

国金证券股份有限公司
关于福建榕基软件股份有限公司
募集资金年度使用情况的专项核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）作为福建榕基软件股份有限公司（以下简称“榕基软件”或“公司”）持续督导工作的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》等有关法律法规的要求，就公司 2010 年度募集资金年使用与存放情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会2010年8月11日证监许可[2010]1099号文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式向社会公开发行人2,600万股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股37.00元，可募集资金总额为人民币96,200.00万元。其中网下发行的股份数量为520万股，占本次发行总股数的20%；网上以资金申购方式定价发行的股份数量为2,080万股，占本次发行总股数的80%。截至2010年9月6日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币96,200.00万元，扣除发行费用5,633.68万元后，实际募集资金净额为90,566.32万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第020115号《验资报告》。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据中国证监会及深圳证券交易所有关规定，结合公司实际情况制定了《福建榕基软件股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金用途变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要，公司开设专户对募集资金实行专户存储，并对募集资金

的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

2010年度，公司使用募集资金总额为3,885.65万元，截至2010年12月31日止，募集资金专用专户余额为86,799.36万元，募集资金使用情况明细如下表：

金额单位：人民币万元

项目	金额
1、募集资金总额	96,200.00
减：发行费用	5,633.68
2、实际募集资金净额	90,566.32
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 募投项目建设资金	3,885.65
加：利息收入扣除手续费净额	118.69
3、募集资金专用专户年末余额	86,799.36

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

2008年1月20日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《福建榕基软件股份有限公司募集资金管理制度》的议案，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，2010年9月29日，公司召开第一届董事会第十三次会议对《募集资金管理制度》进行了修订。《募集资金管理制度》（修订本）对募募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金用途变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。

募集资金到位后，公司于2010年9月29日与国金证券股份有限公司、中国光大银行股份有限公司福州铜盘支行、交通银行股份有限公司福州三山支行、中国农业银行股份有限公司福州鼓楼支行、上海浦东发展银行福州分行、厦门国际银行福州鼓楼支行签署了《募集资金三方监管协议》，并在上述开户银行开设募集资金专项账户，用于募集资金项目的存储和使用，不得用作其他用途。三方监管协议与深圳证券交易所

三方监管协议范本不存在重大差异。

报告期内，公司严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等相关证券监管法规、公司《募集资金管理制度》以及公司与开户银行、保券机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未违反相关规定及协议的情况。

（二）募集资金专户存储情况

截至2010年12月31日止，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
中国农业银行福州冶山支行	13-110301040007253	募集资金专户	2,891.98
中国农业银行福州冶山支行	131103011400000505	募集资金专户-定期存款	2,000.00
中国农业银行福州冶山支行	131103011400000513	募集资金专户-定期存款	33,500.00
交通银行福州三山支行	351008020018170053635	募集资金专户	2,397.38
交通银行福州三山支行	351008020608510002018-00456393	募集资金专户-定期存款	1,500.00
交通银行福州三山支行	351008020608510002018-00456392	募集资金专户-定期存款	11,000.00
光大银行福州铜盘支行	37650188000087342	募集资金专户	2,122.60
光大银行福州铜盘支行	37650181000051178	募集资金专户-定期存款	3,500.00
光大银行福州铜盘支行	37650181000051096	募集资金专户-定期存款	5,000.00
上海浦东发展银行福州分行	43010155260002147	募集资金专户	3,683.56
上海浦东发展银行福州分行	43010167020000874	募集资金专户-定期存款	3,000.00
上海浦东发展银行福州分行	43010167030000861	募集资金专户-定期存款	3,500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020 1110 16888	募集资金专户	2,703.84
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131008393	募集资金专户-定期存款	3,500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131008401	募集资金专户-定期存款	6,500.00
合计			86,799.36

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目的资金使用情况

2010年度，公司募集资金的使用情况见附表1《募集资金使用情况对照表》。

2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

2010年度，公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

天健正信会计师事务所有限公司对公司在募集资金到位前以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并于2010年11月10日出具了天健正信审（2010）专字第02760号《关于福建榕基软件股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》，审验了公司截至2010年9月30日止累计以自筹资金预先投入募投项目金额为38,856,547.62元。

2010年11月18日，公司以同等金额的募集资金置换该预先投入的自筹资金。该置换已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并经公司2010年11月14日第一届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构国金证券股份有限公司也均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2010年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5. 节余募集资金使用情况

2010年度募集资金尚在投入过程中，不存在节余募集资金的情况

6. 超募资金使用情况

公司实际募集资金净额为90,566.32万元，根据公司招股说明书中披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金为32,682.83万元，本次募集资金净额超过计划募集资金57,883.49万元。

(1) 投资设立全资子公司

为了扩大公司业务规模，增强公司的综合实力，有效提高公司的资产回报率和股东价值，进一步加强品牌影响力和核心竞争力，实现公司做强做大和长远发展目标，公司2010年12月24日第二届董事会第二次会议决定以超募资金人民币3,000万元投资成立全资子公司榕基软件（北京）五一信息技术有限公司，注册资本为人民币3,000万元。

(2) 永久补充流动资金

为了最大限度发挥募集资金的使用效率，降低财务费用，本着股东利益最大化原则，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合公司生产经营需求及财务情况，公司2010年12月24日第二届董事会第二次会议决定使用超募资金人民币13,000万元永久补充流动资金。

上述超募资金的使用事项已经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第三次会议审议通过，同时公司保荐机构国金证券股份有限公司和独立董事已发表同意该事项的意见。

截至2010年12月31日止，上述超募资金事项尚未使用募集资金。

7. 尚未使用的募集资金用途及去向

截至2010年12月31日止，尚未使用的募集资金存放在各募集资金专户中，详见本报告二（二）募集资金专户存储情况。

8. 募集资金使用的其他情况

2010 年度，公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）募集资金实际投资项目变更情况

2010 年度，公司不存在募集资金实际投资项目变更情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或者置换情况

2010年度，公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2010 年度，公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

公司名称: 福建榕基软件股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		90,566.32				本年度投入募集资金总额	3,885.65			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	3,885.65			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新一代电子政务应用平台	否	6,764.68	6,764.68	1,309.71	1,309.71	19.36%	2012年9月	不适用	不适用	否
信息安全风险综合管理系统	否	6,339.33	6,339.33	840.17	840.17	13.25%	2012年9月	不适用	不适用	否
质检三电工程企业端软件运维服务平台	否	9,024.31	9,024.31	916.71	916.71	10.16%	2012年9月	120.15	项目陆续投入中, 尚未全面达产(注4)	否
协同管理软件平台	否	7,450.14	7,450.14	921.25	921.25	12.37%	2012年9月	不适用	不适用	否
技术研发与创新中心	否	3,104.37	3,104.37	128.69	128.69	4.15%	2012年9月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	32,682.83	32,682.83	4,116.53	4,116.53	—		120.15		
投资设立子公司	—	3,000.00	3,000.00				—	—	—	—

永久性补充流动资金	—	13,000.00	13,000.00				—	—	—	—
超募资金投向小计		16,000.00	16,000.00							
合计		48,682.83	48,682.83	4,116.53	4,116.53			120.15		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见专项报告三之 6 说明									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 11 月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 38,856,547.62 元，详见专项报告三之 3 说明。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	按规定用于募集资金项目，存放于募集资金专户及转作定期存款									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注 1：“募集资金总额”为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额。

注 2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后本年度投入金额及实际已置换先期投入金额。

注 3：“本年度投入金额” 4,116.53 万元与“本年度投入募集资金总额” 3,885.65 万元存在差异 230.88 万元，主要原因系公司只置换了截止 2010 年 9 月 30 日预先已投入募集资金项目的自筹资金，差异为 2010 年 10 月 1 日起公司以自筹资金投入募投项目尚未置换金额。

注 4：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金投资项目陆续投入中但尚未全面达产，2010 年度募投项目收入 439.41 万元，占达产平均收入 7,717 万元的 5.69%；2010 年度实际效益为 120.15 万元，占达产后平均净利润 1,777 万元的 6.76%。

六、会计师对关于公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告的鉴证意见

2011年3月28日，天健正信会计师事务所有限公司出具了《公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，鉴证意见：“我们认为，榕基软件公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了榕基软件公司2010年度募集资金的存放和使用情况。

七、保荐人主要核查工作

保荐代表人对榕基软件募集资金年度存放与使用情况进行了核查，主要核查工作如下：

- 1、在榕基软件的募集资金专户银行打印募集资金专用账户的对账单；
- 2、取得募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证；
- 3、取得募集资金项目相关的合同；
- 4、将银行对账单、明细账、原始凭证、合同等进行核对；
- 5、现场观察募集资金项目工程建设情况；
- 6、与公司财务负责人、项目建设负责人等访谈，询问募集资金使用和项目建设情况。

八、保荐人核查意见

经核查，国金证券认为：榕基软件募集资金年度存放与使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

