔的市场空间。

（二）公司主要业务

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

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

1、电子政务领域

报告期内，在电子政务领域，公司持续保持较高的研发投入，积极进行安全可靠、大数据等新技术研究以及电子政务行业应用的研究，在信创工程、互联网+政务、互联网+党建、司法行政以及大数据、物联网等领域获得30多项软件著作权及5项发明专利，在全国各地积极推广应用，提升了公司在电子政务领域的竞争优势。

（1）信创工程

公司将发展自主可控信创业务作为企业核心战略，专注于发展党政协同办公、电子公文、数字档案、社会信用、社会治理和公共服务以及司法、海关、环保等优势行业领域信创业务，是国内信创产业细分领域应用软件开发和系统集成服务的先行者和领导者之一。

榕基工程公司成立于2011年1月，聚焦发展信创业务战略。公司拥有信创工程先发优势，2011年即通过参与国家核高基项目开展自主可控相关技术预研工作，多次作为党政协同办公应用领域开发商代表参与国家自主可控技术演进、办公文档互操作等信创专题技术研讨会，积极参与信创联盟工作组标准编写以及应用指南、典型案例修订工作。2014年成立福建省中间件软件技术重点实验室，启动榕基自主可控技术创新工程项目，建立了完善的自主可控技术创新研发适配测试平台。2018年公司承建了五个国家第二批信创电子公文试点项目，是承担福建省内最多国家试点项目建设任务的服务商。公司建立了完善的信创工程全生命周期过程服务体系，形成了多种典型场景应用的信创工程解决方案和建设模式。公司积极布局

全国重点区域信创工程服务支撑体系建设，信创业务已覆盖福建、北京、上海、浙江、河南、湖北、宁夏等地。

公司通过实施企业自主可控技术创新工程，构建完善的信创技术架构体系，专注于研发自主可控共性关键技术、信创工程行业应用产品及解决方案。公司已重构研发形成50多项自主知识产权信创产品，包括非结构化数据服务、分布式全文检索、 workflow 平台、基础支撑平台等中间件，党政综合办公系统、电子公文系统、数字档案管理系统、司法综合管理信息平台等应用软件以及网络隐患扫描系统等信息安全产品。公司可以为党政机关提供先进安全、便捷高效的信创协同办公解决方案，为基于信创平台环境的党政机关协同办公、电子公文和数字档案等提供全业务、全场景、一体化、智能化支撑服务。公司自主信创产品与所有信创工程基础软硬件目录产品完成适配和兼容性互认证测试，与鲲鹏云等主要国产信创云计算平台完成适配验证工作，覆盖整个信创核心产品生态体系。榕基自主可控技术创新工程项目于2020年荣获“福建省科技进步奖（企业创新）二等奖”。

报告期内，公司发布了20多项自主知识产权信创产品，包括数字档案信息资源管理系统、数字档案馆一体化平台、数字档案馆馆藏资源管理系统等数字档案软件产品以及门户网站内容管理系统、手写签批系统、即时通讯平台等信创基础组件产品；公司中标了福建、浙江、河南、湖北等地数十个信创工程项目，继续巩固和提升公司在福建、浙江等区域党政机关信创工程细分领域的竞争优势地位。随着国内党政机关信创市场进一步深入发展，重要行业信创市场逐步铺开，公司将依托信创领域的先发优势、行业经验优势、产品技术优势和本地化服务优势，紧抓国家自主可控信创产业战略发展机遇，全面推进公司信创业务持续健康发展。2021年7月榕基工程入选工信部第三批专精特新“小巨人”企业名单。

（2）互联网+政务

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

（3）金关工程

公司拥有丰富的智慧海关信息化服务和建设经验，对海关所属检验检疫业务深耕二十多年，是“金关工程”的领先服务厂商。智慧海关是涉及智慧风控、智慧监管、智慧办公、智慧口岸、智慧物流、智慧供应链、大数据应用、贸易安全等领域的智能技术信息化建设体系。

继2020年成功实施海关总署H2018系统中的“出证拟证”业务子系统、海关总署智慧卫生检疫系统业务融合及升级优化项目后，2021年公司承建开发的智慧卫生平台即将上线。该系统是海关总署支持疫情防控、疫情风险分析的关键系统，为新冠疫情防控做出贡献。今年公司还承接了海关总署稽查业务管理系统的研发任务，该系统运用大数据、云计算、移动互联等信息技术，使全国企业稽查作业进系统、标准化、留痕迹、可追溯，并构建配套机制，实现稽查部门执法由“人工化”向“自动化”转变，由“经验化”向“智能型”转变，提高稽查工作的精准性和有效性，提升稽查执法能力和风险防控水平，为海关系统全面深化改革和现代化建设提供更有利的后续监管保障。

今年下半年，公司一是继续参与金关三期工程的研发，特别是海关H2018系统3.0相关系统建设工作，进一步优化通关流程和提升通关效率。二是按照海关总署“十四五”规划的统一部署，继续做好基础支撑平台支持工作，同时在出口前监管与目的地查验系统及各类综合保税区智慧园区项目中进行挖掘。三是公司已在海关信息化、外贸行业耕耘多年，将继续发挥自己优势，结合行业发展前景、国家发展规划及企业能力，持续为海关输出榕基智慧，包括核心业务系统架构设计、人工智能、大数据分析、物联网等核心领域的建设，加强与海关在建系统的合作，创新业务模式改革探索，完善海关信息化协同生态建设，提升服务能力和水平，推动业务智慧化升级，助力国门安全应急响应能力，以高品质、高水准的智慧方案服务于海关，以促进中国外贸经济发展。

（4）互联网+党建

坚持服务初心，献礼建党百年。榕基公司自主研发的“智慧党建一体化平台”结合云计算、移动互联网、大数据等新一代技术，提供服务、教育、管理、监督、宣传、展示的六大阵地功能，以党的政治建设为统领，不忘初心，牢记使命，努力以高质量党建引领高质量发展，将党建工作高效融入到党员的日常生活中，为基层党组织提供了全新的工作形式，适应企事业、机关、高校、社区、县区等多种场合。PC+公众号+小程序+大屏的多端适配，实现党务工作各环节全贯通，为进一步服务党组织建设，提高工作效能提供良好服务。同时，为了更好的服务于党员党性教育，公司同步研发VR+智慧党建教育平台，通过虚拟现实技术手段，展示VR党建主题教育应用场景，实现了沉浸式党性教育体验，开创党员教育新阵地。

“智慧党建一体化平台”入选2021年度第一批福建省工业和信息化重点新产品推广目录，得到了各级党委组织部门的关注，现已在部分省市上线运行。

(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。公司持续扩展智慧法院信息化建设，从PC端和移动端、当事人和法官、专网和互联网等多方位打造完整的法院信息化生态服务，为推进人民法院信息化建设提供有力的保障。

报告期内，完成了审判流程系统、司法查控和电子卷宗等业务系统的信创平台应用改造适配工作；完成民法典实施配套各业务系统的升级改造，以适用于民法典颁布所产生的业务变化，为贯彻实施民法典提供技术支撑，确保统一法律适用标准，平等保护各方当事人合法权益，服务保障经济社会高质量发展；移动办案平台开始试运行，法官可利用移动终端使得办案、合议、开庭都不再受时间和空间的限制，巡回审判得以实现，减轻法官奔波之苦，同时也打通司法服务群众的“最后一公里”。

报告期内，继续推进工信部“2020年协同攻关和体验推广中心项目”融合应用软件（智慧海洋、智慧警务、智慧法院、轨道交通）技术攻关科研项目。

报告期内，公司承建的浙江省嘉善县“长三角示范区执行在线平台”正式上线运行，该平台实现了嘉善与毗邻的苏州吴江、上海青浦三地法院开展跨区域协同联动、异地执行事项线上高效办理。

(6) 金环工程

公司是“金环工程”的重要合作伙伴，自主研发了榕基环境监测管理信息系统、榕基污染监控管理信息系统、榕基生态保护管理信息系统、榕基核安全与辐射管理信息系统、榕基环境应急管理信息系统等软件产品；公司参与了全国沙尘暴监测全国网（涉及北方14个省89个城市）、中国环境监测总站113重点城市空气质量数据传输和实时发布系统项目（涉及全国31个省站）、生态环境大数据建设项目、“2+26”城市空气质量自动监测站数据采集与传输项目、核安全管理局核安全与辐射管理信息系统开发以及中国环境监测总站土壤环境监测采样管理系统等多个环保信息化建设项目，高科技环保研发成果在国家环保领域焕发强大的生命力，造福全社会。2021年3月公司中标信阳市生态环境局环境空气质量监控信息中心建设项目。

公司承建的武夷山国家公园森林生态监测平台（软件开发服务类）项目，目前正在试运行，运行效果良好。该项目运用智能化技术，实现了对公园“天地空”、全天候监测管理，提升了生态保护能力。

(7) 司法行政行业

近年来，司法部大力推进全国智慧司法的信息化建设工作，提出到2020年，建成涵盖司法行政各项业务“一平台、两中心、三支撑、四融合”的智慧司法行政综合管理平台，使信息化、智慧化与司法行政的深度融合，借助区块链、大数据等前沿技术打通公检法司的信息壁垒，实现四家执法单位的线上协同办案平台，从而推动司法行政工作提升到一个新水平。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，进一步完善司法刑事执行、执法监督管理、行政立法管理、公共法律服务等行业应用解决方案，司法行政大数据协同办案平台、监狱综合信息管理平台、智慧司法社区矫正综合管理平台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。公司承建的河南社区矫正综合管理指挥平台于2019年底正式上线，并于2021年7月中旬司法部组织“全国智慧矫正平台验收”的远程验收环节取得全国第一的优秀成绩。公司将进一步配合河南省推进“智慧矫正”建设工作，持续服务当地打造具有河南特色的“大平台共享、大系统共治、大数据慧治”的“智慧矫正”建设模式。

2020年6月，公司开发完成河南省行政执法人员公共法律知识考试系统和河南省行政执法证件管理系统，在10月底前累计帮助河南省内26万执法人员在规定时间内完成执法证新证申领考试，完成省内所有执法人员/监督人员的执法证/监督证的新证申领、补办、注销等申请、审批工作，帮助用户顺利、圆满完成2020年底前行政执法证件换发的目标任务，全省20多万执法人员使用该系统。

2、大数据平台

随着中国信息化政策环境、经济环境的日益成熟，企业提升自身核心竞争力、实现可持续发展的迫切愿望将加大信息化需求，中小企业、政府公共服务信息化市场将迅速成长 并将带动各类行业应用软件市场的快速增长，为公司协同管理

软件平台、公共信用信息平台等成熟产品提供巨大的潜在市场。

近年来，社会信用体系行业蓬勃发展。2019年，公司入选首批河南省综合信用服务机构试点单位，全面参与河南省社会信用体系建设。公司先后承建了河南省公共信用信息平台（一期）项目、河南省新乡市发改委“新乡市市县一体化联合奖惩系统”项目、驻马店公共信用信息平台升级改造项目、许昌市公共信用信息共享平台升级改造项目、鄢陵县公共信用信息平台建设项目、泌阳县公共信用信息平台建设项目、西平县公共信用信息平台建设项目、遂平县公共信用信息平台建设项目和河南省信用信息平台二期项目。

公司承建的河南省信用信息平台，是河南省社会信用体系建设的基础性工程，通过平台的建设，助力河南省建成“一体化”信用信息共享平台体系。截至目前，该平台汇聚河南省全省各级政务部门公共信用信息，并纵向联通“国家公共信用信息平台”，信用信息归集量超过70亿条，初步完成210多万家企业、1.4万多个政府机关、8万多个事业单位和7万多个社会组织的信用综合评价；已建成企业投资担保分析、多维查询、信用画像、基因图谱、信用监测地图、信用预警、企业公共信用评价和大数据可视化等大数据应用，支持对不同行业企业和个人进行信用监测和预警，支持对企业进行信用综合评级，精确反应企业信用状况，为实施精准聚焦、重点监控和协同监管提供支撑；直接嵌入省直部门行政审批、全部地市政政务服务、公共资源交易等130余个平台系统，在行政审批、市场准入、政府采购、招投标、公务员录用、评先评优等多领域进行应用，让执行更高效、监管更智慧、奖惩更精准。一体化信用查询3.6亿次、信用核查2400万次，反馈案例近12万个，让“守信者一路绿灯、失信者处处受限”。

在大数据支撑“信易贷”方面，以河南省信用信息共享平台为枢纽，以依法共享为原则，建立“全国信易贷河南站”和信易贷专用数据服务，为中小企业、金融机构、政府部门提供信用评级、风险防控等服务，累计向各地各部门及金融服务机构共享数据近12亿条，信用核查近1亿次，帮助银行实现信用授信2400多亿，发放信用贷款732亿元，有力支撑了全省“信易贷”工作。2020年全国信用观摩中，帮助河南省荣获第2名优秀成绩。

公司承建的河南省中小企业公共服务平台，是以互联网、大数据、云计算为支撑，数据资源中心、专业应用系统组成的国内一流的互联网开放平台。该平台为全省五十多万家中小企业提供统一的14类专业应用服务，主要包括网上企业政务服务大厅、投融资服务、市场开拓服务、创业辅导服务、人力资源与培训服务、技术创新服务、信息化服务等内容。依托平台，公司联合河南省相关管理部门，实现上述两个平台的互联互通，建立完善全省中小企业的信用档案和评价体系，为全省五十多万家中小企业搭建全方位、全链条的融资服务平台，通过让“数据多跑路，企业少跑腿”的信息化手段，实现数据层面的全方位“银企对接”，让金融更好的服务实体经济，更好的服务民营企业特别是中小微企业。

3、物联网

亿榕信息系国网信息通信产业集团下属国有控股企业，公司持股40.7%。亿榕信息紧跟国家新基建、碳中和、碳达峰等发展战略，结合大数据、云计算、数字化、人工智能等技术的深度应用，支撑各专业领域业务应用智能化升级与新业务的快速构建，为国网总部、各省市公司及其直属产业公司等近3000家单位提供专业信息化服务。

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

参股子公司福水智联技术有限公司，由福州市创业投资有限责任公司、福州开发区国有资产营运有限公司等投资方共同出资成立的混合所有制企业，专注于水治理数字化、网络化、可视化、智能化解决方案的服务。福水智联与华为、三大运营商建立战略合作伙伴关系，以NB-IoT窄带物联网和大数据应用为载体，构建综合性的智慧水务大数据云平台，为水行业以及整个城市提供包括智慧计量、智慧用水管理、管网监控、管网GIS系统、水资源监测、水质监测、城市内涝监测在内的水务整体运营解决方案，致力成为物联网领军企业。

控股子公司星榕基以物联网领域为方向，运营业务为主业的公司，积极拓展发展物联网、中小企业信息化、党建信息化、行业信息化四大业务。

（三）公司经营模式

1、业务模式

（1）软件开发业务模式

公司软件产品的生产以项目制方式进行，针对不同的项目由一个或多个部门成立项目组，负责项目的开发实施工作。

软件产品的生产主要包括需求调研、架构设计、编码、调试、测试、现场实施等阶段。公司依照ISO9001质量管理体系、ISO27001信息安全管理体系、ITSS信息技术服务运维服务和CMMI_5级的要求，建立了严密科学的软件开发过程管控体系，采用前后端分离开发模式，贯彻DevOps开发运维机制，引进项目管理工具、代码管理工具、自动化部署工具、自动化测试工具等，有效保证了软件开发工作的规范化以及技术和产品等研发成果的水平和质量。

（2）计算机系统集成业务模式

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

（3）技术支持与服务业务模式

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

2、采购模式

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

3、销售模式

根据公司业务特点，分别采用不同的销售模式。电子政务等传统领域的软件开发和计算机系统集成业务，基本上采用直销方式，由公司业务经理直接面向客户提供服务，获取需求和销售机会，最终通过参加投标，中标后取得业务合同。

信息安全产品则采用直销和渠道代销相结合的方式，除了由本公司营销网络直接面向客户销售外，还积极发展区域、行业代理商，推动产品和服务的产业化销售。

协同管理软件除了采用传统直销、渠道代销方式外，还建立协同平台SaaS应用模式，通过互联网向用户提供软件产品和服务，用户可通过租用方式来使用软件。

（四）公司经营概况

报告期内，公司共实现营业收入32,425.62万元，比上年同期增加28.11%；归属于上市公司股东的净利润1,845.18万元，比上年同期增加63.78%；营业成本比上年同期增加32.42%；销售费用比上年同期增加44.30%，管理费用比上年同期增加24.40%，研发费用比上年同期减少9.78%，财务费用比上年同期减少28.26%。随着营业收入增加，销售费用及管理费用均比上年同期有所增加，其中销售费用比上年同期增加主要是报告期职工薪酬、招待费、服务费等增加，管理费用比上年同期增加主要是报告期招待费及无形资产摊销增加，财务费用比上年同期减少主要是短期借款利息支出减少；研发费用比上年同期减少主要是报告期费用化职工薪酬减少。经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少508.55%，主要是报告期购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加68.63%，主要是报告期理财产品到期赎回金额增加所致，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少36.08%，主要是报告期借款增加额减少所致。

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

客户所处行业相关的宏观经济形势、行业政策环境和信息化投资需求等外部因素均处于良好状态，未发生对公司当期及未来发展的重大不利影响。

二、核心竞争力分析

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28年的发展和积累，客户涵盖了党政、海关、能源、司法、环保等行业，拥有了广泛、优质的客户资源，公司客户群整体质量突出。公司始终强调品牌建设，重视客户需求，技术支持和服务到位，客户满意度和忠诚度较高，客户对公司各类产品形成了较强的粘性，稳定客户的保有率不断提高。

2、技术研发

公司从2002年开始连续近20年被评为“国家规划布局内重点软件企业”、是“国家863计划成果产业化基地”，被认定为“福建省省级企业技术中心”、“福建省工业和信息化省级龙头企业”、“福建省软件技术研发中心”、“国家企业技术中心”、“福州市民营数字经济示范企业”、“福建省科技成果产业化基地”、“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，在信创工程、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52项专利（发明专利29项，实用新型专利18项、外观新型专利5项），366项计算机软件著作权。近年来有多个自主产品被列入国家和省部级创新产品，获得多项国家、省、市科技进步奖和优秀产品等荣誉。

3、行业经验

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

4、人力优势

人才是软件企业的核心资源之一，是软件企业的第一生产力，是软件企业核心竞争力的主要体现。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、富有经验的业务、研发技术团队。公司建立了人员招聘体系、职务职责体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、研发和创新激励体系等一系列机制，吸引、培养了一支技术水平高、经验丰富、富有团队协作精神，且对公司的企业文化有较高的认同感的研发技术团队，为公司规模化发展提供了有力的保障。

5、销售和服务网络

公司总部设在福州，在北京、上海、深圳、杭州和郑州设立五个区域分部，在全国设立了20多家分子公司。截至报告期末，公司建立了完善的客户服务支持系统、客户服务中心、服务管理体系在内的运维服务体系，提高了公司的运维服务能力和服务质量，进一步提高了市场占有率。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	324,256,208.94	253,109,972.19	28.11%	去年同期为疫情期间，去年下半年开始恢复正常及报告期园区收入增长
营业成本	196,223,992.77	148,186,794.47	32.42%	营业收入增加、成本相应增加所致
销售费用	19,666,010.84	13,628,215.56	44.30%	主要是报告期职工薪酬、招待费、服务费等增加所致
管理费用	39,003,757.40	31,353,054.23	24.40%	
财务费用	10,912,319.76	15,211,568.35	-28.26%	
所得税费用	1,869,141.64	520,963.50	258.79%	主要是报告期按税法及相关规定计算的当期所得税增加所致
研发投入	45,335,584.37	49,380,659.09	-8.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-50,103,029.90	12,263,640.55	-508.55%	主要是报告期购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-62,045,796.51	-197,759,347.53	68.63%	主要是报告期理财产品到期赎回金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	47,634,367.75	74,524,225.16	-36.08%	主要是报告期借款增加额减少所致
现金及现金等价物净增加额	-65,411,225.45	-109,480,800.46	40.25%	主要是报告期理财产品到期赎回金额增加等所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	324,256,208.94	100%	253,109,972.19	100%	28.11%
分行业					
信息技术行业	293,849,788.12	90.62%	244,700,967.25	96.68%	20.09%

园区开发与运营行业	30,406,420.82	9.38%	8,409,004.94	3.32%	261.59%
分产品					
系统集成收入	147,255,447.22	45.41%	124,129,530.42	49.04%	18.63%
软件产品及服务收入	146,594,340.90	45.21%	120,571,436.83	47.64%	21.58%
园区综合运营开发收入	30,406,420.82	9.38%	8,409,004.94	3.32%	261.59%
分地区					
华北	27,270,122.82	8.41%	42,009,366.85	16.60%	-35.09%
华东	57,742,801.80	17.81%	75,323,124.70	29.76%	-23.34%
华南	140,512,451.99	43.33%	82,098,443.65	32.44%	71.15%
华中	85,179,751.39	26.27%	43,104,547.16	17.03%	97.61%
其他	13,551,080.94	4.18%	10,574,489.83	4.18%	28.15%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：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	293,849,788.12	170,043,419.52	42.13%	20.09%	19.57%	0.25%
园区综合运营	30,406,420.82	26,180,573.25	13.90%	261.59%	337.84%	-14.99%
分产品						
系统集成收入	147,255,447.22	127,240,126.70	13.59%	18.63%	22.02%	-2.40%
软件产品及服务收入	146,594,340.90	42,803,292.82	70.80%	21.58%	12.85%	2.26%
园区综合运营开发收入	30,406,420.82	26,180,573.25	13.90%	261.59%	337.84%	-14.99%
分地区						
华北	27,270,122.82	18,540,217.05	32.01%	-35.09%	33.41%	-34.91%
华东	57,742,801.80	41,141,878.70	28.75%	-23.34%	-33.91%	11.39%
华南	140,512,451.99	73,561,771.70	47.65%	71.15%	60.86%	3.35%
华中	85,179,751.39	55,329,235.63	35.04%	97.61%	180.44%	-19.18%
其他	13,551,080.94	7,650,889.69	43.54%	28.15%	16.24%	5.78%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	127,240,126.70	64.84%	104,278,813.42	70.37%	22.02%
软件产品及服务收入	42,803,292.82	21.81%	37,928,494.54	25.60%	12.85%
园区综合运营开发收入	26,180,573.25	13.34%	5,979,486.51	4.04%	337.84%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

园区综合运营开发收入较上年同期增长261.59%，主要是信阳园区报告期收入增加；

华北地区收入较上年同期增长减少35.09%，主要是档案局、中博等客户业务收入减少，因报告期部分项目成本较高，毛利率降低较多；

华南地区收入较上年同期增长增加35.04%，主要是法院、检察院等收入增加较多；

华中地区收入较上年同期增长增加71.15%，主要是信阳园区、河南医院等收入增加较多。

四、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	6,292,297.50	32.92%	理财收益、对联营企业的投资收益	理财收益不具有可持续性
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-397,098.78	-2.08%	主要是对合同资产计提的减值准备	是
营业外收入	469.15	0.00%	违约金收入等	否
营业外支出	159,371.81	0.83%	捐赠等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	415,995,483.20	14.48%	469,539,892.27	16.27%	-1.79%	
应收账款	187,046,990.95	6.51%	158,692,075.03	5.50%	1.01%	
合同资产	8,907,124.75	0.31%	8,566,251.22	0.30%	0.01%	
存货	1,083,651,548.75	37.72%	1,078,137,671.78	37.35%	0.37%	
投资性房地产	71,940,128.20	2.50%	73,957,479.16	2.56%	-0.06%	
长期股权投资	128,219,181.45	4.46%	124,234,000.60	4.30%	0.16%	
固定资产	17,492,358.20	0.61%	19,527,745.16	0.68%	-0.07%	
在建工程	431,045,937.44	15.01%	393,812,377.40	13.64%	1.37%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	640,574,980.83	22.30%	570,509,887.50	19.76%	2.54%	主要是报告期短期信用借款及票据贴现借款增加
合同负债	123,657,810.62	4.30%	142,494,386.44	4.94%	-0.64%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	86,650,000.00				110,600,000.00	181,320,000.00		15,930,000.00
4.其他权益工具投资	98,289,758.61							98,289,758.61
金融资产小计	184,939,758.61				110,600,000.00	181,320,000.00		114,219,758.60
上述合计	184,939,758.61	0.00	0.00	0.00	110,600,000.00	181,320,000.00	0.00	114,219,758.60
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、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	514,980.83	应计利息
货币资金	20,508,361.96	保函保证金、履约保证金
货币资金	5,545,906.00	银行承兑汇票保证金
合 计	26,569,248.79	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
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	380,056,746.00	78,221,016.14	1,131,112.22	1,914,426.98	-1,914,426.98
河南榕基信息技术有限公司	子公司	信息技术服务，软件开发、销售及平面设计，系统集成，硬件及耗材、办公设备租赁、销售，网络技术咨询服，办公自动化产品销售及服务	100,000,000.00	265,488,357.83	55,741,751.89	778,168.02	5,490,011.63	-5,490,011.63
北京中榕基信息技术有限公司	子公司	技术开发、技术服务、技术推广，计算机维修，计算机系统服务，	50,000,000.00	113,893,613.35	36,499,758.07	14,150,943.00	2,781,052.80	2,781,341.84

		销售计算机、软件及辅助设备、机械设备，技术进出口、货物进出口、代理进出口						
福建榕基软件工程有限公司	子公司	计算机网络软件研发与设计服务，计算机硬件技术服务，信息系统集成服务，电子计算机及配件的批发零售，建筑智能化的设计与施工服务，安防工程的设计与施工服务，自营和代理各类商品和技术的进出口，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	105,000,000.00	547,872,970.24	233,710,595.05	66,993,508.68	8,327,915.05	6,635,043.13
福建星榕基信息科技有限公司	子公司	电子产品的研发、制造、销售；计算机、软件及辅助设备的批发、零售；国内贸易代理；信息技术咨询服务；对外贸易	50,000,000.00	38,729,008.65	34,814,539.83	584,324.55	- 1,307,563.50	-1,403,858.14
福州创华电	子公司	电气自动化	5,000,000.00	482,261,030.	123,205,226.		4,559,986.	4,559,986.08

气自动化系统有限公司		控制系统服务、计算机软件销售，计算机网络安装		12	74		08	
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	334,087,417.14	5,304,769.11	41,441,812.19	2,894,309.36	-2,315,599.47
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	44,260,774.65	4,714,165.00	1,443,233.45	8,496,753.33	-8,496,753.33
马鞍山榕基置业投资有限公司	子公司	对房地产业的投资；房地产开发，销售，咨询；房地产中介服务；物业管理；室内外装饰装修工程；园林绿化工程；企业管理咨询；企业形象策划；工程管理服务；投资咨询服务；经济与商务咨询服务。	8,000,000.00	169,402,089.00	26,777,567.15	4,362,923.57	1,024,659.96	-1,024,659.96
福建亿榕信	参股公司	电力行业协	60,000,000.00	777,267,036.	226,326,187.	137,711,808.	13,259,174	11,264,636.41

息技术有限 公司		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	0	94	44	21	.04	
-------------	--	--	---	----	----	----	-----	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动的风险

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

2、行业技术风险

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28年的努力和积累，形成了比较成熟的研发模式和服务体系，取得了显著的竞争优势。但信息技术发展日新月异，软件行业具有技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点。如果公司不能及时准确地把握软件开发新技术发展趋势和市场需求新变化，调整软件开发模式，促进技术更新，创新赢利模式，公司将面临技术更新与产品开发的的风险。

伴随云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等各种创新技术的发展融合，客户对产品融合性要求趋于专业化和个性化以及公司规模扩张对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求。公司将继续跟踪、学习和应用新的技术，准确把握国际信息技术发展趋势，继续积极开发具有自有知识产权的新产品，开发出功能和性能更加完善的新产品，以满足客户更加多样化、个性化的需求。

3、公司管理能力风险

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

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

4、新业务投入风险

公司依照发展战略及面临的市场形势，2021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。

5、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。

2021年公司将继续从人才培养和激励机制两方面来完善公司人才建设，建立多层次培训体系、薪酬体系和有效的激励措施，满足研发技术类的人才需求；加强企业文化建设，把“服务于社会以促进企业发展，贡献于企业以追求个人进步”作为核心价值观，努力培育团结、创新、开拓、务实的企业文化精神，争取广大员工的认可；将投入更多资源改善工作环境和条件，增强公司对高素质人才的吸引力和归属感。公司将在河南、上海设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	2.82%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1209938804&announcementTime=2021-05-08
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2.82%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1210003888&announcementTime=2021-05-19

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

截至本报告披露日，公司共有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%。公司于2020年12月7日召开了公司第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期展期至2022年2月8日。

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%。公司于2021年7月9日召开了公司第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司第二期员工持股计划存续期展期至2022年9月11日。

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%。

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	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203514217?announceTime=2017-05-13
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	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204155139?announceTime=2017-11-22
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	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204417137?announceTime=2018-02-13
榕基软件：关于公司第一期员工持股计划存续期展期的公告	2020-12-08	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1208863088&announcementTime=2020-12-08
榕基软件：关于公司第二期员工持股计划存续期展期的公告	2021-07-10	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900014447&stockCode=002474&announcementId=1210453274&announcementTime=2021-07-10

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司一直坚持以人为本人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、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。

十二、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	6,550	0	0	0
银行理财产品	自有资金	2,115	1,593	0	0
合计		8,665	1,593	0	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（单笔金额超过 1,000 万元的委托理财）

适用 不适用

单位：万元

受托	受托	产品类	金额	资金	起始	终止	资金	报酬	参考	预期	报告	报告	本年	是否	未来	事项
----	----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

机构名称 (或受托人姓名)	机构 (或受托人) 类型	型		来源	日期	日期	投向	确定 方式	年化 收益率	收益 (如有)	期实 际损 益金 额	期损 益实 际收 回情 况	度计 提减 值准 备金 额 (如 有)	经过 法定 程序	是否 还有 委托 理财 计划	概述 及相 关查 询索 引 (如 有)
兴业 银行 股份 有限 公司 福州 湖东 支行	银行	银行理 财	1,400	自有 资金	2020 年 12 月 24 日	2021 年 01 月 26 日	理财	到期 收回 本息	2.91%	3.68	3.68	3.68		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 福州 湖东 支行	银行	银行理 财	1,400	自有 资金	2021 年 03 月 17 日	2021 年 12 月 31 日	理财	到期 收回 本息	2.91%	0	0	-		是	是	
厦门 国际 银行 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财	4,300	募集 资金	2020 年 12 月 22 日	2021 年 03 月 22 日	理财	到期 收回 本息	3.16%	34.35	34.35	34.35		是	是	
厦门 国际 银行 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财	4,300	募集 资金	2021 年 03 月 25 日	2021 年 06 月 30 日	理财	到期 收回 本息	3.40%	38.98	38.98	38.98		是	是	
合计			11,400	--	--	--	--	--	--	77.01	77.01	--		--	--	--

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

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
上海榕基软件开发有限公司（甲方）	上海金涇工程建设有限公司（乙方）	甲方委托乙方在上海松江建设上海榕基软件研发及人才培训基地	2017年08月23日			无		招标	20,155.11	否	无	主体建造基本完成	2017年08月24日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203854496?announcementTime=2017-08-24
福建榕基软件工程有限公司（甲方）	福建天和建设工程有限公司（乙方）	甲方委托乙方在福州闽侯建设福建榕基软件工程有限公司软件及服务外包产业基地	2018年12月21日			无		招标	15,116.98	否	无	合同履行中	2018年12月29日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002474&announcementId=1205698735&announcementTime=2018-12-29

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司 5 个募投项目计划，其中场地投入 5,828.75 万元，计划需要购置 7,600 平方米用房，用于项目研发、测试、运营、办公和机房环境建设。根据公司的发展规划，公司于 2014 年 12 月 12 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过将变更募投项目实施地点至福州高新技术产业开发区海西高新技术产业园内，变更募投项目实施方式，并追加投资，拟使用募集资金不超过 13,300 万元与榕基工程合作在该地块上建设公司研发大楼，项目建设期 2 年分批投入，并根据公司募集资金的投入总额取得相应投入比例的研发大楼产权使用权，用于募投项目目前实际所需研发用房。截至目前，项目正

在建设中。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 42,266.81 万元，募投项目建设基本完成。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	144,064,230	23.15%				-13,676,250	-13,676,250	130,387,980	20.96%
1、国家持股	0	0.00%							0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%							0.00%
3、其他内资持股	144,064,230	23.15%				-13,676,250	-13,676,250	130,387,980	20.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%							0.00%
境内自然人持股	144,064,230	23.15%				-13,676,250	-13,676,250	130,387,980	20.96%
4、外资持股	0	0.00%							0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							0.00%
境外自然人持股	0	0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	478,135,770	76.85%				13,676,250	13,676,250	491,812,020	79.04%
1、人民币普通股	478,135,770	76.85%				13,676,250	13,676,250	491,812,020	79.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%							0.00%
4、其他	0	0.00%							0.00%
三、股份总数	622,200,000	100.00%						622,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高管锁定股于每年度1月1日按照持有股份总数的 25%进行解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁峰	96,761,805	5,636,250		91,125,555	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
侯伟	32,173,324	8,025,000		24,148,324	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
赵坚	5,137,500	0		5,137,500	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
陈明平	4,047,109	0		4,047,109	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
刘景燕	1,305,000	0		1,305,000	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
万孝雄	1,041,750	0		1,041,750	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
靳谊	978,750	0		978,750	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
宾壮兴	877,500	0		877,500	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
镇千金	870,750	15,000		855,750	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁

李惠钦	870,742	0		870,742	高管锁定	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
合计	144,064,230	13,676,250	0	130,387,980	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		68,916	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁峰	境内自然人	18.21%	113,320,740	-8,180,000	91,125,555	22,195,185	质押	38,400,000
侯伟	境内自然人	3.89%	24,197,766	-8,000,000	24,148,324	49,442		
#上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎长红一号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.52%	15,695,000	15,695,000	0	15,695,000		
#磐厚动量（上海）资本管理有限公司—磐厚动量—汇鑫 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	10,700,000		0	10,700,000		
磐厚蔚然（上海）私募基金管理有限公司—磐厚蔚然—关键点 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000		
福建榕基软件股份有限公司—第三期员工持股计划	境内非国有法人	1.26%	7,856,200		0	7,856,200		
赵坚	境内自然人	1.10%	6,850,000		5,137,500	1,712,500		
陈明平	境内自然人	0.87%	5,396,146		4,047,109	1,349,037		
#胡燕英	境内自然人	0.64%	4,004,700		0	4,004,700		

鲁波	境内自然人	0.48%	2,994,160		0	2,994,160		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，鲁波为鲁峰之胞兄。福建榕基软件股份有限公司—第三期员工持股计划与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。除上述情况外，其他前十名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁峰	22,195,185	人民币普通股	22,195,185					
#上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎长红一号私募证券投资基金	15,695,000	人民币普通股	15,695,000					
#磐厚动量（上海）资本管理有限公司—磐厚动量—汇鑫 1 号私募证券投资基金	10,700,000	人民币普通股	10,700,000					
磐厚蔚然（上海）私募基金管理有限公司—磐厚蔚然—关键点 1 号私募证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
福建榕基软件股份有限公司—第三期员工持股计划	7,856,200	人民币普通股	7,856,200					
#胡燕英	4,004,700	人民币普通股	4,004,700					
鲁波	2,994,160	人民币普通股	2,994,160					
福建榕基软件股份有限公司—第二期员工持股计划	2,629,101	人民币普通股	2,629,101					
王捷	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
福建榕基软件股份有限公司—第一期员工持股计划	1,867,900	人民币普通股	1,867,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件普通股股东中，鲁波为鲁峰之胞兄。福建榕基软件股份有限公司—第一期、第二期及第三期员工持股计划与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。除上述情况外，其他前十名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注	上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎长红一号私募证券投资基金参与融资融券，信用证券账户持有 10,395,000 股；磐厚动量（上海）资本管理有限公司—磐厚动量—汇鑫 1 号私募证券投资基金参与融资融券，信用证券账户持有 10,700,000 股；胡燕英参与融							

4)	资融券，信用证券账户持有 4,004,700 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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
鲁峰	董事长、总 裁	现任	121,500,740		8,180,000	113,320,740			
侯伟	副董事长、 常务副总裁	现任	32,197,766		8,000,000	24,197,766			
合计	--	--	153,698,506	0	16,180,000	137,518,506	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	415,995,483.20	469,539,892.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,930,000.00	86,650,000.00
衍生金融资产		
应收票据	14,466,662.88	11,000,239.63
应收账款	187,046,990.95	158,692,075.03
应收款项融资		
预付款项	26,924,772.77	26,890,503.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,313,486.17	41,875,641.26
其中：应收利息		
应收股利	9,605,000.00	9,605,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,083,651,548.75	1,078,137,671.78

合同资产	8,907,124.75	8,566,251.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,929,717.95	64,585,539.57
流动资产合计	1,867,165,787.42	1,945,937,813.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,219,181.45	124,234,000.60
其他权益工具投资	98,289,758.61	98,289,758.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,940,128.20	73,957,479.16
固定资产	17,492,358.20	19,527,745.16
在建工程	431,045,937.44	393,812,377.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	168,646,315.41	145,075,489.28
开发支出	7,880,054.20	36,015,874.40
商誉		
长期待摊费用	1,576,154.86	2,200,623.86
递延所得税资产	23,647,559.34	22,085,314.16
其他非流动资产	56,660,645.30	25,626,839.50
非流动资产合计	1,005,398,093.01	940,825,502.13
资产总计	2,872,563,880.43	2,886,763,316.10
流动负债：		
短期借款	640,574,980.83	570,509,887.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,236,614.98	6,536,970.00

应付账款	327,795,027.09	389,035,432.45
预收款项	712,966.71	915,043.57
合同负债	123,657,810.62	142,494,386.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,710,655.07	21,626,885.62
应交税费	5,248,205.89	7,483,281.04
其他应付款	26,516,750.95	30,368,087.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	20,027,943.88	25,803,310.57
流动负债合计	1,166,480,956.02	1,194,773,284.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	102,214,542.44	94,974,784.57
递延所得税负债	6,433,463.79	6,433,463.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,648,006.23	101,408,248.36
负债合计	1,275,128,962.25	1,296,181,533.26
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	39,083,389.39	40,142,851.24
专项储备		
盈余公积	74,211,619.05	74,211,619.05
一般风险准备		
未分配利润	484,542,092.45	475,423,287.27
归属于母公司所有者权益合计	1,589,395,713.18	1,581,336,369.85
少数股东权益	8,039,205.00	9,245,412.99
所有者权益合计	1,597,434,918.18	1,590,581,782.84
负债和所有者权益总计	2,872,563,880.43	2,886,763,316.10

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	213,724,007.32	324,294,084.68
交易性金融资产		4,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	14,150,151.38	7,495,795.87
应收账款	98,401,955.96	80,776,806.36
应收款项融资		
预付款项	59,945,049.13	13,775,370.97
其他应收款	1,333,525,896.49	1,176,774,748.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	106,701,564.74	114,389,838.55
合同资产	7,725,834.39	7,897,517.17
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,188,550.36	9,677,481.26
流动资产合计	1,845,363,009.77	1,739,081,643.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	693,992,540.13	694,179,763.19
其他权益工具投资	86,289,758.61	86,289,758.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,278,025.09	8,258,960.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,113,641.65	22,765,200.10
开发支出	1,419,502.30	25,703,750.34
商誉		
长期待摊费用	1,461,602.83	2,009,703.89
递延所得税资产	5,353,741.45	4,995,941.00
其他非流动资产	8,310,413.44	9,487,531.47
非流动资产合计	852,219,225.50	853,690,609.31
资产总计	2,697,582,235.27	2,592,772,252.63
流动负债：		
短期借款	600,514,980.83	520,509,887.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,864,500.00	51,000,000.00
应付账款	151,552,099.93	154,571,397.23
预收款项		
合同负债	55,107,617.53	82,914,660.04
应付职工薪酬	3,342,745.46	9,506,543.26
应交税费	2,265,397.51	1,657,494.68

其他应付款	213,305,675.50	154,323,838.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,844,556.16	13,210,319.95
流动负债合计	1,076,797,572.92	987,694,141.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,333.33	208,333.33
递延所得税负债	6,433,463.79	6,433,463.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,496,797.12	6,641,797.12
负债合计	1,083,294,370.04	994,335,938.34
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	36,456,294.82	36,456,294.82
专项储备		
盈余公积	74,211,619.05	74,211,619.05
未分配利润	517,226,713.71	501,375,162.77
所有者权益合计	1,614,287,865.23	1,598,436,314.29
负债和所有者权益总计	2,697,582,235.27	2,592,772,252.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	324,256,208.94	253,109,972.19
其中：营业收入	324,256,208.94	253,109,972.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,628,516.59	262,409,631.93
其中：营业成本	196,223,992.77	148,186,794.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,545,447.25	1,628,391.49
销售费用	19,666,010.84	13,628,215.56
管理费用	39,003,757.40	31,353,054.23
研发费用	47,276,988.57	52,401,607.83
财务费用	10,912,319.76	15,211,568.35
其中：利息费用	11,960,213.74	15,601,989.36
利息收入	1,041,622.61	1,100,222.13
加：其他收益	6,720,289.27	9,804,243.68
投资收益（损失以“-”号填列）	6,292,297.50	13,049,973.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,245,180.85	5,189,446.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,020,754.40	-2,906,493.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-397,098.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,215.55	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	19,273,641.49	10,648,063.56
加：营业外收入	469.15	9,146.71
减：营业外支出	159,371.81	164,296.03
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,114,738.83	10,492,914.24
减：所得税费用	1,869,141.64	520,963.50
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	17,245,597.19	9,971,950.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	17,245,597.19	9,971,950.74
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	18,451,805.18	11,266,012.91
2.少数股东损益	-1,206,207.99	-1,294,062.17
六、其他综合收益的税后净额	-1,059,461.85	1,866,884.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,059,461.85	1,866,884.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,059,461.85	1,866,884.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,059,461.85	1,866,884.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,186,135.34	11,838,835.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,392,343.33	13,132,897.41
归属于少数股东的综合收益总额	-1,206,207.99	-1,294,062.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0297	0.0181
（二）稀释每股收益	0.0297	0.0181

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	184,632,040.76	234,740,773.07
减：营业成本	101,833,424.79	160,291,670.00
税金及附加	344,790.93	660,996.40
销售费用	10,518,766.58	8,068,325.14
管理费用	15,522,757.65	12,736,568.88
研发费用	22,454,799.87	30,723,882.60
财务费用	10,745,864.46	11,359,277.00

其中：利息费用	11,603,880.84	11,581,724.04
利息收入	903,913.75	273,369.94
加：其他收益	3,401,382.96	7,718,252.69
投资收益（损失以“－”号填列）	1,135,869.72	7,177,861.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,072,776.94	623,612.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,285,794.92	-917,649.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,820.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,468,914.64	24,878,517.26
加：营业外收入	0.18	2,605.68
减：营业外支出	3,064.23	5,844.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,465,850.59	24,875,278.23
减：所得税费用	1,281,299.65	754,814.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,184,550.94	24,120,463.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,184,550.94	24,120,463.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	25,184,550.94	24,120,463.46
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	297,318,009.64	201,993,102.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	102,304.10	281,531.26
收到其他与经营活动有关的现金	37,747,232.50	46,688,427.20
经营活动现金流入小计	335,167,546.24	248,963,061.02
购买商品、接受劳务支付的现金	249,559,925.97	101,153,838.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,411,366.40	69,376,630.58
支付的各项税费	10,099,814.93	10,732,244.22
支付其他与经营活动有关的现金	71,199,468.84	55,436,707.39
经营活动现金流出小计	385,270,576.14	236,699,420.47
经营活动产生的现金流量净额	-50,103,029.90	12,263,640.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	181,320,000.00	699,170,000.00
取得投资收益收到的现金	2,307,116.65	7,860,526.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	1,732.73
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	183,627,916.65	707,032,259.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,073,713.16	95,891,607.06
投资支付的现金	110,600,000.00	738,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	245,673,713.16	904,791,607.06
投资活动产生的现金流量净额	-62,045,796.51	-197,759,347.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	710,000,000.00	701,021,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	710,000,000.00	701,021,000.00
偿还债务支付的现金	640,000,000.00	611,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,356,301.34	15,496,774.84
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	9,330.91	
筹资活动现金流出小计	662,365,632.25	626,496,774.84
筹资活动产生的现金流量净额	47,634,367.75	74,524,225.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-896,766.79	1,490,681.36
五、现金及现金等价物净增加额	-65,411,225.45	-109,480,800.46
加：期初现金及现金等价物余额	454,837,459.86	345,270,298.91
六、期末现金及现金等价物余额	389,426,234.41	235,789,498.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,549,192.61	131,258,486.78
收到的税费返还	102,304.10	
收到其他与经营活动有关的现金	20,920,765.85	497,696,492.79
经营活动现金流入小计	162,572,262.56	628,954,979.57
购买商品、接受劳务支付的现金	176,778,024.58	158,433,146.04
支付给职工以及为职工支付的现金	12,939,252.70	26,820,874.59

支付的各项税费	2,180,361.40	5,805,203.44
支付其他与经营活动有关的现金	135,335,038.20	360,066,591.96
经营活动现金流出小计	327,232,676.88	551,125,816.03
经营活动产生的现金流量净额	-164,660,414.32	77,829,163.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,600,000.00	452,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,323,092.78	6,554,248.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	22,923,092.78	458,554,248.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,567,799.30	8,224,243.91
投资支付的现金	17,600,000.00	426,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,167,799.30	504,224,243.91
投资活动产生的现金流量净额	-7,244,706.52	-45,669,995.54
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	670,000,000.00	525,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	670,000,000.00	525,000,000.00
偿还债务支付的现金	590,000,000.00	611,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,931,787.51	11,732,807.38
支付其他与筹资活动有关的现金	9,330.91	
筹资活动现金流出小计	610,941,118.42	622,732,807.38
筹资活动产生的现金流量净额	59,058,881.58	-97,732,807.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		71,981.16
五、现金及现金等价物净增加额	-112,846,239.26	-65,501,658.22
加：期初现金及现金等价物余额	315,223,237.93	120,038,536.19

六、期末现金及现金等价物余额	202,376,998.67	54,536,877.97
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29		40,142,851.24		74,211,619.05		475,423,287.27		1,581,336,369.85	9,245,412.99	1,590,581,782.84
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		40,142,851.24		74,211,619.05		475,423,287.27		1,581,336,369.85	9,245,412.99	1,590,581,782.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-1,059,461.85				9,118,805.18		8,059,343.33	-1,206,207.99	6,853,135.34
（一）综合收益总额							-1,059,461.85				18,451,805.18		17,392,343.33	-1,206,207.99	16,186,135.34
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的															

金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-	-	-			
										9,333,000.00	9,333,000.00	9,333,000.00			
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-	-			
										9,333,000.00	9,333,000.00	9,333,000.00			
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	622,200,000.00			369,358,612.29	39,083,389.39	74,211,619.05	484,542,092.45			1,589,395,713.18	8,039,205.00	1,597,434,918.18			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	622,200,000.00				369,358,612.29			45,952,224.52		71,463,402.20		428,572,874.09		1,537,547,113.10	10,565,537.98	1,548,112,651.08
加：会计政策变更	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	622,200,000.00				369,358,612.29			45,952,224.52		71,463,402.20		428,572,874.09		1,537,547,113.10	10,565,537.98	1,548,112,651.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				0.00			1,866,884.50		0.00		11,266,012.91		13,132,897.41	-1,294,062.17	11,838,835.24
（一）综合收益总额	0.00				0.00			1,866,884.50		0.00		11,266,012.91		13,132,897.41	-1,294,062.17	11,838,835.24
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他														0.00		
（三）利润分配	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或	0.00				0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

股东)的分配														
4. 其他	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
(五)专项储备	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	622,200,000.00			369,358,612.29		47,819,109.02		71,463,402.20		439,838,887.00		1,550,680,010.51	9,271,475.81	1,559,951,486.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65			36,456,294.82		74,211,619.05	501,375,162.77	1,598,436,314.29
加：会计政策变更	0.00				0.00					0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00					0.00	0.00	0.00

其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65		36,456,294.82		74,211,619.05	501,375,162.77		1,598,436,314.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00				0.00	15,851,550.94		15,851,550.94
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00	25,184,550.94		25,184,550.94
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
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	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				0.00	-9,333,000.00		-9,333,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00				0.00	-9,333,000.00		-9,333,000.00
3. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00

3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65		36,456,294.82		74,211,619.05	517,226,713.71		1,614,287,865.23

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	622,200,000.00				364,193,237.65		36,455,727.15		71,463,402.20	476,641,211.16		1,570,953,578.16
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	622,200,000.00				364,193,237.65		36,455,727.15		71,463,402.20	476,641,211.16		1,570,953,578.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		0.00		0.00	24,120,463.46		24,120,463.46

(一) 综合收益总额	0.00				0.00		0.00		0.00	24,120,463.46		24,120,463.46
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
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	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00

(五) 专项储备	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	622,200,000.00			364,193,237.65	36,455,727.15		71,463,402.20	500,761,674.62		1,595,074,041.62

三、公司基本情况

1、历史沿革

福建榕基软件股份有限公司（以下简称“本公司”）原由刘启鄂、侯伟及宁金成等三个自然人股东共同投资设立，于1993年10月22日取得《企业法人营业执照》。2007年10月23日采取发起方式整体变更为福建榕基软件股份有限公司，取得福建省工商行政管理局核发的350000100001214号《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币7,770万元，股本总额为7,770万股，每股面值1元。2010年8月11日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1099号”文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2010年9月1日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,600万股，每股面值1元，每股发行价格37.00元。2010年9月15日，本公司向社会公开发行的2,600万股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所挂牌上市（股票简称：榕基软件，股票代码002474），发行后注册资本变更为人民币10,370万元。

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

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

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

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

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3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：软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；信息技术咨询服务；软件外包服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；网络与信息安全软件开发；互联网安全服务；信息安全设备销售；信息安全设备制造；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；互联网数据服务；大数据服务；区块链技术相关软件和服务；物联网应用服务；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网设备销售；安全系统监控服务；安防设备销售；安防设备制造；数字视频监控销售；数字文化创意软件开发；网络设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务；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五届董事会第十一次会议于2021年8月24日批准。

本集团2021年1-6月纳入合并范围的子公司15家、孙公司3家，各家子、孙公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

本集团本报告期合并范围与上年度相同。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

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

C、合同资产

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

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

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

其他应收款

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

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

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。
- 根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(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、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用个别计价法计价。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产**17、合同成本**

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

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

（1）本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产**19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本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、19。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、19。

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

本集团确定各类投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

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

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成

本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件、自行开发软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用

时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
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、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

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

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

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

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

①职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

②短期薪酬

本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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划，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。

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

(1) 一般原则

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

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（5））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本集团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确认收入。

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。本公司在将软件产品移交给购买方并验收后确认收入。

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

B、系统集成收入确认原则

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告后确认收入。

C、技术支持与维护收入确认原则

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

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

D、技术开发收入

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

E、园区开发与运营收入

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

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

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

报告期内，本集团仅涉及经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

(3) 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更。

当本集团作为承租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的

折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

当本集团作为出租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

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

递延所得税资产

在很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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	公司第五届董事会第八次会议	

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的追溯调整，执行新租赁准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会对财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的追溯调整。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、10、9、6、3（注）
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳流转税额	25
教育费附加	地方教育附加	3
地方教育附加	地方教育附加	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25
上海榕基软件开发有限公司（以下简称上海榕基公司）	15
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）	25
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）	15
榕基国际控股有限公司（以下简称榕基国际公司）	8.25
河南豫础置业有限公司（以下简称豫础置业公司）	25
沈阳榕基信息技术有限公司（以下简称沈阳榕基公司）	25
河南裕信德置业有限公司（以下简称裕信德公司）	25
福州榕易付网络科技有限公司（以下简称福州榕易付公司）	25
福建星榕基信息科技有限责任公司（以下简称福建星榕基公司）	25
福建容大物联网科技有限公司（以下简称容大物联网）	25

2、税收优惠

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

①高新技术企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第63号），科技部、财政部、国家税务总局下发的《高新技术企业认定管理办法（2016修订）》（国科发〔2016〕32号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2019年10月31日，信阳榕基公司取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201941000194，该证书的有效期从2019年至2021年。

2020年11月12日，上海榕基公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202031003221，该证书的有效期从2020年至2022年。

2020年12月1日，浙江榕基公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202033000691，该证书的有效期从2020年至2022年。

②新办软件企业所得税优惠

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

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

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2021年度该公司企业所得税税率为0.00%。

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	343,834.84	780,973.90
银行存款	389,597,380.40	454,175,004.71
其他货币资金	26,054,267.96	14,583,913.66
合计	415,995,483.20	469,539,892.27
其中：存放在境外的款项总额	89,256,641.52	90,152,021.87

其他说明

期末，银行存款-应计利息514,980.83元、其他货币资金中保函保证金及履约保证金20,508,361.96元及银行承兑汇票保证金5,545,906.00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、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,930,000.00	86,650,000.00
其中：		
银行理财产品	15,930,000.00	86,650,000.00
其中：		
合计	15,930,000.00	86,650,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,016,662.88	11,000,239.63
商业承兑票据	3,450,000.00	
合计	14,466,662.88	11,000,239.63

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	111,906.01	
合计	111,906.01	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,534,679.91	100.00%	31,487,688.96	14.41%	187,046,990.95	188,422,386.64	100.00%	29,730,311.61	15.78%	158,692,075.03
其中：										
应收政府部门、事业单位客户	155,857,679.18	71.32%	18,711,274.78	12.01%	137,146,404.40	97,893,299.11	51.95%	14,845,801.84	15.17%	83,047,497.27
应收其他客户	62,677,000.73	28.68%	12,776,414.18	20.38%	49,900,586.55	90,529,087.53	48.05%	14,884,509.77	16.44%	75,644,577.76
合计	218,534,679.91	100.00%	31,487,688.96	14.41%	187,046,990.95	188,422,386.64	100.00%	29,730,311.61	15.78%	158,692,075.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,295,604.98	7,221,177.20	6.43%
1 至 2 年	28,730,768.89	4,420,189.51	15.38%
2 至 3 年	7,380,347.51	2,308,656.92	31.28%
3 年以上	7,450,957.80	4,761,251.15	63.90%
合计	155,857,679.18	18,711,274.78	--

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收政府部门、事业单位客户

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,596,040.17	2,008,700.80	5.34%
1 至 2 年	4,450,898.95	1,001,931.57	22.51%
2 至 3 年	13,580,817.52	4,519,039.17	33.28%
3 年以上	7,049,244.09	5,246,742.64	74.43%
合计	62,677,000.73	12,776,414.18	--

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收其他客户

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,891,645.15
1 至 2 年	33,181,667.84
2 至 3 年	20,961,165.03
3 年以上	14,500,201.89
3 至 4 年	5,800,080.76
4 至 5 年	3,625,050.47
5 年以上	5,075,070.66
合计	218,534,679.91

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	29,730,311.61	1,757,377.35				31,487,688.96
合计	29,730,311.61	1,757,377.35				31,487,688.96

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
福建省高级人民法院	12,744,350.00	5.83%	819,526.37
福州市大数据服务中心	9,262,933.00	4.24%	595,653.59
中国共产党信阳市纪律检查委员会	6,814,270.00	3.12%	763,904.14
上海格蒂电力科技有限公司	5,556,000.00	2.54%	296,848.86
深圳市国信互联科技有限公司	4,958,000.00	2.27%	264,898.60
合计	39,335,553.00	18.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,560,321.14	76.36%	23,769,188.51	88.39%
1 至 2 年	3,638,105.92	13.51%	959,247.84	3.57%
2 至 3 年	736,557.91	2.74%	842,616.18	3.13%
3 年以上	1,989,787.80	7.39%	1,319,450.68	4.91%
合计	26,924,772.77	--	26,890,503.21	--

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%
上海森灿实业有限公司	1,365,500.00	5.07
辽宁共盈科技有限公司	1,322,988.00	4.91
福州海康威视数字技术有限公司	1,084,127.98	4.03
福州东盛电子技术有限公司	830,450.00	3.08
郑州厚诺信息技术有限公司	652,000.00	2.42
合计	5,255,065.98	19.51

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,605,000.00	9,605,000.00
其他应收款	31,708,486.17	32,270,641.26
合计	41,313,486.17	41,875,641.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
福建亿榕信息技术有限	9,605,000.00	4-5 年	被投资单位尚未支付股	否，公司正常经营

公司			利	
合计	9,605,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	29,867,468.18	33,310,365.53
备用金	8,529,992.31	7,870,357.55
其他	8,116,645.83	4,632,161.28
合计	46,514,106.32	45,812,884.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	13,542,243.10			13,542,243.10
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,263,377.05			1,263,377.05
2021 年 6 月 30 日余额	14,805,620.15			14,805,620.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,662,837.27
1 至 2 年	8,584,184.88
2 至 3 年	8,108,977.02

3 年以上	9,158,107.15
3 至 4 年	4,121,148.21
4 至 5 年	2,747,432.15
5 年以上	2,289,526.79
合计	46,514,106.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州市金水区产业园区管委会	保证金	5,000,000.00	3 年以上	10.75%	1,000,000.00
中华人民共和国昆明海关	保证金	3,062,086.00	2 年以内 2,644,880.00, 2-3 年 417,206.00	6.58%	892,801.72
信阳职业技术学院附属医院	保证金	979,384.00	3 年以上	2.11%	554,899.52

浙江省环境监测中心	保证金	909,300.00	3 年以上	1.95%	515,191.32
中国社会科学院图书馆	保证金	599,000.00	1 年以内 193,000.00, 1-2 年 406,000.00	1.29%	159,399.10
合计	--	10,549,770.00	--	22.68%	3,122,291.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	14,214,781.57	942,476.56	13,272,305.01	9,448,662.54	942,476.56	8,506,185.98
合同履约成本	52,324,260.40		52,324,260.40	44,895,060.12		44,895,060.12
发出商品	158,248,265.32	544,695.02	157,703,570.30	144,847,943.36	544,695.02	144,303,248.34
开发成本	233,659,299.50		233,659,299.50	233,599,903.27		233,599,903.27
开发产品	626,692,113.54		626,692,113.54	646,833,274.07		646,833,274.07
合计	1,085,138,720.33	1,487,171.58	1,083,651,548.75	1,079,624,843.36	1,487,171.58	1,078,137,671.78

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	942,476.56					942,476.56
发出商品	544,695.02					544,695.02
合计	1,487,171.58					1,487,171.58

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提坏账准备						
其中：						
应收政府部门、事业单位客户	7,648,397.74	1,155,524.90	6,492,872.84	7,180,587.59	1,123,183.16	6,057,404.43
应收其他客户	3,651,328.59	1,237,076.68	2,414,251.91	4,025,014.40	1,516,167.61	2,508,846.79
合计	11,299,726.33	2,392,601.58	8,907,124.75	11,205,601.99	2,639,350.77	8,566,251.22

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收政府部门、事业单位客户	1,123,183.16			
应收其他客户	1,516,167.61			
合计	2,639,350.77			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	26,282,245.69	18,462,268.99
待认证进项税额	4,723,857.35	850,172.46
增值税留抵税额	40,294,475.06	45,165,455.52
预缴其他税费	1,629,139.85	107,642.60
合计	72,929,717.95	64,585,539.57

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
福建亿榕 信息技术 有限公司	87,530,05 1.27			4,584,707 .02						92,114,75 8.29	
福建文鑫 莲业有限 责任公司	25,670,42 4.13			- 412,303.1 1						25,258,12 1.02	
建宁县日 升投资有 限公司	2,780,299 .30									2,780,299 .30	
福建闽光 软件股份 有限公司	8,253,225 .90			1,072,776 .94			1,260,000 .00			8,066,002 .84	
小计	124,234,0 00.60			5,245,180 .85			1,260,000 .00			128,219,1 81.45	
合计	124,234,0			5,245,180			1,260,000			128,219,1	

	00.60			.85		.00		81.45	
--	-------	--	--	-----	--	-----	--	-------	--

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门国际银行股份有限公司	86,289,758.61	86,289,758.61
智润科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
福水智联技术有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
深圳易股天下信息技术服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	98,289,758.61	98,289,758.61

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
厦门国际银行股份有限公司		8,409,659.09				
智润科技有限公司						
福水智联技术有限公司						
深圳易股天下信息技术服务有限公司						

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	86,648,026.27			86,648,026.27
1.期初余额	86,648,026.27			86,648,026.27
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	86,648,026.27			86,648,026.27
二、累计折旧和累计摊销	86,648,026.27			86,648,026.27
1.期初余额	12,690,547.11			12,690,547.11
2.本期增加金额	2,017,350.96			2,017,350.96
(1) 计提或摊销	2,017,350.96			2,017,350.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,707,898.07			14,707,898.07
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	71,940,128.20			71,940,128.20
2.期初账面价值	73,957,479.16			73,957,479.16

(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	71,940,128.20	尚在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,492,358.20	19,527,745.16
合计	17,492,358.20	19,527,745.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,021,598.88	18,570,046.40	40,331,742.10	5,929,575.27	70,852,962.65
2.本期增加金额			303,590.67	2,218.00	305,808.67
(1) 购置			303,590.67	2,218.00	305,808.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			11,970.13		11,970.13

(1) 处置或 报废			11,970.13		11,970.13
4.期末余额	6,021,598.88	18,570,046.40	40,623,362.64	5,931,793.27	71,146,801.19
二、累计折旧					
1.期初余额	3,587,186.30	11,534,542.25	31,861,032.20	4,342,456.74	51,325,217.49
2.本期增加金 额	143,013.00	711,571.87	1,176,573.37	351,335.59	2,382,493.83
(1) 计提	143,013.00	711,571.87	1,176,573.37	351,335.59	2,382,493.83
3.本期减少金 额		50,597.29	2,671.04		53,268.33
(1) 处置或 报废		50,597.29	2,671.04		53,268.33
4.期末余额	3,730,199.30	12,195,516.83	33,034,934.53	4,693,792.33	53,654,442.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	2,291,399.58	6,374,529.57	7,588,428.11	1,238,000.94	17,492,358.20
2.期初账面价 值	2,434,412.58	7,035,504.15	8,470,709.90	1,587,118.53	19,527,745.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
马鞍山智慧园项目一期	1,726,787.86	尚在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	431,045,937.44	393,812,377.40
合计	431,045,937.44	393,812,377.40

(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	287,298,553.36		287,298,553.36	279,136,355.99		279,136,355.99
软件及服务外包 产业基地	143,747,384.08		143,747,384.08	114,676,021.41		114,676,021.41
合计	431,045,937.44		431,045,937.44	393,812,377.40		393,812,377.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海榕基软件园		279,136,355.99	8,162,197.37			287,298,553.36	68.89%	主体建造基本完成				其他
软件及服务外包产业基地		114,676,021.41	29,071,362.67			143,747,384.08	49.57%	建设过程中				其他
合计		393,812,377.40	37,233,560.04			431,045,937.44	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	自行开发软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	93,970,020.10			37,839,553.28	279,975,296.80	411,784,870.18
2.本期增加金额					46,503,955.77	46,503,955.77
(1) 购置						
(2) 内部研发					46,503,955.77	46,503,955.77
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	93,970,020.10			37,839,553.28	326,479,252.57	458,288,825.95
二、累计摊销						
1.期初余额	10,372,602.76			27,129,955.68	229,206,822.46	266,709,380.90
2.本期增加金额	942,687.60			1,680,902.27	20,309,539.77	22,933,129.64
(1) 计提	942,687.60			1,680,902.27	20,309,539.77	22,933,129.64

3.本期减少 金额						
(1) 处 置						
4.期末余额	11,315,290.36			28,810,857.95	249,516,362.23	289,642,510.54
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	82,654,729.74			9,028,695.33	76,962,890.34	168,646,315.41
2.期初账面 价值	83,597,417.34			10,709,597.60	50,768,474.34	145,075,489.28

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- ①期末，通过内部研发形成的无形资产原值占无形资产原值总额的比例为 71.24%。
- ②期末，本公司无抵押、担保或未办妥产权证书的土地使用权。
- ③期末无形资产不存在减值情形。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
政务内部事项联合审批系统	4,652,467.05	1,407,157.84			6,059,624.89			
便民服务大数据研判系统	4,631,850.95	1,969,992.65			6,601,843.60			
移动会议智能一体化平台	3,255,832.47	1,390,362.19			4,646,194.66			
榕基微商城销售平台	3,206,238.66	1,919,766.15			5,126,004.81			
外贸智能证单自助打印平台	3,130,979.78	39,658.27			3,170,638.05			
大数据 CEO 驾驶舱平台	2,996,656.32	1,806,576.94						4,803,233.26
智慧法院智能审判业务系统	2,804,178.17	1,553,425.25			4,357,603.42			
离退休老干部服务管理系统	2,542,110.51	1,035,792.01			3,577,902.52			
榕基电子公文归档一体化平台	2,334,803.29	964,197.96			3,299,001.25			
榕基政务数据共享利用平台	2,222,848.65	1,364,109.84			3,586,958.49			
就业促进服务管理平台	2,153,183.04	1,022,820.41			3,176,003.45			
繁简分流和速裁办案平台	2,084,725.51	817,455.12			2,902,180.63			
新一代智慧政务大数据基础服务平台		1,419,502.30						1,419,502.30

榕基技术能力支撑服务平台		1,657,318.64						1,657,318.64
合计	36,015,874.40	18,368,135.57			46,503,955.77			7,880,054.20

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	2,200,623.86		624,469.00		1,576,154.86
合计	2,200,623.86		624,469.00		1,576,154.86

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,475,030.60	8,865,525.43	48,558,368.02	7,895,597.29
可抵扣亏损	54,777,801.84	12,250,237.74	50,918,013.55	11,636,170.70
递延收益	63,333.33	9,500.00	208,333.33	31,250.00
内部交易未实现利润	12,095,174.73	2,522,296.17	12,095,174.73	2,522,296.17
合计	119,411,340.50	23,647,559.34	111,779,889.63	22,085,314.16

(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
其他权益工具投资公允价值变动	42,889,758.61	6,433,463.79	42,889,758.61	6,433,463.79
合计	42,889,758.61	6,433,463.79	42,889,758.61	6,433,463.79

(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		23,647,559.34		22,085,314.16
递延所得税负债		6,433,463.79		6,433,463.79

(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	639,847.64	1,138,657.04
可抵扣亏损	84,406,997.95	74,415,939.80
合计	85,046,845.59	75,554,596.84

(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
2021 年	7,351,155.68	10,945,441.45	
2022 年	3,720,200.29	3,720,200.29	
2023 年	20,572,779.24	20,572,779.24	
2024 年	23,093,754.69	23,093,754.69	
2025 年	16,083,764.13	16,083,764.13	
2026 年	13,585,343.92		
合计	84,406,997.95	74,415,939.80	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	14,930,850.82	2,941,795.97	11,989,054.85	20,074,596.37	2,297,948.00	17,776,648.37
预付工程款	44,671,590.45		44,671,590.45	7,850,191.13		7,850,191.13
合计	59,602,441.27	2,941,795.97	56,660,645.30	27,924,787.50	2,297,948.00	25,626,839.50

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	600,514,980.83	520,509,887.50
票据贴现借款	40,060,000.00	50,000,000.00
合计	640,574,980.83	570,509,887.50

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,500.00	6,536,970.00
银行承兑汇票	15,224,114.98	
合计	15,236,614.98	6,536,970.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	206,000,401.91	249,227,971.06
工程款	121,794,625.18	139,807,461.39
合计	327,795,027.09	389,035,432.45

(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
睿至科技集团有限公司	8,000,000.00	未达结算条件
福建亿榕信息技术有限公司	3,152,980.00	未达结算条件
联誉信息股份有限公司	2,319,624.60	未达结算条件
广州新科佳都科技有限公司	2,047,500.00	未达结算条件
美林数据技术股份有限公司	1,524,000.00	未达结算条件
合计	17,044,104.60	--

其他说明：

37、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		
租金	712,966.71	915,043.57
合计	712,966.71	915,043.57

(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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	110,498,227.32	125,726,938.52
预收房产销售款	13,159,583.30	16,767,447.92
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	123,657,810.62	142,494,386.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,626,884.82	58,985,202.42	73,901,432.17	6,710,655.07
二、离职后福利-设定提存计划	0.80	3,269,120.50	3,269,121.30	
三、辞退福利		72,744.83	72,744.83	
合计	21,626,885.62	62,327,067.75	77,243,298.30	6,710,655.07

(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	21,115,449.06	51,772,707.43	66,481,161.22	6,406,995.27
2、职工福利费		1,514,277.34	1,514,277.34	
3、社会保险费	57,324.06	2,063,495.01	2,120,819.07	
其中：医疗保险费	57,324.06	1,873,796.42	1,931,120.48	
工伤保险费		51,308.02	51,308.02	
生育保险费		138,390.57	138,390.57	
4、住房公积金		2,572,234.52	2,572,234.52	
5、工会经费和职工教育经费	454,111.70	1,034,200.88	1,184,652.78	303,659.80
非货币性福利		28,287.24	28,287.24	
合计	21,626,884.82	58,985,202.42	73,901,432.17	6,710,655.07

(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		3,154,781.53	3,154,781.53	
2、失业保险费	0.80	114,338.97	114,339.77	
合计	0.80	3,269,120.50	3,269,121.30	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,885,243.43	3,020,448.12
企业所得税	2,303,257.95	1,456,391.61
个人所得税	312,580.53	368,843.14
城市维护建设税	24,866.41	69,289.62
教育费附加	15,944.55	55,125.44
土地增值税	170,867.81	985,508.32
房产税	216,097.43	500,832.16
土地使用税	262,897.61	464,949.72
防洪费	2,331.21	381,969.25
其他税种	54,118.96	179,923.66
合计	5,248,205.89	7,483,281.04

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,516,750.95	30,368,087.71
合计	26,516,750.95	30,368,087.71

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	4,500,000.00	4,500,000.00
保证金	9,143,640.49	9,555,735.38
其他	12,873,110.46	16,312,352.33
合计	26,516,750.95	30,368,087.71

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
智润科技有限公司	4,500,000.00	未达结算条件
福建天和建设工程有限公司	1,000,000.00	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
福建升腾资讯有限公司	840,925.67	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	7,940,925.67	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	20,027,943.88	25,803,310.57
未终止确认的银行承兑汇票		
合计	20,027,943.88	25,803,310.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

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	94,974,784.57	10,231,489.83	2,991,731.96	102,214,542.44	
合计	94,974,784.57	10,231,489.83	2,991,731.96	102,214,542.44	--

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

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	36,456,294.82						36,456,294.82
其他权益工具投资公允价值变动	36,456,294.82						36,456,294.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,686,556.42	1,059,461.85				1,059,461.85	2,627,094.57
外币财务报表折算差额	3,686,556.42	1,059,461.85				1,059,461.85	2,627,094.57
其他综合收益合计	40,142,851.24	1,059,461.85				1,059,461.85	39,083,389.39

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：

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,059,461.85。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-1,059,461.85；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。

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	74,211,619.05			74,211,619.05

合计	74,211,619.05		74,211,619.05
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	475,423,287.27	
调整后期初未分配利润	475,423,287.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,451,805.18	
应付普通股股利	9,333,000.00	
期末未分配利润	484,542,092.45	

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	324,256,208.94	196,223,992.77	253,109,972.19	148,186,794.47
合计	324,256,208.94	196,223,992.77	253,109,972.19	148,186,794.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

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	255,764.64	179,122.59
教育费附加	178,193.26	138,104.20
房产税	224,458.94	82,930.26
土地使用税	533,333.42	433,536.45
印花税	174,791.86	179,116.27
防洪费	3,879.63	408,098.77
其他	175,025.50	207,482.95
合计	1,545,447.25	1,628,391.49

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,748,092.74	7,587,459.75
业务招待费	3,764,039.51	2,096,873.21
交通差旅费	1,753,008.62	1,047,953.08
服务费	1,955,481.64	848,079.10
办公费	374,631.15	112,832.98
广告宣传费	1,070,286.22	266,432.08
会议费	20,877.23	116,714.71
通讯费	68,811.25	230,656.66
其他	910,782.48	1,321,213.99
合计	19,666,010.84	13,628,215.56

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,259,567.42	17,744,631.42
业务招待费	6,399,409.86	2,237,650.36
租赁费	4,342,293.22	3,563,447.80
办公费	1,669,804.34	1,280,832.56
交通差旅费	659,885.82	633,560.89
折旧费	2,049,283.29	2,059,558.06
汽车费	1,241,538.25	557,529.37
中介机构费用	384,198.35	296,239.92
无形资产摊销	1,775,936.27	247,188.39
其他	2,221,840.58	2,732,415.46
合计	39,003,757.40	31,353,054.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,618,144.43	17,841,273.68
无形资产摊销	20,309,539.77	22,145,229.36
技术服务费	13,603,864.72	11,905,064.45
差旅费	396,526.01	132,172.27
折旧费	182,760.93	211,218.47
研发设备及材料		141.48
交通费	41,819.87	47,811.27
通讯费	16,000.69	22,384.46
办公费	25,769.30	15,120.76
其他	82,562.85	81,191.63
合计	47,276,988.57	52,401,607.83

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,960,213.74	15,601,989.36
减：利息收入	1,041,646.05	1,110,890.23
汇兑损益	-162,772.72	369,319.76
手续费及其他	156,524.79	351,149.46
合计	10,912,319.76	15,211,568.35

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,991,731.96	1,254,251.60
与收益相关的政府补助	3,728,557.31	8,549,992.08

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,245,180.85	5,189,446.24
其他	1,047,116.65	7,860,526.80
合计	6,292,297.50	13,049,973.04

其他说明：

“其他”系购买银行短期理财产品的收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,263,377.05	-531,946.58
应收账款坏账损失	-1,757,377.35	-2,374,546.84
合计	-3,020,754.40	-2,906,493.42

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-397,098.78	
合计	-397,098.78	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	51,215.55	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入			
其他	469.15	9,146.71	469.15
合计	469.15	9,146.71	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	60,000.00	138,251.32	60,000.00
罚款及滞纳金支出			
其他	99,371.81	26,044.71	99,371.81
合计	159,371.81	164,296.03	159,371.81

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,431,386.82	875,372.72
递延所得税费用	-1,562,245.18	-354,409.22
合计	1,869,141.64	520,963.50

(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	19,114,738.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,867,210.82
子公司适用不同税率的影响	-1,596,845.77
调整以前期间所得税的影响	1,132,653.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,975,848.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	999,229.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,373,062.19
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,204,017.52
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,732,416.42
其他	-945,583.08
所得税费用	1,869,141.64

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五、32。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,074,657.00	19,111,968.59
利息收入	1,033,789.64	1,195,448.66
备用金及其他单位往来款等	23,638,785.86	26,381,009.95
合计	37,747,232.50	46,688,427.20

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	9,677,630.67	5,581,010.06
管理费用付现支出	15,903,763.99	8,314,558.98
研发费用付现支出	8,054,216.09	8,779,128.78
保证金、备用金及其他单位往来款等	37,563,858.09	32,762,009.57
合计	71,199,468.84	55,436,707.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利支付手续费	9,330.91	
合计	9,330.91	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,245,597.19	9,971,950.74
加：资产减值准备	3,417,853.18	2,906,493.42
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	4,372,896.01	4,316,297.67
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,085,476.04	23,240,071.35
长期待摊费用摊销	624,469.00	624,469.00
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）	-51,215.55	-1,732.73
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,792,251.75	15,442,087.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,292,297.50	-13,049,973.04
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-1,562,245.18	-354,409.22

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,513,876.97	-36,689,775.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-30,360,243.11	-50,589,571.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-65,861,694.76	56,071,386.96
其他		376,346.18
经营活动产生的现金流量净额	-50,103,029.90	12,263,640.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	389,426,234.41	235,789,498.45
减：现金的期初余额	454,837,459.86	345,270,298.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,411,225.45	-109,480,800.46

（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	389,426,234.41	454,837,459.86
其中：库存现金	343,834.84	780,973.90
可随时用于支付的银行存款	389,082,399.57	454,056,485.96
三、期末现金及现金等价物余额	389,426,234.41	454,837,459.86

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,569,248.79	应计利息、保函保证金、履约保证金、银行承兑汇票保证金
合计	26,569,248.79	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	14,606,883.27	6.4601	94,361,926.61
欧元			
港币	19,350.44	0.83208	16,101.11
应收账款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“信阳榕基软件园”项目补助资金	76,687,285.37	递延收益	1,984,702.40
“榕基马鞍山智慧园”项目补助资金	25,213,923.80	递延收益	584,251.62
2018 年福建省数字经济发展专项资金-星榕基教育物联网示范工程	249,999.94	递延收益	166,666.68
2017 年福州市软件产业发展专项资金项目		递延收益	125,000.00
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		递延收益	111,111.26
首届福州市政府质量奖奖励	63,333.33	递延收益	20,000.00

金			
增值税加计抵减额		其他收益	1,042,576.58
2019 年数字化示范应用工程项目资金（市级）		其他收益	535,000.00
增值税税收返还		其他收益	102,304.10
2021 年度科技计划项目经费		其他收益	1,000,000.00
2018 年鼓楼专利授权资助款项		其他收益	305,000.00
2021 年度科技计划项目经费（结转市级第一批）		其他收益	300,000.00
第五批省级新型研发机构奖励		其他收益	300,000.00
十五万元以下零星补助		其他收益	143,676.63

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

本集团本报告期合并范围未发生变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江榕基信息技术有限公司	浙江省	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

司						
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	计算机行业	100.00%		投资设立
信阳榕基信息技术有限公司	信阳市	信阳市	计算机行业	100.00%		投资设立
榕基国际控股有限公司	香港	香港	实业投资	100.00%		投资设立
河南豫础置业有限公司	河南省	河南省	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

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：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

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

其他说明：

无。

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

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建亿榕信息技术有限公司	福州市	福建省福州市	计算机行业	40.70%		权益法
福建文鑫莲业有限责任公司	建宁县	福建省三明市	农业	12.58%		权益法（说明）

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	福建亿榕信息技术有限公司	福建文鑫莲业有限责任公司	福建亿榕信息技术有限公司	福建文鑫莲业有限责任公司
流动资产	690,963,396.01	116,285,964.05	714,042,576.69	138,655,364.28
非流动资产	86,303,640.93	65,934,556.50	87,368,815.24	66,616,782.51
资产合计	777,267,036.94	182,220,520.55	801,411,391.93	205,272,146.79
流动负债	550,940,849.50	69,803,287.99	586,349,840.90	69,803,287.99
非流动负债		26,942,212.81		46,716,389.83
负债合计	550,940,849.50	96,745,500.80	586,349,840.90	116,519,677.82
净资产	226,326,187.44	85,475,019.75	215,061,551.03	88,752,468.97
归属于母公司股东权益	226,326,187.44	83,368,192.86	215,061,551.03	86,645,642.08
按持股比例计算的净资产份额	92,114,758.29	10,487,718.66	87,530,051.27	10,900,021.77
对联营企业权益投资的	92,114,758.29	25,258,121.02	87,530,051.27	25,670,424.13

账面价值				
营业收入	137,711,808.21	6,401,303.01	122,201,153.44	4,433,771.82
净利润	11,264,636.41	-3,277,449.22	10,959,184.13	892,146.16
综合收益总额	11,264,636.41	-3,277,449.22	10,959,184.13	892,146.16

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	10,846,302.14	11,033,525.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,072,776.94	616,772.78
--综合收益总额	1,072,776.94	616,772.78

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

(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

无。

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

1、风险管理目标和政策

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

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

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制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，涵盖了市场风险、信用风险和流动性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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本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，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的18.00%（2020年：20.14%）；本集团其他应收款中，

欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的22.68%（2020年：24.16%）。

（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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为22,500.00万元（2020年12月31日：219,000.00万元）。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本集团所承担的利率变动风险不重大。

汇率风险

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

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

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五之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，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本集团的资产负债率为44.39%（2020年12月31日：44.90%）。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,930,000.00			15,930,000.00
（三）其他权益工具投资		98,289,758.61		98,289,758.61

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

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

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

9、其他

第二层次公允价值计量的相关信息

内容	期末公允价值（元）	估值技术	输入值
其他权益工具投资	98,289,758.61	净资产法	净资产

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				18.21%	18.21%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为鲁峰，持有本公司 18.21%的股份。

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

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省星云大数据应用服务有限公司	子公司福建星榕基信息科技有限责任公司的参股股东（持股 19%）
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

福建省星云大数据应用服务有限公司	软件及技术服务	219,811.32	874,528.30
福建闽光软件股份有限公司	集成收入		4,242,504.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(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

无。

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

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

(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

无。

(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	2,570,000.00	2,470,000.00

(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	996,259.72	184,264.48	2,571,259.72	573,099.84
合同资产	福建省星云大数据应用服务有限公司	4,089,905.50	1,343,297.07	4,089,905.50	793,441.67
应收账款	福建闽光软件股份有限公司	1,663,111.40	88,857.58	1,698,151.40	63,001.42
合同资产	福建闽光软件股份有限公司	475,000.00	25,378.55	475,000.00	17,622.50
应收股利	福建亿榕信息技术	9,605,000.00		9,605,000.00	

	有限公司				
其他应收款	福建省星云大数据应用服务有限公司	92,700.00	30,846.00	92,700.00	25,826.22

(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	3,152,980.00	3,152,980.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****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 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2021 年 8 月 24 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、园区开发与运营业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

(4) 其他说明

截至2021年6月30日，本集团不存在其他应披露的其他重要事项。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	117,615,839.90	100.00%	19,213,883.94	16.34%	98,401,955.96	98,845,479.64	100.00%	18,068,673.28	18.28%	80,776,806.36
其中：										
应收合并报表范围内客户	2,430,000.00	2.07%			2,430,000.00	2,430,000.00	2.46%			2,430,000.00
应收政府部门、事业单位客户	71,250,243.80	60.58%	11,313,139.03	15.88%	59,937,104.77	55,231,875.12	55.88%	10,721,734.31	19.41%	44,510,140.81
应收其他客户	43,935,596.10	37.36%	7,900,744.91	17.98%	36,034,851.19	41,183,604.52	41.66%	7,346,938.97	17.94%	33,836,665.55
合计	117,615,839.90	100.00%	19,213,883.94	16.34%	98,401,955.96	98,845,479.64	100.00%	18,068,673.28	18.28%	80,776,806.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收合并报表范围内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,430,000.00		
合计	2,430,000.00		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收政府部门、事业单位客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,557,443.60	2,929,574.79	6.43%
1 至 2 年	11,248,850.43	1,730,620.26	15.38%
2 至 3 年	7,899,780.32	2,471,141.43	31.28%
3 年以上	6,544,169.45	4,181,802.55	63.90%
合计	71,250,243.80	11,313,139.03	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,956,528.52	1,440,247.44	
1 至 2 年	6,541,388.26	1,472,516.78	
2 至 3 年	6,756,870.25	2,248,359.59	
3 年以上	3,680,809.07	2,739,621.10	
合计	43,935,596.10	7,900,744.91	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	74,943,972.12
1 至 2 年	17,790,238.69
2 至 3 年	14,656,650.57
3 年以上	10,224,978.52
3 至 4 年	3,229,788.12
4 至 5 年	2,721,620.86

5 年以上	4,273,569.54
合计	117,615,839.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	18,068,673.28	1,145,210.66				19,213,883.94
合计	18,068,673.28	1,145,210.66				19,213,883.94

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：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
福建省高级人民法院	5,198,350.00	4.42%	334,280.00
信阳职业技术学院附属医院	4,675,285.60	3.98%	869,963.00
海关总署	4,199,900.00	3.57%	270,074.88
中国共产党信阳市纪律检查委员会	3,609,550.00	3.07%	555,324.33
十堰市人民政府办公室	2,890,800.00	2.46%	185,893.11
合计	20,573,885.60	17.50%	

(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：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,333,525,896.49	1,176,774,748.46
合计	1,333,525,896.49	1,176,774,748.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

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：

无。

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内款项	1,318,479,532.40	1,158,803,492.94
押金、保证金	11,843,982.00	15,764,723.99
备用金	2,038,330.53	1,262,517.33
其他	1,164,051.56	944,014.20
合计	1,333,525,896.49	1,176,774,748.46

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,898,019.54			9,898,019.54
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	140,584.26			140,584.26
2021 年 6 月 30 日余额	10,038,603.80			10,038,603.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,323,669,504.98
1 至 2 年	5,604,702.26

2至3年	6,740,473.49
3年以上	7,549,819.56
3至4年	3,397,418.80
4至5年	1,887,454.89
5年以上	2,264,945.87
合计	1,343,564,500.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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	484,358,410.01	1年以内	36.05%	
福州创华电气自动化系统有限公司	关联往来	359,310,530.25	1年以内	26.74%	
河南榕基信息技术有限公司	关联往来	168,712,762.95	1年以内	12.56%	

限公司					
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	关联往来	146,032,000.28	1 年以内	10.87%	
北京中榕基信息技术有限公司	关联往来	74,840,675.88	1 年以内	5.57%	
合计	--	1,233,254,379.37	--	91.79%	

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：

无。

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	685,926,537.29		685,926,537.29
对联营、合营企业投资	8,066,002.84		8,066,002.84	8,253,225.90		8,253,225.90
合计	693,992,540.13		693,992,540.13	694,179,763.19		694,179,763.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江榕基信息技术有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
福州创华电气自动化系统有限公司	7,496,345.89					7,496,345.89	

上海榕基软件开发有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
福建榕基软件工程有限公司	105,000,000.00					105,000,000.00	
榕基五一（北京）信息技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
河南榕基信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
北京中榕基信息技术有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
福建榕基投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
榕基国际控股有限公司	80,380,191.40					80,380,191.40	
信阳榕基信息技术有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
河南豫础置业有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
福州榕易付网络科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
福建星榕基信息科技有限公司	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	685,926,537.29					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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建闽光 软件股份 有限公司	8,253,225 .90			1,072,776 .94			1,260,000 .00			8,066,002 .84	
小计	8,253,225 .90			1,072,776 .94			1,260,000 .00			8,066,002 .84	
合计	8,253,225 .90			1,072,776 .94			1,260,000 .00			8,066,002 .84	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,632,040.76	101,833,424.79	234,740,773.07	160,291,670.00
合计	184,632,040.76	101,833,424.79	234,740,773.07	160,291,670.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	1,072,776.94	623,612.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益	63,092.78	6,554,248.37
合计	1,135,869.72	7,177,861.15

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	51,215.55	
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）	6,617,985.17	
委托他人投资或管理资产的损益	1,047,116.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,902.66	
减：所得税影响额	1,184,467.05	
少数股东权益影响额	141,552.66	
合计	6,231,395.00	--

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	102,304.10	与公司经常性经营活动相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.0297	0.0297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.0196	0.0196

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

福建榕基软件股份有限公司

董事长：

鲁 峰

2021年8月25日