

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 2012 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

（一） 实际募集资金金额、资金到位时间

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，本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 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。截至 2010 年 9 月 6 日止，本公司共募集资金人民币 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》。

（二） 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1. 以前年度已使用金额

本公司实际募集资金净额 90,566.32 万元，2010 年度使用募集资金总额为 3,885.65 万元，2011 年度使用募集资金总额为 9,734.67 万元，截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额为 78,922.67 万元（其中募集资金 76,946.00 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,976.67 万元）。

2. 本年度使用金额及当前余额

2012 年度，本公司募集资金使用情况为：

(1) 以募集资金直接投入募投项目 4,408.10 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 11,723.42 万元。

(2) 从非募集资金账户支付但尚未从募集资金专户中转出的募投项目金额合计 324.03 万元，具体明细列示如下：

序号	项目	金额（万元）
1	质检三电工程企业端软件运维服务平台项目	195.84
2	信息安全风险综合管理系统项目	51.96
3	协同管理软件平台项目	33.75
4	新一代电子政务应用平台项目	22.28
5	技术研发与创新中心项目	20.20
6	合计	324.03

(3) 子公司超募资金使用情况

2012 年度子公司使用超募资金支出金额 4,507.50 万元，其中子公司河南榕基信息技术有限公司以超募资金支付土地款 4,500.00 万元，子公司北京中榕基信息技术有限公司支付费用 7.50 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司超募资金累计支出 4,512.50 万元。

(4) 超募资金补充流动资金情况

2012 年度，本公司使用超募资金永久补充流动资金 6,700.00 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司募集资金累计永久性补充流动资金 13,000.00 万元。

综上，截至 2012 年 12 月 31 日，2012 年度募集资金投入 15,939.63 万元，募集资金累计投入 29,559.95 万元，尚未使用的金额为 61,006.37 万元。

二、 募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

2008 年 1 月 20 日，本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，本公司于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。

2011年5月31日，本公司子公司榕基软件（北京）五一信息技术有限公司与国金证券股份有限公司、招商银行股份有限公司北京中关村支行签署了《募集资金三方监管协议》，并在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。

2012年1月12日，本公司子公司河南榕基信息技术有限公司与国金证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行、广发银行股份有限公司郑州金水路支行签署了《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。

2012年12月7日，本公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金专项账户的议案》决定在中国民生银行股份有限公司福州东街支行新设一个募集资金专项账户，将原保存在中国光大银行股份有限公司福州铜盘支行募集资金专项账户本息余额全部转存至新设的募集资金专户，同时注销原中国光大银行股份有限公司福州铜盘支行募集资金专项账户，并将与中国民生银行股份有限公司福州东街支行、保荐机构及时签署《募集资金三方监管协议》。本公司于2012年12月20日与保荐人国金证券股份有限公司及中国民生银行股份有限公司福州东街支行签署了《募集资金三方监管协议》，并在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，未发现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 2012 年 12 月 31 日止，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
农行福州市冶山支行	13110301040007253	募集资金专户	11,699,817.84
农行福州市冶山支行	13-110301140000851	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
农行福州市冶山支行	13-110301140000836	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
农行福州市冶山支行	13-110301140000885	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
农行福州市冶山支行	13-110301140000877	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
农行福州市冶山支行	13-110301140000828	募集资金专户-定期存款	8,000,000.00
交行福州市三山支行	351008020018170053635	募集资金专户	7,245,041.89
交行福州市三山支行	351008020608510002018-00456485	募集资金专户-定期存款	5,000,000.00
交行福州市三山支行	351008020608510002018-00456701	募集资金专户-定期存款	5,000,000.00

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
交行福州市三山支行	351008020608510002018-00456702	募集资金专户-定期存款	5,000,000.00
交行福州市三山支行	351008020608510002018-00456703	募集资金专户-定期存款	5,000,000.00
交行福州市三山支行	351008020608510002018-00456486	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
交行福州市三山支行	351008020608510002018-00456487	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020111016888	募集资金专户	11,429,500.43
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009442	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009435	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009428	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
上海浦发银行福州分行	43010155260002147	募集资金专户	8,122,762.05
上海浦发银行福州分行	43010167020003660	募集资金专户-定期存款	10,152,500.00
上海浦发银行福州分行	43010167010001050	募集资金专户-定期存款	10,143,259.44
上海浦发银行福州分行	43010167010001068	募集资金专户-定期存款	10,143,259.44
上海浦发银行福州分行	43010167010001076	募集资金专户-定期存款	10,143,259.44
上海浦发银行福州分行	43010167010001041	募集资金专户-定期存款	5,071,629.72

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
民生银行福州东街支行	1503014210006322	募集资金专户	66,459,784.81
厦门国际银行北京中关村支行	5030111001172	募集资金专户-定期存款	199,999,970.00
上海浦东发展银行北京分行东花市支行	91400154800000533	募集资金专户-定期存款	50,825,000.00
中国民生银行北京和平里支行	0126014210016057	募集资金专户-定期存款	50,000,000.00
招商银行北京分行中关村支行	110907678410402	募集资金专户	116,800.31
招商银行北京分行中关村支行	11090767848000023	募集资金专户-定期存款	15,581,047.21
广发银行郑州金水路支行	8820512010015705	募集资金专户-定期存款	9,360.54
广发银行郑州金水路支行	131041630010000250	募集资金专户-7天通知存款	5,770,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	66176120154800002939	募集资金专户	10,320.05
浦发银行郑州陇海路支行	76120167010000457	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	76120167010000473	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	76120167010000465	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	76120167010000481	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	76120167010000490	募集资金专户-定期存款	10,000,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	73120167010000504	募集资金专户-	1,750,000.00

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
		定期存款	
合 计			642,673,313.17

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 2,937.50 万元（其中 2012 年度利息收入 960.58 万元），已扣除手续费 0.57 万元（其中 2012 年度手续费 0.31 万元），尚未从募集资金专户转出的募投项目投入 324.03 万元。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况，详见募集资金使用情况对照表。

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				4,408.10	
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				29,235.92	
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	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	371.34	2,363.87	34.94%	2012年9月	1,570.07	否	否
信息安全风险综合管理系统	否	6,339.33	6,339.33	897.33	2,579.03	40.68%	2012年9月	2,173.91	否	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	1,945.71	3,252.87	36.05%	2012年9月	1,067.38	否	否
协同管理软件平台	否	7,450.14	7,450.14	347.09	2,422.84	32.52%	2012年9月	1,576.49	否	否
技术研发与创新中心	否	3,104.37	3,104.37	846.63	1,104.81	35.59%		不适用		
承诺项目小计	—	32,682.83	32,682.83	4,408.10	11,723.42	—	—	6,387.85	—	—
投资设立子公司		43,000.00	43,000.00	4,507.50	4,512.50	10.49%		—		
永久性补充流动资金		13,000.00	13,000.00	6,700.00	13,000.00	100.00%		—		
超募资金投向小计		56,000.00	56,000.00	11,207.50	17,512.50	—				
合计		88,682.83	88,682.83	15,615.60	29,235.92	—				

未达到计划进度原因(分具体项目)	受到全球经济的影响，一方面由于周边市场环境发生变化，研发环境建设投入放缓；另一方面为了应对市场需求发生变化和技术发展需要，为了满足客户需求，公司继续加大研发投入促进产品升级换代，适当延长研发进度；同时募集资金投资项目尚未整体达产，其规模效应还未充分发挥，虽然销售出现了一定程度增长，却未完全达到预期。基于上述原因，2012年度募集资金投资项目形成的现有效益未能完全达到招股说明书承诺的项目整体完成后的预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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。</p> <p>2011 年，公司以超募资金 3,000.00 万元投资设立子公司榕基五一（北京）信息技术有限公司；以超募资金 10,000.00 万元投资设立子公司河南榕基信息技术有限公司；以超募资金 30,000.00 万元投资设立北京中榕基信息技术有限公司。2011 年河南榕基信息技术有限公司使用超募资金支付子公司开办期间的费用 5.00 万元。</p> <p>2012 年河南榕基信息技术有限公司支付超募资金购买土地款 4,500.00 万元，2012 年北京中榕基信息技术有限公司使用超募资金支付费用 7.50 万元。</p> <p>公司 2010 年 12 月 24 日第二届董事会第二次会议决定使用超募资金人民币 13,000.00 万元永久补充流动资金。</p> <p>2011 年度，公司使用超募资金永久补充流动资金 6,300.00 万元。</p> <p>2012 年度，公司使用超募资金永久补充流动资金 6,700.00 万元。公司以超募资金永久补充流动资金已经实施完成。</p>
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，经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并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，本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。
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使用情况	无

注1：“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2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“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。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2012年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的使用情况。

五、 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2012年度，本公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换情况。

六、 募集资金使用及披露中存在的问题

2012年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、 会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

2013年3月19日，致同会计师事务所有限公司出具了《2012年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》（致同专字（2013）第350ZA0438号），鉴证意见：“榕基软件公司董事会编制的《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。”

八、 保荐人主要核查工作

保荐代表人对榕基软件募集资金的使用情况与存放情况进行了核查，主要核查工作如下：

- （一）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；
- （二）取得募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证；
- （三）取得募集资金项目相关的合同；
- （四）将银行对账单、明细账、原始凭证、合同等进行核对；
- （五）现场观察募集资金项目工程建设情况；
- （六）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。

九、 保荐人核查意见

经核查，国金证券认为：榕基软件2012年度募集资金使用与存放符合《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》、《募集资金使用管理办法》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)

