

福建榕基软件股份有限公司

FUJIAN RONGJI SOFTWARE Co., Ltd.

(福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)

首次公开发行股票 招股说明书

(申报稿)

保荐人（主承销商）



国金证券股份有限公司

SINOLINK SECURITIES CO., LTD.

(四川省成都市东城根上街 95 号)

声明：本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书(申报稿)不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依据。

发行概况

发行股票类型：	人民币普通股（A 股）
发行股数：	2,600 万股
每股面值：	人民币 1.00 元
每股发行价格：	【 】元
预计发行日期：	【 】年【 】月【 】日
拟上市证券交易所：	深圳证券交易所
发行后总股本：	10,370 万股
本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺： （1）公司控股股东鲁峰和股东侯伟、鲁波、杨学圆承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 （2）公司其他股东汤四湖、刘景燕、张之戈、左建中、王捷、赵坚、陈明平、万孝雄、靳谊、宾壮兴承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 （3）在本公司任董事、监事、高级管理人员的股东鲁峰、侯伟、张之戈、王捷、陈明平、万孝雄、杨学圆承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	
保荐人（主承销商）：	国金证券股份有限公司
招股说明书签署日期：	2010 年 7 月 21 日

发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

重大事项提示

1、本次发行前滚存利润分配的安排

公司于 2010 年 2 月 26 日召开 2009 年年度股东大会，会议审议通过了《关于首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，决定如本次公司股票发行成功，股票发行前公司未分配利润由发行后的所有新老股东共享。

2、本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺

（1）公司控股股东鲁峰和股东侯伟、鲁波、杨学圆承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

（2）公司其他股东汤四湖、刘景燕、张之戈、左建中、王捷、赵坚、陈明平、万孝雄、靳谊、宾壮兴承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

（3）在本公司任董事、监事、高级管理人员的股东鲁峰、侯伟、张之戈、王捷、陈明平、万孝雄、杨学圆承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。

3、公司特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险：

（1）竞争因素对公司盈利能力的影响

目前，公司在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理四个领域取得了一定的竞争优势，同时也面临着较大的市场竞争压力：第一，软件产业在我国尚处于发展初期，属于朝阳行业，各类大小软件企业大量涌现，国内软件市场竞争激烈；第二，随着技术的进步和用户需求的变化，软件产品更新换代的速度加快，市场竞争加剧；第三，公司所从事的质检三电工程企业端软件的运维服务业务需要经过国家质检总局招标许可才能经营，目前被允许从事该项业务的公司只有九城网络技术集团有限公司（以下简称“九城公司”）、本公司及北京信城通数码科技有限公司三家，如国家质检总局放开该项业务或重新招标，该细分市场的

竞争格局可能会发生变化。公司募集资金投资项目主要围绕公司原来具有竞争优势和先发优势的细分市场展开，如果上述细分市场竞争局面发生对公司不利变化，可能会对公司的盈利能力产生一定的影响。

（2）募集资金投资项目新增折旧、摊销及费用性支出对公司盈利能力的影响

本次募集资金投资项目将在软硬件、场地、实施费用等方面进行较大规模的投资，所形成的固定资产、无形资产、长期待摊费用及发生的其他费用在项目计算期内（项目计算期为 7 年，前 2 年为建设期）的折旧、摊销及费用性支出合计为 23,178 万元。具体情况如下：

单位：万元

项目	建设期		达产后					合计
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	
折旧、摊销及费用性支出	975	3,115	4,319	4,319	4,319	4,231	1,900	23,178
预期营业收入	4,105	7,728	16,515	20,323	24,283	26,595	28,817	128,366

若募集资金投资项目能达到预期收益水平，本次募集资金投资项目在项目计算期内将产生 128,366 万元的营业收入（详见上表），可以消化同期的折旧、摊销及费用性支出。

若募集资金投资项目不能达到预期的收益水平，根据募集资金投资项目可行性研究报告预期的毛利率水平，要消化上述合计 23,178 万元的折旧、摊销及费用性支出，募集资金投资项目需产生营业收入 33,100.54 万元，即项目计算期内平均每年需产生营业收入 4,728.65 万元以消化上述折旧、摊销及费用性支出。

若募集资金投资项目产生的营业收入不能消化上述折旧、摊销及费用性支出，则公司的经营业绩将受到不利影响。公司将继续努力开拓市场，依靠现有业务营业收入的增长来消化上述折旧、摊销及费用性支出，确保公司未来经营业绩的稳定。

（3）税收政策变动风险

报告期内，公司及子公司按国家相关规定享受了企业所得税税率优惠、增值税退税、免征营业税等税收优惠政策，具体情况如下：

①企业所得税

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），国家发改委、信息产业部、商务部、国家税务总局下发的《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技[2005]2669 号），财政部、国家税务总局下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）的规定，国家规划布局内重点软件企业，如当年未享受免税优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。2002 年至 2009 年，公司连续 8 年被国家发改委、工业和信息化部（原信息产业部）、商务部和国家税务总局四部委联合评定为“国家规划布局内重点软件企业”，公司享受 10%的优惠企业所得税税率。

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《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172 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。浙江榕基 2008 年 9 月 19 日被认定为高新技术企业，享受 15%的优惠企业所得税税率。

根据上海市地方税务局长宁区分局 2006 年 11 月 17 日沪税长企免字(2006)第 12-05 号文，上海榕基 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

②增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号文）的规定，公司及子公司上海榕基、浙江榕基及福州创华销售的自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策，此项增值税优惠政策可享受到 2010 年年底。

③营业税

根据财政部财税字[1999]273 号《关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知》，自 1999 年 10 月 1 日起，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，经主管税务机关审核后，免征营业税。公司技术转让、技术开发业务及相关咨询服务收入免征营业税。

报告期内公司主要税种优惠金额及占当期净利润的比例见下表：

单位：万元

税种(注1)	2010年1-6月			2009年度		
	税收优惠金额	对净利润的影响额(注4)	占当期净利润比例	税收优惠金额	对净利润的影响额	占当期净利润比例
企业所得税(注2)	- (注3)	-	-	227.76	227.76	4.72%
增值税	359.92	359.92	14.49%	581.12	581.12	12.04%
营业税	50.07	42.56	1.71%	285.27	256.74	5.32%
合计	409.99	402.48	16.20%	1,094.15	1,065.62	22.08%

税种(注1)	2008年度			2007年度		
	税收优惠金额	对净利润的影响额	占当期净利润比例	税收优惠金额	对净利润的影响额	占当期净利润比例
企业所得税(注2)	213.00	213.00	5.42%	204.67	204.67	5.80%
增值税	353.73	353.73	9.00%	697.32	697.32	19.74%
营业税	210.15	189.14	4.81%	177.04	159.34	4.51%
合计	776.88	755.87	19.23%	1,079.03	1,061.33	30.05%

注1：各税种优惠金额为母公司及其子公司上海榕基、浙江榕基、福州创华所享受的税收优惠金额之和。

注2：企业所得税优惠中，母公司的企业所得税优惠是与一般高新技术企业15%的税率相比较；上海榕基、浙江榕基和福州创华报告期内利润总额合计数较小，所享受的企业所得税优惠金额较少，其企业所得税优惠是与一般企业的税率相比较。

注3：2010年1-6月，母公司、浙江榕基为高新技术企业，按15%的税率计算利润表中的企业所得税，上海榕基、福州创华按25%的税率计算利润表中的企业所得税，企业所得税优惠金额为0。

注4：企业所得税、增值税优惠对净利润的影响额即为税收优惠金额；营业税优惠因直接抵减营业成本，故其对净利润的影响额应为扣除所得税影响后的余额，即：营业税优惠对净利润的影响额=营业税优惠金额*（1-当年所得税税率）。

报告期内，公司所享受的税收优惠金额占净利润一定比例，对公司业绩有一定影响。虽然公司所享受的上述税收优惠政策具有一定的稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但如果国家调整上述税收优惠政策，或公司及子公司未来不能被持续认定为国家规划布局内重点软件企业及高新技术企业，将会对公司经营业绩产生一定的影响。

请投资者认真阅读本招股说明书“第四节 风险因素”，并特别注意对上述风险的描述。

目 录

重大事项提示.....	4
第一节 释 义.....	12
第二节 概 览.....	17
一、发行人简介.....	17
二、发行人控股股东、实际控制人情况.....	20
三、发行人的主要财务数据及主要财务指标.....	21
四、本次发行情况.....	23
五、募集资金主要用途.....	23
第三节 本次发行概况.....	24
一、本次发行的基本情况.....	24
二、本次发行的有关当事人.....	25
三、发行人与本次发行有关中介机构之间的关系.....	26
四、本次发行上市有关重要日期.....	26
第四节 风险因素.....	27
一、市场风险.....	27
二、募集资金投资项目风险.....	28
三、税收政策变动风险.....	29
四、财务风险.....	31
五、技术风险.....	32
六、管理风险.....	33
七、人才风险.....	33
八、控股股东、实际控制人不当控制的风险.....	34
第五节 发行人基本情况.....	35
一、发行人简介.....	35
二、发行人历史沿革及改制重组情况.....	35
三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况.....	39
四、发行人历次验资情况及设立时投入资产的计量属性.....	60
五、发行人的组织结构.....	62
六、发行人控股子公司及参股公司的简要情况.....	67
七、发起人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况.....	73
八、发行人的股本情况.....	74
九、员工及社会保障情况.....	76
十、持股 5% 以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况.....	78
第六节 业务和技术.....	79
一、发行人主营业务及设立以来变化情况.....	79

二、发行人所处行业的基本情况	83
三、发行人在行业中的竞争地位	104
四、发行人主营业务的具体情况	114
五、发行人的固定资产和无形资产	129
六、发行人拥有的特许经营权	143
七、发行人的境外经营情况	143
八、发行人技术研究开发情况	144
九、发行人主要产品和服务的质量控制情况	154
第七节 同业竞争与关联交易	157
一、同业竞争情况	157
二、关联方、关联关系及关联交易情况	158
第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员	171
一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介	171
二、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有本公司股份的情况	175
三、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的对外投资情况	176
四、公司董事、监事和高级管理人员及核心技术人员最近一年从发行人及关联企业领取薪酬情况	177
五、公司董事、监事和高级管理人员及核心技术人员兼职情况	177
六、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员相互之间存在的亲属关系	178
七、协议与承诺	178
八、公司董事、监事、高级管理人员任职资格	179
九、公司董事、监事、高级管理人员的变动情况	179
第九节 公司治理	181
一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况	181
二、发行人报告期内违法违规情况	188
三、发行人报告期内资金占用和对外担保的情况	188
四、发行人内部控制制度情况	189
第十节 财务会计信息	190
一、发行人报告期经审计的财务报表	190
二、审计意见	198
三、财务报告的编制基础、合并报表范围	198
四、主要会计政策和会计估计	199
五、分部信息	211
六、收购兼并情况	212
七、报告期内非经常性损益	212
八、最近一期末主要资产	213
九、最近一期末主要债项	216
十、所有者权益	217
十一、现金流量情况及不涉及现金收支的重大投资和筹资活动及其影响	220

十二、期后事项、或有事项及其他重要事项	221
十三、报告期主要财务指标	221
十四、盈利预测	224
十五、资产评估	225
十六、验资	225
第十一节 管理层讨论与分析	226
一、财务状况分析	226
二、盈利能力分析	246
三、现金流量分析	269
四、公司重大资本性支出分析	275
五、或有事项和重大期后事项	276
六、公司财务状况和盈利能力趋势	276
第十二节 业务发展目标	278
一、公司经营战略与发展战略	278
二、公司当年和未来两年的发展计划	278
三、制定发展计划的基本假设条件	282
四、实施发展计划的主要困难	282
五、发展计划与现有业务的关系	282
第十三节 募集资金运用	284
一、募集资金运用概况	284
二、本次募集资金的必要性和合理性	285
三、募集资金投资项目与现有产品的关系和区别	291
四、募集资金投资项目相互之间的关系	294
五、募集资金投资项目简介	295
六、募集资金运用对财务状况和经营成果的影响	324
第十四节 股利分配政策	331
一、公司最近三年股利分配政策和实际股利分配情况	331
二、发行后的股利分配政策	332
三、发行前滚存利润的分配安排	332
第十五节 其他重要事项	333
一、有关信息披露和投资者关系的联系方式	333
二、重要合同	333
三、发行人对外担保的有关情况	337
四、诉讼与仲裁事项	337
第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	338
全体董事、监事、高级管理人员声明	338
保荐人（主承销商）声明	339
发行人律师声明	340
会计师事务所声明	341
评估师事务所声明	342



评估师事务所声明	343
验资机构声明	344
第十七节 备查文件	345

第一节 释 义

在本招股说明书中，除非文中另有说明，下列简称具有如下含义：

1、一般释义

公司、本公司、发行人、股份公司、榕基软件	指	福建榕基软件股份有限公司
榕基有限	指	发行人的前身福建榕基软件开发有限公司
上海榕基	指	发行人控股子公司上海榕基软件开发有限公司
浙江榕基	指	发行人控股子公司浙江榕基信息技术有限公司
福州创华	指	发行人控股子公司福州创华电气自动化系统有限公司
亿榕信息	指	发行人子公司福州创华的参股公司福建亿榕信息技术有限公司
亿力电力	指	福建亿力电力科技股份有限公司，现更名为国网信通亿力科技股份有限公司
展之远公司	指	福州展之远通讯科技有限公司
星际信息	指	星际（福建）信息科技发展有限公司
福州网友	指	福州网友电子商务有限公司
北京网安	指	北京榕基网安科技有限公司
北京五一	指	北京榕基五一信息技术有限公司
北京中榕基	指	北京中榕基科技发展有限公司
福州中榕基	指	福州中榕基信息技术有限公司，现更名为福州亘荣信息技术有限公司
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
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
保荐人（主承销商）	指	国金证券股份有限公司
发行人律师、北京康达	指	北京市康达律师事务所
发行人会计师、天健正信	指	天健正信会计师事务所有限公司，更名前系指天健光华（北京）会计师事务所有限公司或天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	公司创立大会暨第一次股东大会通过的《福建榕基软件股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	公司 2009 年年度股东大会通过的《福建榕基软件股份有限公司章程（草案）》，自公司股票首次公开发行并上市之日起施行
旧会计准则	指	财政部颁布的《企业会计制度》及相关会计准则，《企业会计制度》从 2001 年 1 月 1 日起开始实施
新会计准则	指	2006 年财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南，该准则于 2007 年 1 月 1 日起实施
本次发行	指	公司本次向不特定对象首次公开发行股票
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工业和信息化部、信息产业部	指	中华人民共和国工业和信息化部，原中华人民共和国信息产业部
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
财政部	指	中华人民共和国财政部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
国信办	指	中华人民共和国国务院信息化工作办公室
机要局	指	中共中央办公厅机要局
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
报告期、近三年一期	指	2007 年、2008 年、2009 年及 2010 年 1-6 月
汉鼎咨询	指	北京汉鼎世纪咨询有限公司

2、专业术语

IT	指	Information Technology，信息技术
SG186 工程	指	国家电网公司“十一五”信息化规划项目，包括一体化企业级信息集成平台、八大业务应用和六个信息化保障体系
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
CMM/CMMI	指	Software Capability Maturity Model/Capability Maturity Model Integration，软件能力成熟度模型及其升级版，是由美国卡内基-梅隆大学软件工程研究所推出的评估软件能力与成熟度的一套标准，该标准侧重于软件开发过程的管理及工程能力的提高与评估，是国际上流行的软件生产过程和软件企业成熟度等级认证标

		准，共分五级，第五级为最高级
ISO9001:2000	指	国际标准化组织发布的一种国际质量管理体系
GJB9001A-2001	指	2001 年中国人民解放军总装备部发布的质量管理体系国家军用标准
XML	指	Extensible Markup Language，可扩展标记语言
Java	指	由原太阳微系统公司（Sun Microsystems, Inc.）开发的一种跨平台、面向对象的编程语言
J2EE	指	Java 2 Enterprise Edition，Java2 平台企业版，是使用 Java 编程语言进行企业级软件开发的一套扩展标准
WEB2.0	指	是相对 Web1.0（2003 年以前的互联网模式）的新的一类互联网应用的统称，易用性更强、用户体验更佳，是一次从核心内容到外部应用的革命。由 Web1.0 单纯通过网络浏览器浏览 html 网页模式向内容更丰富、联系性更强、工具性更强的 Web2.0 互联网模式的发展已经成为趋势
B/S	指	Browser/Server，浏览器/服务器模式
SOA	指	Service Oriented Architecture，面向服务体系架构。在基于 SOA 的系统中，具体应用程序的功能是由一些松耦合并且具有统一接口定义方式的组件构建起来的
Web Service	指	Web 服务，能够用编程的方法通过 Web 来调用的应用程序
VPN	指	Virtual Private Network，虚拟专用网，是一种利用公用电信网络为用户建立专用的数据通信网络的技术
SaaS	指	Software-as-a-service（软件即服务）的简称，是一种通过互联网提供软件的模式，用户以向提供商租用基于 Web 的软件替代购买软件，来进行其经营管理活动，且无需对软件进行维护，服务提供商负责管理和维护软件
CTI	指	Computer Telephone Integration，计算机电话集成系统
呼叫中心	指	Call Center，以 CTI 技术为核心，提供自动或人工语音应答的应用软件系统
框架	指	Framework，是整个或部分系统的可重用设计，表现为一组抽象构件及构件实例间交互的方法，在框架基础上的软件系统具有良好的稳定性、可维护性和可扩展性
中间件	指	一种独立的系统软件或服务程序，位于操作系统之上，被分布式应用软件用于在不同的技术之间共享资源
组件	指	是对数据和方法的封装，可以执行应用程序的一些功能
构件	指	软件系统中具有相对独立功能，可独立部署、可组装、可重复使用的软件实体。广义上讲，构件可以是数据，也可以是被封装的对象类、软件构架、文档、测试用例等

workflow	指	Workflow ，自动运作的业务过程部分或整体，表现为参与者对文件、信息或任务按照规程采取行动，并令其在参与者之间传递。简单地说， workflow 就是一系列相互衔接、自动进行的业务活动或任务
system software	指	System Software ，为管理、控制和维护计算机及外部设备，是应用软件与硬件接口，负责资源的分配与管理，以及提供计算机与用户界面等的软件，如 Windows 、 Unix 等操作系统、各种语言处理程序、数据库管理系统等
support software	指	Support Software ，为其他应用软件建立运行基础的具有通用性的软件系统
application software	指	Application Software ，专为某种应用而开发的软件
general software	指	拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品，此类软件具有通用性，不需要根据用户的个别需求进行修改或专门定制
custom software	指	按照各个用户的不同需求，以公共基础组件技术为支撑，进行专门的设计、开发和配置，为特定的用户定制的管理信息系统，定制软件最终交付给特定用户或特定行业使用
secondary development	指	在现有应用平台上重新编写代码、测试，再生成新的应用平台
software reuse	指	将已有的软件及其有效成分用于构造新的软件或系统，包括软件产品复用和软件过程复用两部分内容
electronic government	指	公共管理组织在政务活动中，综合运用现代信息技术，实现服务职能和管理职能重组优化的运作模式。电子政务有狭义和广义之分。狭义的电子政务专指政府部门的管理和服务，广义的电子政务包括各类行政管理活动，例如电子政府（狭义电子政务）、电子党务、电子政协、电子人大。本招股说明书中电子政务概念指广义电子政务
golden quality engineering	指	质量监督检验检疫信息化工程，国家电子政务建设的重要组成部分。“金质工程”的建设促进了各级质检机关向管理服务型转变，形成全国统一的质检网络，促进质检系统执法电子化、信息化，为生产企业和进出口企业带来更大的方便与效益
three electronic engineering	指	国家“十五”计划的“金质工程”的重要组成部分，包括“电子申报、电子监管、电子放行”三大电子化业务应用
electronic declaration	指	质量监督检验检疫原产地证电子签证及检验检疫电子报检
electronic supervision	指	以检验检疫综合业务管理系统为基础，利用信息化手段对企业生产加工过程、实验室检测、产品质量控制等检验检疫及监督管理工作实施电子化管理
electronic release	指	利用口岸电子执法系统和检验检疫广域网，实现检验检疫机构与海关之间，检验检疫产地机构与口岸机构之间，在通关放行信息上的互联互通
electronic single certificate	指	榕基软件实现电子申报企业端软件的产品名称
CIQ2000	指	质量监督检验检疫综合业务管理系统

B2G	指	Business to Government ，即企业对政府的电子商务模式，企业和政府机关使用服务网站和应用软件来交换业务数据
内容管理系统	指	实现各种数字媒体和电子文本资源的采集、创建、编辑、管理、检索和发布的计算机软件
IDS	指	Intrusion Detection System ，入侵检测系统，能够实时检测各设备和网络的运行情况，并且对恶意行为作出反应
CVE	指	Common Vulnerabilities & Exposures ，公共漏洞和暴露。 CVE 是行业标准，为每个漏洞和暴露确定了唯一的名称和标准化的描述，可以成为评价相应入侵检测和漏洞扫描等工具产品和数据库的基准
EPRV	指	榕基软件提出的信息安全风险管理模型，包括评估风险（ Evaluation Risk or Assessment Risk ）、等级保护（ Protection Prioritization ）、加固响应（ Remediation and Response ）、验证改进（ Validation and Action ）四个环节，实现信息安全风险的闭环管理和整体控制
漏洞扫描	指	用于检测扫描操作系统、网络设备、应用服务软件中存在的风险，并提供全套解决方案帮助用户改善所面临的各种风险的一种技术
风险评估	指	依据有关信息安全技术与管理标准，对信息系统及由其处理、传输和存储的信息的机密性、完整性和可用性等安全属性进行评价的过程

除特别说明外，本招股说明书所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

第二节 概 览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、发行人简介

（一）设立情况

本公司前身为福建榕基软件开发有限公司，成立于 1993 年 10 月 22 日。2007 年 10 月 23 日，榕基有限以 2007 年 8 月 31 日经审计的净资产 8,073.01 万元为基数，按约 1:0.9625 的比例折合成 7,770 万股，整体变更设立为福建榕基软件股份有限公司，并在福建省工商行政管理局办理了工商变更登记，企业法人注册登记号为 350000100001214，法定代表人鲁峰，注册地址为福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地，注册资本为 7,770 万元。

（二）主营业务情况

本公司所处行业为信息产业中的软件行业，主营业务为软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务。

公司是国内知名的软件产品和服务提供商，是海峡西岸软件行业龙头企业之一。公司以软件产品的开发与销售为核心业务，并以核心业务的发展带动计算机系统集成业务的发展，同时还重点培育了包括质检三电工程企业端运维服务在内的软件服务业务，实现了公司的规模化发展。公司 2009 年度实现主营业务收入 20,267.90 万元，较 2008 年度增长 22.13%；2010 年 1-6 月实现主营业务收入 10,369.63 万元，较上年同期增长 26.77%。

公司 2002 年至 2009 年连续 8 年被评定为“国家规划布局内重点软件企业”，1999 年至 2009 年连续 11 年被认定为高新技术企业，是 863 国家高技术研究发展计划成果产业化基地。公司拥有计算机信息系统集成一级资质、涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质、武器装备科研生产三级保密资格单位等高等级资质，并通过了军工产品质量管理体系 GJB9001A-2001（现场审核）、CMMI 3 等认证，是行业内取得资质和认证种类最齐全、等级最高的企业之一。

经过近 17 年的发展，公司已在客户资源、人力资源、核心技术、行业经验、销售和服务网络等方面形成了较强的核心竞争力。公司拥有广泛、优质的客户资源，涵盖了政府、军事机关、质检、能源和电信等重要行业，客户粘性较强、忠诚度较高；核心管理团队稳定且富有经验；掌握了较为全面、先进的软件开发技术，拥有 7 项专利、57 项计算机软件著作权及 50 项软件产品登记证书，技术能力较强；拥有丰富的行业经验和成功案例以及完善的销售和服务网络。

公司在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理四个领域占有了领先地位，具有较强的竞争优势。公司在上述领域的竞争地位如下表所示：

领域	竞争地位
电子政务	能够提供一体化电子政务应用平台和整体解决方案，拥有良好的客户基础及较为明显的技术优势和品牌优势，在北京、福建、浙江、河南以及上海等区域拥有1,000多家党政机关客户，是上述区域通用电子政务应用软件领域最具竞争力的企业之一。
信息安全	产品通过公安部、国家保密局以及军事机关等多项认证，公司是网络安全性与漏洞管理产品细分市场龙头企业，根据汉鼎咨询的统计，市场占有率超过20%，在政府、军事机关、能源、电信和金融等重要行业拥有1,500多家客户，具有明显优势。
质检三电工程	公司累计为近3万家进出口企业提供服务，是国家质检总局许可的两家电子申报企业端软件推广及运维服务商之一，三家电子监管企业端软件运维服务商之一。根据国家质检总局CIQ2000电子检验检疫综合业务系统注册企业统计数据，2009年市场占有率26%左右，市场份额位列第二。
协同管理	拥有1,000多家协同管理客户，是国内该领域拥有最多实用化应用客户的厂商之一，重点用户为能源、电信、金融和制造业等大型集团公司。参与国家电网公司“SG186”工程协同办公系统的研发及全国推广工作，是该系统任务协作平台全国唯一供应商。

（三）公司主要资质和荣誉

资质/荣誉名称	认证时间/评选时间	认证单位/评选单位
1、企业资质		
国家规划布局内重点软件企业	2002 年至 2009 年	国家发改委、工业和信息化部、商务部、国家税务总局
高新技术企业	1999 年至 2009 年	福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局
863 国家高技术研究发展计划成果产业化基地	2003 年 12 月	科技部

资质/荣誉名称	认证时间/评选时间	认证单位/评选单位
国家高技术产业化示范工程	2007 年	国家发改委
福州软件园博士后科研工作站	2008 年 06 月	全国博士后管委会
福建省省级企业技术中心	2008 年	福建省经贸委、福建省科技厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局和福州海关、厦门海关
福建省软件技术研发中心	2008 年 01 月	福建省信息产业厅、福建省统计局

2、业务资质

计算机信息系统集成一级资质	2004 年首次获得，2008 年 04 月重新认定	工业和信息化部
涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质（甲级）	2006 年首次获得，2009 年 03 月通过复评	国家保密局
武器装备科研生产三级保密资格单位	2007 年 04 月	国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会
装备承制单位	2009 年 08 月	中国人民解放军总装备部
增值电信业务经营许可证	2008 年 04 月	福建省通信管理局

3、质量认证

军工产品质量管理体系 GJB9001A-2001（现场审核）	2008 年 03 月	中国新时代认证中心
CMMI 3 认证	2005 年 01 月	美国 SEI（软件工程研究所），广州赛宝认证中心服务有限公司
质量管理体系认证 ISO9001:2008	2009 年 09 月	广州赛宝认证中心服务有限公司

4、其他荣誉

国家高新技术产业化十年成就奖	2008 年 01 月	国家发改委
全国实施用户满意工程先进单位用户满意产品	2009 年	中国质量协会全国用户委员会
计算机信息系统集成优秀企业	2004 年 11 月	国家信息产业部

资质/荣誉名称	认证时间/评选时间	认证单位/评选单位
2007 中国十大创新软件企业	2007 年 09 月	中国软件行业协会
影响中国信息化 2007 年度贡献奖	2007 年 09 月	中国计算机报社
福建省企业知名字号（榕基）	2009 年 02 月	福建省工商行政管理局
福建省著名商标（榕基）	2009 年 12 月	福建省工商行政管理局

（四）经营战略

公司经营战略是，建设一支具有“实事求是、艰苦奋斗”精神、具有持续学习能力和良好协作精神的团队，专注于为政府、军事机关、质检、能源和电信等行业提供优质的应用软件产品和服务，不断夯实传统客户基础、扩大客户覆盖面，提升公司竞争优势。

公司的发展战略是，用实际业绩和行动树立公司品牌，实施管理创新和技术创新，推行公司软件“行业化、产品化、服务化”的发展战略以实现公司的规模化发展，实现公司的持续经营。

发展战略	说 明
“行业化”	“行业化”战略是公司规模化发展的市场基础，具体是指公司专注于政府、军事机关、质检、能源、电信等具有国家垂直条管特征的行业，挖掘行业共性需求，有针对性地开发产品和解决方案，进行软件产品和服务的全国性推广。
“产品化”	“产品化”战略是公司规模化发展的技术和产品基础，具体是指公司针对具有广泛普适性的应用需求或在某一领域、行业内具有共性的应用需求，通过把软件做精、做成熟、标准化，实现软件规模生产、复用和推广。
“服务化”	“服务化”战略是指公司实现服务规模化，一方面拓展和完善以响应速度、服务质量、覆盖率、各细分领域复用为特点的服务体系，为客户提供更到位、更及时、高质量的技术支持与服务；另一方面基于互联网建立和完善以低成本、高效率、广覆盖为特点的“不卖产品卖服务”的新型商业模式，前端产品免费，后端服务持续收费。

二、发行人控股股东、实际控制人情况

本公司控股股东和实际控制人为鲁峰先生，1967 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本次发行前持有公司 43.77%的股份，现任公司董事长、总裁，福建省第十一届人大代表。

鲁峰先生毕业于中科院沈阳计算技术研究所，研究生学历，工学硕士学位，长期从事行业应用软件开发及计算机系统集成工作，在操作系统、数据库管理系统和管理信息系统以及计算机系统集成等领域有着深厚的研究和丰富的实践经验；在经营战略和研究发展方面积极创新，拥有较强的企业管理能力。先后获得“首届福建省软件杰出人才”、福建省“五一”劳动奖章、福建省“新长征突击手”、第三届“中国软件行业杰出青年”和“2006 中国信息产业年度十大新锐人物”等荣誉称号。

三、发行人的主要财务数据及主要财务指标

以下财务数据摘自发行人会计师出具的“天健正信审(2010)GF 字第 020150 号”审计报告，财务指标根据前述审计报告财务数据计算得出。

（一）报告期合并资产负债表主要数据

单位：万元

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动资产	18,034.10	17,862.03	17,191.14	13,985.61
非流动资产	6,044.83	5,155.83	3,928.31	2,718.30
资产总额	24,078.93	23,017.86	21,119.45	16,703.91
流动负债	3,102.78	4,457.63	7,436.18	6,941.81
非流动负债	33.25	101.79	51.36	60.34
负债总额	3,136.04	4,559.42	7,487.54	7,002.15
股东权益	20,942.89	18,458.45	13,631.91	9,701.77
其中：归属于母公司 所有者权益合计	20,821.73	18,346.43	13,543.94	9,633.56
少数股东权益	121.16	112.01	87.97	68.21

（二）报告期合并利润表主要数据

单位：万元

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
营业收入	10,369.63	20,267.90	16,595.93	15,770.25
营业利润	2,351.20	4,611.14	3,792.85	2,936.83



项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
利润总额	2,871.18	5,291.27	4,367.00	3,861.54
净利润	2,484.45	4,826.54	3,930.14	3,531.72
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,475.30	4,802.50	3,910.38	3,532.20
少数股东损益	9.15	24.04	19.77	-0.47

（三）报告期合并现金流量表主要数据

单位：万元

项 目	2010年 1-6月	2009年度	2008 年度	2007 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,545.35	5,258.98	4,550.44	5,872.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,120.08	-1,507.57	-1,402.74	-508.91
筹资活动产生的现金流量净额	-454.63	-3,602.01	1,075.30	-3,347.47
现金及现金等价物净增加额	-29.36	149.40	4,223.00	2,016.16

（四）报告期主要财务指标

项 目	2010年 6月30日	2009年 12月31日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	20.44%	25.23%	38.05%	44.31%
流动比率（倍）	5.81	4.01	2.31	2.01
速动比率（倍）	4.87	3.51	2.09	1.77
每股净资产（元/股）	2.68	2.36	1.74	1.24
项 目	2010年1-6月	2009年度	2008 年度	2007 年度
应收账款周转率（次/年，次/期）	3.03	5.33	4.10	3.93
存货周转率（次/年，次/期）	2.18	5.62	5.03	3.33
基本每股收益（元/股）	0.3186	0.6181	0.5033	0.4546
稀释每股收益（元/股）	0.3186	0.6181	0.5033	0.4546
净资产收益率（加权平均）	12.64%	30.12%	33.74%	43.96%
扣除非经常性损益后净资产收益率（加权平均）	11.98%	29.57%	32.14%	42.34%
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.1989	0.6768	0.5856	0.7558

四、本次发行情况

- （一）股票种类：人民币普通股（A 股）。
- （二）股票面值：人民币 1.00 元。
- （三）发行价格：通过向询价对象询价确定发行价格。
- （四）本次公开发行数量：2,600 万股。
- （五）发行方式：网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合。
- （六）发行前每股净资产：2.68 元。
- （七）发行对象：符合资格的询价对象和在深圳证券交易所开户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

五、募集资金主要用途

根据公司 2010 年 2 月 26 日召开的 2009 年年度股东大会决议，结合本公司发展战略，本次发行募集资金将投资于下列五个项目：

序号	项目名称	总投资（万元）	项目备案情况
1	新一代电子政务应用平台	6,764.68	闽发改备[2010]K00009 号
2	信息安全风险综合管理系统	6,339.33	闽发改备[2010]K00008 号
3	质检三电工程企业端软件运维服务平台	9,024.31	闽发改备[2010]K00007 号
4	协同管理软件平台	7,450.14	闽发改备[2010]K00006 号
5	技术研发与创新中心	3,104.37	闽发改备[2010]K00005 号
合计		32,682.83	—

以上项目共需资金 32,682.83 万元，如果实际募集资金不足以完成上述投资项目，资金缺口将由公司自筹解决；如果实际募集资金超过上述投资项目的资金需要，剩余募集资金将用于补充与公司主营业务相关的营运资金。

第三节 本次发行概况

一、本次发行的基本情况

- （一）股票种类：人民币普通股（A 股）。
- （二）每股面值：人民币 1.00 元。
- （三）发行股数：2,600 万股，占发行后总股本的 25.07%。
- （四）发行价格：通过向询价对象询价确定发行价格。
- （五）发行市盈率：【 】倍（每股收益按 2009 年度扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）。
- （六）发行前每股净资产：2.68 元。
- 发行后每股净资产：【 】元（按 2009 年 12 月 31 日经审计的归属于母公司的股东权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算）。
- （七）发行市净率：【 】（按发行后预计每股净资产计算）。
- （八）发行方式：网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合。
- （九）发行对象：符合资格的询价对象和在深圳证券交易所开户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。
- （十）承销方式：余额包销。
- （十一）预计募集资金总额和净额：本次募集资金总额为【 】万元，扣除发行费用后，预计募集资金净额约为【 】万元。
- （十二）发行费用概算：本次发行费用总额为【 】万元，具体构成如下表：

费 用	金 额
承销费和保荐费	【 】万元
会计师费用	【 】万元
律师费用	【 】万元
路演推介费用	【 】万元
发行手续费用	【 】万元
合 计	【 】万元

- （十三）拟上市地点：深圳证券交易所。

二、本次发行的有关当事人

（一）发行人：	福建榕基软件股份有限公司
法定代表人：	鲁峰
住所：	福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地
电话：	0591—87860988
传真：	0591—87862566
联系人：	万孝雄
（二）保荐人（主承销商）：	国金证券股份有限公司
法定代表人：	冉云
住所：	四川省成都市东城根上街 95 号
电话：	0592—5350608
传真：	0592—5350511
保荐代表人：	卢学线、刘伟石
项目协办人：	王强林
项目组其他成员：	傅志锋、阮任群、李升军、俞琳
（三）分销商：	【】
法定代表人：	【】
住所：	【】
电话：	【】
传真：	【】
联系人：	【】
（四）发行人律师：	北京市康达律师事务所
负责人：	付洋
住所：	北京朝阳区建外大街 19 号国际大厦 2301 室
电话：	010—85262828
传真：	010—85262826
经办律师：	鲍卉芳、连莲、苗丁
（五）会计师事务所：	天健正信会计师事务所有限公司
法定代表人：	梁青民
住所：	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层
电话：	0592—2218833
传真：	0592—2217555
经办注册会计师：	刘维、廖金辉
（六）资产评估机构	福建联合中和资产评估有限公司

法定代表人：	商光太
住所：	福州鼓楼区双福楼五楼
电话：	0591—87818242
传真：	0591—87814517
经办注册资产评估师：	商光太、陈志幸
（七）股票登记机构：	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
住所：	深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼
电话：	0755—25938000
传真：	0755—25987132
（八）拟上市的证券交易所：	深圳证券交易所
住所：	深圳市深南东路 5045 号
电话：	0755—82083333
传真：	0755—82083684
（九）主承销商收款银行：	
开户行：	中国建设银行成都市新华支行
户名：	国金证券股份有限公司
账号：	5100 1870 8360 5060 5761

三、发行人与本次发行有关中介机构之间的关系

截至本招股说明书签署日，发行人与本次发行有关的保荐机构、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员和经办人员之间均不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

四、本次发行上市有关重要日期

询价推介时间	【 】
定价公告刊登日期	【 】
申购日期和缴款日期	【 】
股票上市日期	【 】

第四节 风险因素

投资者在评价发行人本次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述风险是根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，本公司存在的风险因素如下：

一、市场风险

（一）市场前景对公司盈利能力的影响

公司所处的软件行业是国家重点发展、大力扶持的战略先导产业，公司募集资金投资项目所面向的下游行业是关系国家安全、国计民生和国民经济等国家信息化战略的重要领域。目前，这些下游行业信息化需求旺盛，对软件产品和服务的需求量较大，但未来如果这些行业的信息化需求发生变化，将会相应影响软件产品和服务的需求量，可能影响公司的盈利能力。

（二）竞争因素对公司盈利能力的影响

目前，公司在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理四个领域取得了一定的竞争优势，同时也面临着较大的市场竞争压力：第一，软件产业在我国尚处于发展初期，属于朝阳行业，各类大小软件企业大量涌现，国内软件市场竞争激烈；第二，随着技术的进步和用户需求的变化，软件产品更新换代的速度加快，市场竞争加剧；第三，公司所从事的质检三电工程企业端软件的运维服务业务需要经过国家质检总局招标许可才能经营，目前被允许从事该项业务的公司只有九城公司、本公司及北京信城通数码科技有限公司三家，如国家质检总局放开该项业务或重新招标，该细分市场的竞争格局可能会发生变化。公司募集资金投资项目主要围绕公司原来具有竞争优势和先发优势的细分市场展开，如果上述细分市场竞争局面发生对公司不利变化，可能会对公司的盈利能力产生一定的影响。

二、募集资金投资项目风险

（一）募集资金投资项目新增折旧、摊销及费用性支出对公司盈利能力的影响

本次募集资金投资项目将在软硬件、场地、实施费用等方面进行较大规模的投资，所形成的固定资产、无形资产、长期待摊费用及发生的其他费用在项目计算期内（项目计算期为7年，前2年为建设期）的折旧、摊销及费用性支出合计为23,178万元。具体情况如下：

单位：万元

项目	建设期		达产后					合计
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	
折旧、摊销及费用性支出	975	3,115	4,319	4,319	4,319	4,231	1,900	23,178
预期营业收入	4,105	7,728	16,515	20,323	24,283	26,595	28,817	128,366

若募集资金投资项目能达到预期收益水平，本次募集资金投资项目在项目计算期内将产生128,366万元的营业收入（详见上表），可完全消化同期的折旧、摊销及费用性支出。

若募集资金投资项目不能达到预期的收益水平，根据募集资金投资项目可行性研究报告预期的毛利率水平，要消化上述合计23,178万元的折旧、摊销及费用性支出，募集资金投资项目需产生营业收入33,100.54万元，即项目计算期内平均每年需产生营业收入4,728.65万元以消化上述折旧、摊销及费用性支出。

若募集资金投资项目产生的营业收入不能消化上述折旧、摊销及费用性支出，则公司的经营业绩将受到不利影响。公司将继续努力开拓市场，依靠现有业务营业收入的增长来消化上述折旧、摊销及费用性支出，确保公司未来经营业绩的稳定。

（二）募集资金投资项目实施的风险

公司本次募集资金投资项目中，新一代电子政务应用平台、信息安全风险综合管理系统、质检三电工程企业端软件运维服务平台、协同管理软件平台等四个

项目均是针对市场需求，在现有主要产品的基础上进行功能扩展、技术升级、规模扩大和业务延伸，同时完善客户服务体系建设，具有良好的技术和市场基础；技术研发与创新中心是在现有的技术研发体系基础上新建的研发创新部门，侧重于对软件开发过程中的共性技术和前瞻性技术的研发，以持续保持公司的核心竞争力。上述项目对公司发展具有重要意义，虽然公司对这些项目的技术、市场、管理等方面进行了充分调研和论证，并在技术、资质、人才等方面做了充分准备，以保证项目的顺利进行，但是不能完全排除项目实施过程中政策、技术或市场发生无法预见的不利变化的可能，并可能导致项目实施后经济效益低于预期水平。

三、税收政策变动风险

报告期内，公司及子公司按国家相关规定享受了企业所得税税率优惠、增值税退税、免征营业税等税收优惠政策，具体情况如下：

1、企业所得税

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），国家发改委、信息产业部、商务部、国家税务总局下发的《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技[2005]2669 号），财政部、国家税务总局下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）的规定，国家规划布局内重点软件企业，如当年未享受免税优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税。2002 年至 2009 年，公司连续 8 年被国家发改委、工业和信息化部（原信息产业部）、商务部和国家税务总局四部委联合评定为“国家规划布局内重点软件企业”，享受 10% 的企业所得税优惠税率。

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《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172 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。浙江榕基 2008 年 9 月 19 日被认定为高新技术企业，享受 15% 的优惠企业所得税税率。

根据上海市地方税务局长宁区分局 2006 年 11 月 17 日沪税长企免字(2006) 第 12-05 号文，上海榕基 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日减半征收企业

所得税。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号文）的规定，公司及子公司上海榕基、浙江榕基及福州创华销售的自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠，此项增值税优惠政策可享受到 2010 年年底。

3、营业税

根据财政部财税字[1999]273 号《关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知》，自 1999 年 10 月 1 日起，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，经主管税务机关审核后，免征营业税。公司技术转让、技术开发业务及相关咨询服务收入免征营业税。

报告期内公司主要税种优惠金额及占当期净利润的比例见下表：

单位：万元

税种(注 1)	2010 年 1-6 月			2009 年度		
	税收优惠金额	对净利润的影响额 (注 4)	占当期净利润比例	税收优惠金额	对净利润的影响额	占当期净利润比例
企业所得税 (注 2)	- (注 3)	-	-	227.76	227.76	4.72%
增值税	359.92	359.92	14.49%	581.12	581.12	12.04%
营业税	50.07	42.56	1.71%	285.27	256.74	5.32%
合计	409.99	402.48	16.20%	1,094.15	1,065.62	22.08%
税种(注 1)	2008 年度			2007 年度		
	税收优惠金额	对净利润的影响额	占当期净利润比例	税收优惠金额	对净利润的影响额	占当期净利润比例
企业所得税 (注 2)	213.00	213.00	5.42%	204.67	204.67	5.80%
增值税	353.73	353.73	9.00%	697.32	697.32	19.74%
营业税	210.15	189.14	4.81%	177.04	159.34	4.51%
合计	776.88	755.87	19.23%	1,079.03	1,061.33	30.05%

注 1：各税种优惠金额为母公司及其子公司上海榕基、浙江榕基、福州创华所享受的税收优惠金额之和。

注 2：企业所得税优惠中，母公司的企业所得税优惠是与一般高新技术企业 15% 的税率相比较；上海榕基、浙江榕基和福州创华报告期内利润总额合计数较小，所享受的企业所得税优惠金额较少，其企业所得税优惠是与一般企业的税率相比较。

注 3：2010 年 1-6 月，母公司、浙江榕基为高新技术企业，按 15% 的税率计算利润表中的企业所得税，上海榕基、福州创华按 25% 的税率计算利润表中的企业所得税，企业所得税优惠金额为 0。

注 4：企业所得税、增值税优惠对净利润的影响额即为税收优惠金额；营业税优惠因直接抵减营业成本，故其对净利润的影响额应为扣除所得税影响后的余额，即：营业税优惠对净利润的影响额 = 营业税优惠金额 * (1 - 当年所得税税率)。

报告期内，公司所享受的税收优惠金额占净利润一定比例，对公司业绩有一定影响。虽然公司所享受的上述税收优惠政策具有一定的稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但如果国家调整上述税收优惠政策，或公司及子公司未来不能被持续认定为国家规划布局内重点软件企业及高新技术企业，将会对公司经营业绩产生一定的影响。

四、财务风险

（一）应收账款发生坏账的风险

2007 年末、2008 年末、2009 年末、2010 年 6 月 30 日，公司应收账款余额分别为 4,502.65 万元、4,879.29 万元、4,226.03 万元和 4,005.72 万元，其中，账龄在 1 年以上的应收账款余额分别为 1,374.98 万元、1,796.52 万元、1,595.51 万元和 1,351.14 万元，占比分别为 30.54%、36.82%、37.75% 和 33.73%。发行人应收账款账龄在 1 年以上的占比较高，主要系公司部分项目仍在质量保证期内，客户一般留有 5%-10% 的项目款在质量保证期结束后支付；此外，公司部分客户为政府部门，该部分客户付款流程比较复杂，付款时间较长，也是应收账款账龄 1 年以上占比较高的主要原因之一。虽然公司应收账款客户主要是政府、军事机关、能源、电信等部门，该等客户信用良好，但不排除未来公司应收账款不能按期收回，甚至发生坏账的风险。

（二）净资产收益率下降的风险

公司 2009 年度、2010 年 1-6 月扣除非经常性损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率分别为 29.57%、11.98%。截至 2010 年 6 月 30 日归属于母公司的净资产 20,821.73 万元，本次发行完成后，公司的净资产预计将会增加到 53,504.56 万元（假设募集金额为募集资金项目预计投资额），增加 1.57 倍，增幅较大；而从募集资金到位到募集资金投资项目产生效益需要一定的时间，

因此，短期内公司存在净资产收益率下降的风险。

（三）非经常性损益的风险

2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-6 月，公司非经常性损益分别为 182.50 万元、220.43 万元、99.01 万元和 160.07 万元，分别占同期利润总额的 4.73%、5.05%、1.87%和 5.57%；扣除企业所得税后的非经常性损益净额分别为 135.48 万元、189.63 万元、87.45 万元和 129.10 万元，分别占同期净利润的 3.84%、4.82%、1.81%和 5.20%。

上述非经常性损益以除增值税返还以外的政府补助为主。2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-6 月，公司获得的除增值税返还以外的政府补助分别为 235.93 万元、225.65 万元、116.42 万元和 162.42 万元，分别占同期利润总额的 6.11%、5.17%、2.20%和 5.66%，主要是公司承担了多项国家科技开发和产业化项目，获得多项项目拨款、科研经费及项目贴息等政府补助，同时公司在各种评奖活动中获得的奖金也计入政府补助。

虽然以政府补助为主的非经常性损益对公司报告期的经营业绩影响较小，但由于政府补助具有偶发性，如果公司未来获得的政府补助减少，将可能对公司的经营业绩产生一定不利影响。

五、技术风险

（一）技术更新与产品开发风险

随着科学技术的迅猛发展，软件技术更新换代速度不断加快，这既给软件企业带来了挑战，也带来了机遇。经过多年的发展，公司已适应了软件行业技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点，并逐渐在四个细分市场占据了竞争优势，成长为我国规模较大的软件企业之一。但是，技术更新和产品开发始终是软件企业面临的课题，也将对公司未来的市场竞争力产生重要影响。如果公司不能准确地预测软件开发技术的发展趋势，对产品或市场需求的把握出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发掌握的新技术、新产品不能有效地推广应用，公司将面临技术更新与产品开发的风险。

（二）技术失密风险

公司现有软件产品的技术含量较高，其市场竞争的优势在较大程度上依赖于

公司掌握的核心技术和公司培养、引进、积累的一大批经验丰富的核心技术人员。为保障公司的技术成果，全体员工签署了《保密义务、技术成果归属承诺书》。在目前软件行业对技术和人才的激烈争夺中，如果公司技术外泄或者核心技术人员外流，同行业企业可能会利用相似技术开发同类产品与公司进行竞争，这可能会在一定程度上影响公司的市场地位和盈利能力。

六、管理风险

公司目前正处于较快成长期，本次发行后，公司的资产规模、人员规模、业务规模都将在较短时间内大幅增加。公司所涉及的电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理四个细分市场，既具有一些共性，也有许多不同特点。随着业务的发展，管理跨度加大，对公司管理层的经营管理能力的要求也越来越高。虽然公司已形成一个稳定、进取、涵盖多方面人才的核心管理团队，并基本建立了完善的法人治理结构，但如果管理层的经营管理能力不能很好地适应公司业务快速发展，公司仍可能因管理出现问题而使经营业绩受到影响。

七、人才风险

人力资源是软件企业的核心资源，软件行业的市场竞争越来越表现为高素质人才的竞争。软件企业的人才流动性较高，本公司不可避免的面临核心技术人员、销售人员和管理人员流失的风险。为吸引、保留和发展上述核心人员，公司建立了较为完善的人力资源制度，采取了一些有效的激励或约束措施，例如，部分关键人才直接持股，提高了公司人力资源的稳定性。公司还积极加强企业文化建设，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。通过本次发行，公司能够获得更好的品牌效益，投入更多资源改善工作环境和工作条件，增强公司对高素质人才的吸引力和归属感。但是，上述措施并不能完全保证核心人员的稳定。如果出现核心人员流失、人才结构失衡的情况，公司的生产经营将受到一定的负面影响。

鉴于募集资金投资项目需招聘较大数量的各类人才，包括一定数量的中、高级人才，而目前人力资源市场中、高级人才相对比较缺乏，且中、高级人才对工

作平台、工作环境、个人发展计划、工资福利及其他激励制度的要求较高，公司可能在人才招聘尤其是中、高级人才招聘方面出现招聘不足的风险，并可能因此影响募集资金投资项目的实施进度及效益的实现。

八、控股股东、实际控制人不当控制的风险

本公司实际控制人、控股股东均为鲁峰先生，现任公司董事长、总裁，本次发行前持有公司 43.77%的股份，本次发行后仍将持有公司 32.80%的股份，仍为本公司的实际控制人。虽然公司自设立以来未发生过控股股东、实际控制人侵害其他股东利益的行为，而且公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但鲁峰先生如利用其控股股东的身份，通过行使表决权等方式，对公司的发展战略、经营战略、人事安排、关联交易和利润分配等实施影响，从而影响公司决策的科学性、合理性，将可能损害公司及公司其他股东的利益。

第五节 发行人基本情况

一、发行人简介

- （一）中文名称：福建榕基软件股份有限公司
英文名称：Fujian Rongji Software Co., Ltd.
- （二）注册资本：7,770 万元
- （三）法定代表人：鲁峰
- （四）成立日期：1993 年 10 月 22 日
- （五）住 所：福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地
邮政编码：350003
- （六）电 话：0591—87860988
传 真：0591—87862566
- （七）互联网网址：www.rongji.com
- （八）电子信箱：rongji@rongji.com

二、发行人历史沿革及改制重组情况

（一）设立方式

本公司前身为福建榕基软件开发有限公司，成立于 1993 年 10 月 22 日。2007 年 10 月 23 日，榕基有限以 2007 年 8 月 31 日经审计的净资产 8,073.01 万元为基数，按约 1:0.9625 的比例折合成 7,770 万股，整体变更设立为福建榕基软件股份有限公司，并于 2007 年 10 月 23 日在福建省工商行政管理局办理了工商变更登记，企业法人注册登记号为 350000100001214，法定代表人鲁峰，注册地址为福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地，注册资本为 7,770 万元。

（二）发起人

公司发起人共 14 名自然人，分别为鲁峰、侯伟、汤四湖、刘景燕、张之戈、左建中、王捷、鲁波、陈明平、赵坚、万孝雄、靳谊、杨学圆、宾壮兴。截至本招股说明书签署日，上述发起人持股情况如下表：

序号	股东姓名	持股数额（万股）	占股本总额的比例（%）
1	鲁 峰	3,400.929	43.77
2	侯 伟	1,881.117	24.21
3	汤四湖	388.500	5.00
4	刘景燕	316.239	4.07
5	张之戈	310.800	4.00
6	左建中	233.100	3.00
7	王 捷	224.553	2.89
8	鲁 波	208.236	2.68
9	赵 坚	188.034	2.42
10	陈明平	188.034	2.42
11	万孝雄	124.320	1.60
12	靳 谊	124.320	1.60
13	杨学圆	119.658	1.54
14	宾壮兴	62.160	0.80
-	合 计	7,770.000	100.00

（三）发行人改制设立前后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

持有本公司 5%以上股份的主要发起人为鲁峰、侯伟和汤四湖。在本公司改制设立前，除拥有榕基软件股权外，鲁峰持有北京五一 89.50%的股权、北京中榕基 44%的股权；侯伟持有北京五一 3.20%的股权、北京中榕基 15%的股权、福州网友 15%的股权、福州中榕基 25%的股权；汤四湖与其配偶以家庭财产投资经营浦江县小雁子饰品厂（个体工商户）、浦江县奥诗特饰品厂（个体工商户）、岳阳小雁子饰品厂（个人独资企业）。2007 年 1 月，鲁峰、侯伟将所持北京五一的全部股权转让（具体情况详见本节“六、发行人控股子公司及参股公司的简要情况/（二）报告期内发行人曾拥有的控股子公司及参股公司”）、将所持北京中榕基的全部股权转让；2007 年 6 月，侯伟将所持福州网友和福州中榕基的全部股权转让（北京中榕基、福州网友和福州中榕基历史沿革的具体情况详见“第七节 同业竞争与关联交易/二、关联方、关联关系及关联交易情况/（一）关联方及关联关系”）。上述股权转让完成后，除拥有榕基软件股权外，鲁峰、侯伟无其他

对外投资。

本公司改制设立后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务未发生变化。

（四）发行人成立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务

发行人成立时拥有的主要资产为生产经营所需的货币资金、预付账款、应收账款和存货等流动资产，办公用房、电子设备和运输工具等固定资产，以及无形资产。

发行人实际从事的主要业务为软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，主要面向政府、军事机关、质检、能源、电信等行业客户。

（五）改制前原企业的业务流程、改制后发行人的业务流程，以及原企业和发行人业务流程间的联系

发行人系有限责任公司整体变更设立，设立前后公司业务流程没有发生变化。具体业务流程见“第六节 业务和技术/四、发行人主营业务的具体情况/（三）主要产品生产和服务流程”。

（六）发行人设立后，在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

发行人系有限责任公司整体变更设立，主要发起人鲁峰、侯伟和汤四湖除持有本公司股份外，鲁峰还担任发行人董事长兼总裁，侯伟还担任发行人副董事长兼常务副总裁，除此之外，发行人与主要发起人无其他关联关系。

（七）发起人出资资产的产权变更手续办理

发行人系有限责任公司整体变更设立，发行人前身榕基有限的资产负债全部由发行人承继，资产的权属变更手续已办理完毕。

（八）发行人“五分开”及独立运行情况

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

1、业务独立情况

本公司主营业务为软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务。公司独立进行产品的技术研发、生产和销售，具有独立的软件开发技术，拥有具有自主知识产权的软件产品，拥有独立的注册商标，具备相关业务市场的准入资质。公司已建立了完整的职能部门架构，拥有独立的采购、生产、销售和研发系统，能独立开展业务；公司生产经营所需技术为公司合法独立拥有，没有产权争议；公司独立对外签订所有合同，具有独立生产经营决策，独立从事生产经营活动的能力，所有业务环节不存在依赖控股股东及主要股东的情况。

2、资产独立情况

公司通过整体变更设立，榕基有限拥有的所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产已全部进入股份公司，所有资产的权属变更手续已办理完毕。公司资产与股东资产严格分开，权属明确，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的机器设备、房屋、土地使用权、商标、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

3、人员独立情况

本公司的研发、生产、采购、销售和行政管理人员均完全独立。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司共有正式员工 415 人，均与公司签订了劳动聘用合同，公司根据工资管理制度发放工资。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书及核心技术人员均专职于公司工作，并领取报酬，目前并无在持有公司 5%以上股份的股东下属企业担任董事、监事以外的其他职务的情况。公司董事、监事及其他高级管理人员均依《公司法》、《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，公司具有独立的人事任免权力，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会，或是超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司具有独立作出财务决策的能力。公司经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理，均以股东大会决议、董事会决议及相关合同文本为依据，未出现

股东干预公司财务部门业务开展的情形。公司对所拥有资产有完全控制支配权，不存在股东占用公司资产而损害公司利益的情况。公司独立纳税，国地税登记号为 350111628507579。公司独立开设银行账户，基本开户银行为中国农业银行福州市鼓楼支行茶园分理处，账号为 13110401040000173。

5、机构独立情况

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

三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况

（一）股份公司设立前的股权结构变化情况

1、公司前身榕基有限成立

（1）榕基有限的设立情况

公司前身榕基有限成立于 1993 年 10 月 22 日，系按照《中华人民共和国私营企业暂行条例》登记设立的私营有限责任公司，公司注册资本 100 万元，全部为实物出资，投资者出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘启鄂	60	60
2	宁金成	35	35
3	侯 伟	5	5
-	合 计	100	100

1993 年 9 月 21 日，福州会计师事务所出具《验资报告书》，验证榕基有限的注册资金为人民币 100 万元。1993 年 10 月 9 日，福建省科学技术委员会以（93）闽科管 094 号《关于同意成立“福建榕基软件开发有限公司”的批复》批准设立榕基有限。福建省工商行政管理局对榕基有限颁发了注册号为“闽工商 S 字 80003 号”的《企业法人营业执照》，经济性质为“私营有限责任公司”。

（2）榕基有限设立时股东出资资产情况的说明

榕基有限设立时，各股东用于出资的资产情况如下：

品 名	数 量	金 额（万元）
刘启鄂出资情况：		
RRD42-CD-ROM	16 片	10.00
AST\PC386 个人计算机	3 套	6.00
MOT224 远程通讯器	10 套	3.80
LQ1600K 打印机	4 套	2.00
RPT 自动生成器	1 套	12.00
OVLICV2.0 自动解释系统	1 套	13.60
电子会议开发工具 EMS-TOOL	2 套	12.60
宁金成出资情况：		
MV310030 小型系统服务器	1 套	18.00
DECnet 集成信息管理系统生成器	3 套	7.70
传真机	1 台	0.50
X-DBMS 关系数据库系统	1 套	8.80
侯伟出资情况：		
计算机资料	1 组	5.00
合 计		100.00

公司设立时依据的《中华人民共和国私营企业暂行条例》并未规定私营有限责任公司股东以实物出资须进行评估，公司股东用于出资的上述实物资产未经评估。1996 年 3 月 18 日，福建诚信联合会计师事务所出具（96）诚会师验闽复字第 014 号《验资报告》，对榕基有限进行验资复审，验证榕基有限的注册资本为人民币 100 万元，实收资本为人民币 100 万元。2006 年 12 月 20 日，榕基有限股东会通过决议，全体股东确认公司设立时的实物资产已过户到公司名下。

2、1996 年股权转让及规范登记

1996 年，榕基有限股东会形成决议，一致同意股东刘启鄂将其所持有的榕基有限 60% 股权全部转让给鲁高俊（系公司目前控股股东鲁峰的父亲），同意股东宁金成将其持有的榕基有限 35% 股权中的 20% 转让给侯伟、15% 转让给王世进，并相应修改《公司章程》。本次股权转让均按出资额作价转让，受让方按照约定支付了相应的股权转让款。

根据 1995 年 7 月 3 日国务院颁发的《关于原有有限责任公司和股份有限公司依照<中华人民共和国公司法>进行规范的通知》（国发〔1995〕17 号）及国家工商总局 1995 年 8 月 22 日下发的《原有有限责任公司和股份有限公司重新登记实施意见》，凡在 1994 年 6 月 30 日前登记注册的有限责任公司和股份有限公司，应在 1996 年 12 月 31 日前提出重新登记申请，并以上年末公司资产负债表为准进行验资。公司据此于 1996 年 3 月 28 日向福建省工商行政管理局申请重新登记，并聘请福建诚信联合会计师事务所以 1995 年底资产负债表为基础对榕基有限进行验资。福建诚信联合会计师事务所于 1996 年 3 月 18 日出具（96）诚会师验闽复字第 014 号《验资报告》，验证榕基有限的注册资本为人民币 100 万元，实收资本为人民币 100 万元。1996 年 5 月 13 日，福建省工商行政管理局出具审核意见如下：“经审查，该公司申请按照《公司法》和《公司登记管理条例》进行规范登记和进行股东、法定代表人变更，符合有关规定”。

1996 年 5 月 14 日，榕基有限完成了上述股权转让及规范登记的工商变更登记手续，换发了由福建省工商行政管理局颁发的注册号为 15817375-3 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及规范登记完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁高俊	60	60
2	侯 伟	25	25
3	王世进	15	15
-	合 计	100	100

发行人控股股东鲁峰先生于 2010 年 4 月 16 日出具了《承诺函》，内容如下：

“福建榕基软件开发有限公司系由刘启鄂、宁金成、侯伟于 1993 年 10 月 22 日依据《中华人民共和国私营企业暂行条例》出资设立，设立时注册资本 100 万元，全部为实物出资。

本人承诺，若有权部门今后认定上述出资在无形资产出资、资产未经评估或其他方面存在不符合相关法律法规的情形，并因此追究相应的法律责任，导致福建榕基软件股份有限公司遭受损失，本人将以自有资产对福建榕基软件股份有限公司全部损失进行补偿。”

3、1999 年增资扩股

1999 年 3 月 15 日，榕基有限股东会形成决议，一致决定将榕基有限的注册资本由人民币 100 万元增加至人民币 500 万元。各股东以现金同比例增资，增资资金按 1:1 全部转为注册资本，其中鲁高俊增资 240 万元，侯伟增资 100 万元，王世进增资 60 万元。1999 年 3 月 17 日，福建诚信联合会计师事务所出具（99）诚会师闽复验字第 002 号《验资报告》对上述增资事项进行了验证。

1999 年 3 月 31 日，上述增资事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记，榕基有限的注册资本变更为 500 万元。

本次增资完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁高俊	300	60
2	侯 伟	125	25
3	王世进	75	15
-	合 计	500	100

4、2000 年增资扩股

2000 年 3 月 15 日，榕基有限股东会形成决议，一致决定将榕基有限的注册资本由人民币 500 万元增加至人民币 1,000 万元。各股东以现金同比例增资，增资资金按 1:1 全部转为注册资本，其中鲁高俊增资 300 万元，侯伟增资 125 万元，王世进增资 75 万元。2000 年 4 月 25 日，福建天联有限责任会计师事务所出具天联（2000）内资字第 135 号《验资报告》对上述增资事项进行了验证。

2000 年 5 月 23 日，上述增资事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记，榕基有限的注册资本变更为 1,000 万元。

本次增资完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁高俊	600	60
2	侯 伟	250	25
3	王世进	150	15
-	合 计	1,000	100

5、2001 年 2 月股权转让及增资扩股

（1）股权转让及增资扩股过程

2001 年 2 月 26 日，榕基有限股东会形成决议，一致同意鲁高俊将其持有

的榕基有限 60%的股权全部转让给鲁峰。股权转让双方签订了《股权转让协议》。股权转让双方系父子关系，此次股权转让为无偿转让。本次股权转让完成后，鲁峰成为榕基有限的控股股东及实际控制人。

同时，此次股东会还决定将榕基有限的注册资本由人民币 1,000 万元增加至人民币 1,200 万元。各股东以现金同比例增资，增资资金按 1:1 全部转为注册资本，其中新股东鲁峰增资 120 万元，侯伟增资 50 万元，王世进增资 30 万元。

2001 年 2 月 27 日，福建天联有限责任会计师事务所出具天联内企资(2001)016 号《验资报告》对上述增资事项进行了验证。

2001 年 4 月 6 日，上述股权转让及增资事项在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记，榕基有限的注册资本变更为 1,200 万元。

本次股权转让及增资完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	720	60
2	侯 伟	300	25
3	王世进	180	15
-	合 计	1,200	100

6、2001 年 10 月股权转让

2001 年 10 月 12 日，榕基有限股东会形成决议，一致同意鲁峰将其持有的榕基有限 10%的股权转让给王郑平、3%的股权转让给阮念慈、1%的股权转让给赵坚；同意侯伟将其持有的榕基有限 3%的股权转让给鲁波；同意王世进将其持有的榕基有限 15%的股权转让给王郑平。上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。上述股权转让系股东鲁峰、侯伟对王郑平、阮念慈、赵坚和鲁波四名公司主要管理人员实行股权激励所进行的无偿转让；同时，由于转让方王世进拟离职，且主要股东鲁峰拟对王郑平实行股权激励，为减少操作环节，经各方协商一致，由王世进将其所持公司 15%的股权直接无偿转让给王郑平，同时鲁峰按其所转让股权对应的出资额 180 万元给予王世进补偿，该补偿款已经支付完毕。

2001 年 11 月 6 日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	552	46
2	王郑平	300	25
3	侯 伟	264	22
4	鲁 波	36	3
5	阮念慈	36	3
6	赵 坚	12	1
-	合 计	1,200	100

7、2002 年增资扩股

2002 年 10 月 8 日，榕基有限股东会通过决议，一致决定将榕基有限的注册资本由人民币 1,200 万元增加至人民币 1,700 万元。各股东以现金增资，增资资金按 1:1 全部转为注册资本，其中鲁峰增资 306.50 万元，侯伟增资 146.55 万元，王郑平增资 0.05 万元，赵坚增资 6.70 万元，阮念慈增资 20.10 万元，鲁波增资 20.10 万元。2002 年 10 月 10 日，福建天联有限责任会计师事务所出具 CPA 天联内企资（2002）2026 号《验资报告》对上述增资事项进行了验证。

2002 年 11 月 8 日，上述增资事项在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记，榕基有限的注册资本变更为 1,700 万元。

本次增资完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	858.50	50.50
2	侯 伟	410.55	24.15
3	王郑平	300.05	17.65
4	鲁 波	56.10	3.30
5	阮念慈	56.10	3.30
6	赵 坚	18.70	1.10
-	合 计	1,700.00	100.00

8、2003 年 4 月股权转让

2003 年 4 月 15 日，榕基有限股东会通过决议，一致同意王郑平将其持有的榕基有限 17.65% 的股权全部转让给鲁峰。股权转让双方签订了《股权转让协议》。上述股权转让系王郑平因个人原因自榕基有限辞职，鲁峰收回原无偿转让

给其的股份，股权转让为无偿进行。

2003 年 4 月 23 日，上述股权转让在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

本次所转让股权包含了王郑平以自有资金 0.05 万元对榕基有限增资形成的股权，王郑平已于 2010 年 1 月 12 日出具《关于历次无偿受让/转让福建榕基软件开发有限公司股权的说明和承诺》，承诺“放弃与无偿转出的股权相关的全部权利”。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	1,158.55	68.15
2	侯 伟	410.55	24.15
3	鲁 波	56.10	3.30
4	阮念慈	56.10	3.30
5	赵 坚	18.70	1.10
-	合 计	1,700.00	100.00

9、2003 年 11 月增资扩股

2003 年 11 月 3 日，榕基有限股东会通过决议，一致决定将公司的注册资本人民币 1,700 万元增加至人民币 2,100 万元。各股东以现金同比例增资，增资资金按 1:1 全部转为注册资本，其中鲁峰增资 272.60 万元，侯伟增资 96.60 万元，阮念慈增资 13.20 万元，鲁波增资 13.20 万元，赵坚增资 4.40 万元。2003 年 11 月 3 日，福建天联有限责任会计师事务所出具 CPA 天联内企资（2003）2022 号《验资报告》对上述增资事项进行了验证。

2003 年 11 月 11 日，上述增资事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记，榕基有限的注册资本变更为 2,100 万元。

本次增资完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	1,431.15	68.15
2	侯 伟	507.15	24.15
3	鲁 波	69.30	3.30
4	阮念慈	69.30	3.30

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
5	赵 坚	23.10	1.10
-	合 计	2,100.00	100.00

10、2005 年 6 月股权转让

2005 年 6 月 27 日，榕基有限股东会通过决议，全体股东一致同意阮念慈将其持有的榕基有限 3.30% 的股权转让给鲁峰。股权转让双方签订了《股权转让协议》。上述股权转让系阮念慈因个人原因自榕基有限辞职而转出其所持股份，股权转让为无偿进行。

2005 年 7 月 29 日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

本次所转让股权包含了阮念慈以自有资金 33.30 万元对榕基有限增资形成的股权，阮念慈已于 2010 年 1 月 12 日出具《关于历次无偿受让/转让福建榕基软件开发有限公司股权的说明和承诺》，承诺“放弃与无偿转出的股权相关的全部权利”。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	1,500.45	71.45
2	侯 伟	507.15	24.15
3	鲁 波	69.30	3.30
4	赵 坚	23.10	1.10
-	合 计	2,100.00	100.00

11、2005 年 8 月股权转让

2005 年 8 月 16 日，榕基有限召开股东会，一致同意鲁峰将其持有的榕基有限 15.25% 的股权转让给侯伟等人，其中侯伟受让 3.85% 的股权，陈明平、郭洪生、杨学圆、郭莉莉各受让 2% 的股权，赵坚受让 1.90% 的股权，蓝家立受让 1% 的股权，王捷受让 0.50% 的股权。上述股权转让各方签订了《股权转让协议》。上述股权转让系控股股东鲁峰为促进公司发展对公司重要管理人员及技术人员实行股权激励所进行的无偿转让。

2005 年 8 月 25 日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

上述股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	1,180.20	56.20
2	侯 伟	588.00	28.00
3	鲁 波	69.30	3.30
4	赵 坚	63.00	3.00
5	陈明平	42.00	2.00
6	郭洪生	42.00	2.00
7	杨学圆	42.00	2.00
8	郭莉莉	42.00	2.00
9	蓝家立	21.00	1.00
10	王 捷	10.50	0.50
-	合 计	2,100.00	100.00

12、2006 年 7 月股权转让

2006 年 7 月 25 日，榕基有限召开股东会，一致同意以下股权转让事项：郭洪生将其持有的榕基有限 2% 的股权转让给鲁峰，郭莉莉将其持有的榕基有限 2% 的股权转让给鲁峰，蓝家立将其持有的榕基有限 1% 的股权转让给鲁峰；鲁峰将其持有的榕基有限 6.5% 的股权转让给刘景燕，将其持有的榕基有限 3.5% 的股权转让给王捷，将其持有的榕基有限 1% 的股权转让给陈明平。上述股权转让各方签订了《股权转让协议》。上述股权转让均为无偿转让，郭洪生、郭莉莉、蓝家立将股权转让给鲁峰系因个人原因自榕基有限辞职，鲁峰收回原无偿转让给其的股份；鲁峰将股权转让给刘景燕、王捷、陈明平系因鲁峰对上述重要的管理人员及技术人员进行股权激励。

2006 年 8 月 8 日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	1,054.20	50.20
2	侯 伟	588.00	28.00
3	刘景燕	136.50	6.50

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
4	王 捷	84.00	4.00
5	鲁 波	69.30	3.30
6	赵 坚	63.00	3.00
7	陈明平	63.00	3.00
8	杨学圆	42.00	2.00
-	合 计	2,100.00	100.00

13、2006 年 12 月股权转让

（1）股权转让过程

2006 年 12 月 20 日，榕基有限股东会通过决议，一致同意鲁峰、侯伟、陈明平、赵坚、鲁波、王捷、杨学圆、刘景燕分别将其所持有的榕基有限 6.43%、3.79%、0.58%、0.58%、0.62%、1.11%、0.46%、2.43%的股权转让给展之远公司，展之远公司共计受让榕基有限 16%的股权，成为榕基有限的股东。上述股权转让各方签订了《股权转让协议》。上述股权转让系当时榕基有限所有股东为促进公司发展，对参与设立展之远公司的部分员工进行股权激励，另一方面为发展海外软件外包业务，并引进外部投资者而进行的。上述股权转让均按出资额作价转让，股权转让款均已支付完毕。

2006 年 12 月 31 日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	919.17	43.77
2	侯 伟	508.41	24.21
3	展之远公司	336.00	16.00
4	刘景燕	85.47	4.07
5	王 捷	60.69	2.89
6	鲁 波	56.28	2.68
7	赵 坚	50.82	2.42
8	陈明平	50.82	2.42
9	杨学圆	32.34	1.54

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
-	合 计	2,100.00	100

（2）设立展之远公司的员工名单、相关员工在公司的任职以及其后的增减变化情况

展之远公司系于 2006 年 12 月 7 日由榕基有限部分员工及外部投资者星际信息共同出资设立，注册资本为 500 万元，全部为现金出资，展之远公司成立时的股权结构、各股东情况及股权变化过程如下表：

展之远公司股东	成立时是否榕基有限员工	成立时在榕基有限的职务	持有展之远公司股权变化过程		
			2006 年 12 月 7 日	2007 年 1 月 10 日	2007 年 7 月 4 日
万孝雄	是	研发副总监	20%	20%	38.75%
靳 谊	是	首席信息官及深圳分公司副总经理	15%	15%	20%
李典敏（注 1）	是	信息安全事业部副总经理	5%	5%	5%
宾壮兴	是	深圳分公司总经理	5%	5%	5%
张之戈	是	北京分公司总经理	25%	25%	25%
左建中	是	北京分公司副总经理	6.25%	6.25%	6.25%
李天旭（注 2）	是	开发二部经理	5%	5%	-
张志忠	否	-	-	18.75%	-
星际信息（注 3）	否	-	18.75%	-	-

注 1：李典敏曾因个人身体原因辞职，并已于 2008 年 3 月重新回到公司工作；

注 2：李天旭因个人原因辞职，2007 年 7 月 4 日将所持展之远公司 5% 股权转让给靳谊；

注 3：2007 年 1 月 10 日星际信息将所持展之远公司股权转让给张志忠；张志忠将所持展之远公司股权于 2007 年 7 月 4 日转让给万孝雄。上述转让原因详见本小节“14、2007 年 7 月股权转让/（2）展之远公司受让公司股权后又将股权转让的原因”。

（3）星际信息基本情况以及引进其为展之远公司股东的原因

① 星际信息基本情况

星际信息成立于 2004 年 12 月 21 日，成立时注册资本 300 万美元，实收资本 300 万美元。星际信息为外商独资企业，注册地为福州市鼓楼区五四路 71 号国贸广场 19 层，法定代表人八木隆二，系日本（株）星际中国委派。公司经营

范围为：计算机软件及其相关产品的开发；计算机集成系统工程、工业自动化控制技术工程的设计、咨询服务。

星际信息外方投资者为日本（株）星际中国，其住址为大阪府岸和田市荒木町二目 18 番 5 号，法定代表人为八木隆二，实际控制人为白井一成；日本（株）星际中国主要从事以自有资金投资、投资引进、资金调配、国际经营战略咨询业务，业务涉及 IT、金融、证券、教育等多个领域。在 IT 领域，该公司与日本第三大 IT 公司 Livedoor 株式会社共同设立 Livedoor Factoring 株式会社，在互联网消费融资信贷领域进行全方位紧密战略合作。

②引进星际信息为展之远公司股东的原因

公司引进星际信息作为外部投资者，一是为了充分利用该公司外方投资者日本（株）星际中国在 IT 领域的深厚背景和广泛资源，拟与其合作拓展日本软件服务外包业务，进入海外软件外包市场；二是为了利用其先进的经营管理理念，丰富的 IT 业务实际操作经验，进一步提升公司管理水平。而日本（株）星际中国亦可通过其间接持有的榕基有限的股权分享公司成长的收益。

14、2007 年 7 月股权转让

（1）股权转让过程

2007 年 7 月 20 日，榕基有限股东会通过决议，一致同意展之远公司将其所持有的榕基有限 4.1%、4.1%、4%、3%、0.8%的股权分别转让给万孝雄、靳谊、张之戈、左建中、宾壮兴。转让后，展之远公司不再持有榕基有限股权。上述股权转让各方签订了《股权转让协议书》。上述股权转让均以出资额作价转让，股权转让款均已支付完毕。

2007 年 7 月 27 日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	919.17	43.77
2	侯 伟	508.41	24.21
3	万孝雄	86.10	4.10
4	靳 谊	86.10	4.10
5	刘景燕	85.47	4.07

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
6	张之戈	84.00	4.00
7	左建中	63.00	3.00
8	王 捷	60.69	2.89
9	鲁 波	56.28	2.68
10	赵 坚	50.82	2.42
11	陈明平	50.82	2.42
12	杨学圆	32.34	1.54
13	宾壮兴	16.80	0.80
-	合 计	2,100.00	100.00

（2）展之远公司受让公司股权后又将股权转让的原因

展之远公司成立并受让公司股权的目的主要是榕基有限原股东为促进公司发展，对部分员工进行股权激励，发展海外软件服务外包业务，并引进外部投资者。但是，2007 年后，实际情况有所变化导致展之远公司成立的目的无法有效实现，因此该公司随即将其持有的公司股权转让，具体情况如下：

①展之远公司引进星际信息为股东与公司业务发展目标有所冲突

公司于 2007 年 1 月申请纳入军工电子行业计划管理，根据信息产业部“信部军[2005]41 号”文件要求，公司应为具有法人资格并已承担军工电子装备科研生产任务的国内非外资成分的民用生产企业。因展之远公司股东中的星际信息为日资公司，如其仍为公司的间接股东，则公司将不能成功纳入该计划，影响业务发展。因此，为保证成功申请，并出于继续拓展日本软件外包服务业务的考虑，经协商并签订协议，星际信息于 2007 年 1 月将其所持展之远公司股权以出资额作价转让给张志忠。张志忠在日本 IT 界拥有一定的人脉和业务资源，公司考虑与其合作拓展日本软件服务外包业务，进入海外软件外包市场。

②日本软件外包业务进展不大，公司集中精力发展国内业务

在股权转让给张志忠后，展之远公司经过近半年时间的实际运作，日本软件外包服务业务进展缓慢，成效不大；同时，公司在国内市场取得突破性进展，尤其在协同管理和质检三电工程两个细分市场上进展较大，为了抓住市场机遇，巩固业务成果，公司决定集中精力发展国内业务，经协商并签订协议，张志忠于 2007 年 7 月将其所持展之远公司股权以出资额作价转让给万孝雄。此后，展之

远公司在注销前其股权全部由榕基有限的员工骨干持有。

③为更有效进行股权激励，展之远公司将所持榕基有限股权转让给员工骨干，使员工骨干得以直接持股。

（3）展之远公司的注销情况

2007年12月18日，展之远公司股东会作出了清算决定，并成立了清算组。清算组依法履行了清算程序，并于2008年6月3日取得福州市工商行政管理局出具的（榕）登记内销字[2008]第06030133号《准予注销登记通知书》，被核准注销。

15、2007年8月股权转让

2007年8月20日，榕基有限股东会通过决议，一致同意以下股权转让事项：万孝雄将其持有的榕基有限2.5%的股权转让给汤四湖；靳谊将其持有的榕基有限2.5%的股权转让给汤四湖。转让后汤四湖成为榕基有限股东，持有榕基有限5%的股权。上述股权转让各方签订了《股权转让协议》，其中万孝雄持有的2.5%的股权共52.5万元出资额以262.5万元转让给汤四湖，靳谊持有的2.5%的股权共52.5万元出资额以262.5万元转让给汤四湖，股权转让款已支付完毕。

2007年8月30日，上述股权转让事项在福建省工商行政管理局完成了变更登记。

本次股权转让完成后，榕基有限的出资情况如下表：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 峰	919.17	43.77
2	侯 伟	508.41	24.21
3	汤四湖	105.00	5.00
4	刘景燕	85.47	4.07
5	张之戈	84.00	4.00
6	左建中	63.00	3.00
7	王 捷	60.69	2.89
8	鲁 波	56.28	2.68
9	赵 坚	50.82	2.42
10	陈明平	50.82	2.42
11	万孝雄	33.60	1.60

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
12	靳 谊	33.60	1.60
13	杨学圆	32.34	1.54
14	宾壮兴	16.80	0.80
-	合 计	2,100.00	100.00

（二）榕基有限整体变更设立股份公司

2007 年 9 月 27 日，榕基有限股东会做出决议，一致同意将榕基有限整体变更为股份有限公司。

2007 年 10 月 14 日，榕基有限的全体股东鲁峰、侯伟、汤四湖、刘景燕、张之戈、左建中、王捷、鲁波、赵坚、陈明平、万孝雄、靳谊、杨学圆及宾壮兴共计 14 个自然人签署了《发起人协议》，约定以整体变更形式发起设立股份有限公司。

2007 年 10 月 15 日，股份公司召开了创立大会，以截至 2007 年 8 月 31 日经审计的净资产 8,073.01 万元为基数，按约 1: 0.9625 的比例折合成 7,770 万股，整体变更为福建榕基软件股份有限公司，并在福建省工商行政管理局办理了工商变更登记，企业法人注册登记号为 350000100001214，法定代表人鲁峰，注册地址为福建省福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地，注册资本为 7,770 万元。

2007 年 10 月 14 日，发行人会计师出具了天健华证中洲验（2007）GF 字第 020021 号《验资报告》，验证公司注册资本实收金额为 7,770 万元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2007 年 10 月 23 日，股份公司领取了福建省工商行政管理局核发的注册号为 350000100001214 的企业法人营业执照，公司注册资本为 7,770 万元。

股份公司设立时的股本结构如下表：

序号	股东姓名	持股数额（万股）	占股本总额的比例（%）
1	鲁 峰	3,400.929	43.77
2	侯 伟	1,881.117	24.21
3	汤四湖	388.500	5.00
4	刘景燕	316.239	4.07



序号	股东姓名	持股数额（万股）	占股本总额的比例（%）
5	张之戈	310.800	4.00
6	左建中	233.100	3.00
7	王捷	224.553	2.89
8	鲁波	208.236	2.68
9	赵坚	188.034	2.42
10	陈明平	188.034	2.42
11	万孝雄	124.320	1.60
12	靳谊	124.320	1.60
13	杨学圆	119.658	1.54
14	宾壮兴	62.160	0.80
-	合计	7,770.000	100.00

（三）股本演变过程中历次无偿股权转让的说明

1、历次无偿股权转让的具体情况

发行人自 1993 年成立至今发生的无偿股权转让情况如下：

时间	转让人	转出股权比例	受让人	受让股权比例
2001 年 02 月	鲁高俊	60%	鲁峰	60%
2001 年 10 月	鲁峰	14%	王郑平	10%
			阮念慈	3%
			赵坚	1%
	侯伟	3%	鲁波	3%
	王世进	15%	王郑平	15%
2003 年 04 月	王郑平	17.65%	鲁峰	17.65%
2005 年 06 月	阮念慈	3.30%	鲁峰	3.30%
2005 年 08 月	鲁峰	15.25%	侯伟	3.85%
			陈明平	2%
			郭洪生	2%
			杨学圆	2%
			郭莉莉	2%
			赵坚	1.90%

时间	转让人	转出股权比例	受让人	受让股权比例
2006 年 07 月			蓝家立	1%
			王捷	0.50%
	郭洪生	2%	鲁峰	5%
	郭莉莉	2%		
	蓝家立	1%		
	鲁峰	11%	刘景燕	6.5%
			王捷	3.5%
			陈明平	1%

软件行业是技术和智力密集型产业，人力资源是软件企业的核心竞争因素之一。上述无偿股权转让行为主要是因公司及其主要股东在公司发展历程根据实际需要引进人才或对管理和技术骨干进行股权激励而产生的，符合我国软件企业的实际情况。历次无偿股权转让的具体原因如下：

2001 年 2 月的股权转让系鲁高俊与鲁峰父子之间进行家庭财产分配而进行的。

2001 年 10 月的股权转让系公司主要股东鲁峰、侯伟对员工进行股权激励而进行的，其中王世进无偿转让股权系配合此次股权激励并由鲁峰给予了其相应补偿，实质上仍为主要股东鲁峰对员工的股权激励。

2003 年 4 月和 2005 年 6 月的股权转让系原激励对象王郑平和阮念慈因个人原因离职，不再符合激励条件，而将其原无偿取得的股权退回予主要股东鲁峰。

2005 年 8 月股权转让系公司主要股东鲁峰对员工进行股权激励而进行的。

2006 年 7 月的股权转让系原激励对象郭莉莉、郭洪生和蓝家立因个人原因离职，不再符合激励条件，而将其原无偿取得的股权退回予主要股东鲁峰；同时，主要股东鲁峰对员工进行股权激励而进行的。

需要说明的是，上述王郑平、阮念慈向鲁峰无偿转让的股权中包含了其以个人自有资金 0.05 万元和 33.30 万元向公司增资而形成的股权，鉴于工作期间待遇较高，所获薪酬较为丰厚，王郑平、阮念慈均已承诺，放弃与无偿转出的股权相关的全部权利。

2、保荐人和发行人律师对历次无偿股权转让的核查

就公司存续过程中曾发生的上述无偿股权转让行为，保荐人和发行人律师采

取了如下方式和手段进行了核查：

（1）核查了股东会决议，发现决议记载了同意相关股权转让行为及相应修改公司章程的内容，并由出席会议的股东签字；

（2）核查了相关《股权转让协议》，发现转让方、受让方的签字在形式上均与其在历次股东会及/或董事会决议上的签字字体相符；

（3）调阅了公司在工商行政管理机关的存档文件，发现历次无偿股权转让行为均办理了股东的变更登记手续，经工商行政管理机关核准并核发了新的《企业法人营业执照》；

（4）对部分无偿股权转让行为的转让方、受让方分别进行了现场访谈，并制作了谈话笔录，未发现各方的表述有相互矛盾或与已提供的资料有不符之处；

（5）取得了除鲁高俊（已去世）、王世进（实际情况为有偿转让）之外的全部无偿股权转让方鲁峰、侯伟、王郑平、阮念慈、郭莉莉、郭洪生及蓝家立的《关于历次无偿受让福建榕基软件开发有限公司股权的说明和承诺》，该等转让方均于其各自作出的书面函件中确认：其将持有的榕基有限股权无偿转让是其本人的真实意思表示，并承诺放弃与无偿转出的股权相关的全部权利。

经核查，保荐人认为：公司曾发生的无偿股权转让行为系转让方与受让方的真实意思表示；历次无偿转让行为均签署了书面的《股权转让协议》，该等协议签署方主体适格，协议内容符合国家法律、法规的规定，属合法有效的民事合同；历次无偿转让行为均经公司当时的股东会审议，除转让方之外的其他股东均知悉并一致同意该等转让事宜，符合《公司法》及当时公司章程的规定；历次无偿股权转让均在法定期间内向工商行政管理机关申请进行了股东变更和章程修改的备案登记，符合《中华人民共和国公司登记管理条例》的相关规定；且截至本招股说明书签署之日，历次无偿股权转让行为不存在未完成事宜，相关方未曾因该等股权转让事宜发生任何争议，亦无迹象表明存在潜在纠纷。综上，保荐人认为，公司曾发生的股权无偿转让行为已履行了必要的程序、不存在潜在的纠纷和争议。

经核查，发行人律师认为，公司曾发生的股权无偿转让行为已履行了必要的程序、不存在潜在的纠纷和争议。

（四）公司股东历次增资及受让股权资金来源的核查

保荐人和发行人律师为核查上述增资资金及股权转让价款的来源，采取了如下的核查手段：

（1）调阅了在福建省工商行政管理局登记备案的榕基有限历次增资工商档案，查阅了历次会计师事务所出具的验资报告，核对了投入货币资金的银行进账单。

（2）对公司历次增资的股东、有偿股权受让方进行了访谈，了解其资金来源。

（3）资金来源涉及家庭共有财产的，除已辞世的公司原股东鲁高俊，对其他共有方进行了访谈或取得了其他共有方的承诺或证明，了解其是否知悉并同意共有财产的使用等情况并确认公司股东的主要家庭成员是否以信托、委托等方式持有公司股权。

（4）资金来源涉及借款的，取得了出借方出具的书面证明或承诺函，证明借贷关系真实存在，了解出借资金的来源、还款情况、利息安排等情况并确认出借方是否以信托、委托等方式持有公司股权并对借款方的借款资金来源及还款方的还款资金来源进行了必要的核查。

（5）资金来源涉及委托理财的，除已辞世的公司原股东鲁高俊，与对有关委托方及受托方进行了访谈，了解委托方理财本金及其来源、理财收益及其支付手段等情况并确认受托方是否以委托、信托等方式持有公司股权。

（6）资金来源涉及非专利技术转让的，审查了相关转让合同，对有关转让方（除已辞世的公司原股东鲁高俊）、受让方进行了访谈，了解技术定价、价款支付等情况并确认受让方是否以委托、信托等方式持有公司股权。

（7）资金来源涉及家庭成员资助的，对受赠方进行了访谈并取得了资助方出具的证明或承诺，了解其赠出资金的来源等相关问题并确认资助方是否以委托、信托等方式持有公司股权。

（8）资金来源涉及培训收入的，取得了聘任方出具的关于培训时间、报酬等要素的说明。

（9）取得了除已辞世的公司原股东鲁高俊之外的历次增资方及有偿股权受让方的书面承诺，各自确认其全部资金均通过合法渠道获得，没有任何争议和纠纷，其本人对增资资金/股权转让款的真实性和合法性承担相关法律责任。

经上述核查，保荐人及发行人律师确认公司股东历次增资及受让股权资金来

源情况如下表所示：

股东	增资资金及 受让股权款 合计(万元)	增资资金及股权转让价款明细		资金来源
		时间	金额（万元）	
鲁峰	879.10	2001 年 02 月	120	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金为 215 万元，委托理财收入为 335 万元，成为公司股东之前开发的非专利技术板卡驱动程序转让收入为 246 万元，其余资金为业务咨询培训收入。
		2001 年 10 月	180	
		2002 年 10 月	306.50	
		2003 年 11 月	272.60	
侯伟	538.15	1996 年 03 月	20	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金为 160 万元，家族成员无偿赠予 378.15 万元。
		1999 年 03 月	100	
		2000 年 03 月	125	
		2001 年 02 月	50	
		2002 年 10 月	146.55	
		2003 年 11 月	96.60	
鲁高俊	600	1996 年 03 月	60	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金为 120 万元，委托理财收入为 280 万元，稿酬收入和非专利技术转让收入为 150 万元，其余 50 万元向自然人借款，涉及借款已偿还。
		1999 年 03 月	240	
		2000 年 03 月	300	
鲁波	33.30	2002 年 10 月	20.10	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。
		2003 年 11 月	13.20	
赵坚	11.10	2002 年 10 月	6.70	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。
		2003 年 11 月	4.40	
王世进	180	1996 年 03 月	15	家庭积累资金为 30 万元，向家族成员借款为 150 万元。涉及借款已偿还。
		1999 年 03 月	60	
		2000 年 03 月	75	
		2001 年 02 月	30	
王郑平	0.05	2002 年 10 月	0.05	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。
阮念慈	33.30	2002 年 10 月	20.10	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。
		2003 年 11 月	13.20	

股东	增资资金及 受让股权款 合计(万元)	增资资金及股权转让价款明细		资金来源
		时间	金额（万元）	
汤四湖	525	2007 年 08 月	525	经营所得。
万孝雄	86.10	2007 年 07 月	86.10	家庭积累资金及向家族成员借款 65 万元。涉及借款已偿还。
靳谊	86.10	2007 年 07 月	86.10	家庭积累资金及向家族成员借款 70 万元。涉及借款已偿还。
张之戈	84	2007 年 07 月	84	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。
左建中	63	2007 年 07 月	63	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。
宾壮兴	16.80	2007 年 07 月	16.80	家庭成员薪酬和奖金收入的积累资金。

经核查，保荐人和发行人律师认为，公司成立以来，股东历次增加注册资本和历次受让股权价款的资金来源合法。

（五）历次股权变化对实际控制人、经营管理层和主营业务的影响

自 2001 年鲁高俊将其持有的 60% 股权无偿转让给鲁峰以来，鲁峰一直是公司的控股股东和实际控制人，此后发生的股权变化未导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

软件行业是技术和智力密集型产业，与一般行业相比，软件行业对人才的竞争更为激烈，人才的流动性较高。公司在 2006 年以前，分管市场、财务的少量管理人员和业务骨干转让股权，谋求其他发展机会系正常现象，且这些人员离职的分布时期较长，在公司发展过程中并未出现关键管理人员或技术人员集中离职的情况，公司的核心管理人员和技术人员保持了较强的稳定性，少量人员离职未对公司的经营管理、技术开发、市场拓展等方面产生较大影响。报告期内公司取得了良好发展，企业凝聚力不断增强，公司建立了更完善的人力资源政策并发挥了良好的作用，公司中高层管理人员和业务骨干的稳定性进一步提高，促进了公司行业地位和经营业绩的不断提高。

公司始终致力于软件产品的开发和销售、计算机系统集成及技术支持与服务业务，未因股权变化对公司发展战略和经营战略产生任何影响，公司的主营业务没有变化。

（六）发行人股本形成过程中，曾持有公司股份的个人的身份信息

公司股本形成过程中，曾持有公司股份的个人身份信息如下表：

股东姓名	作为公司股东期间	身份证号码	住 所
刘启鄂	1993.10-1996.05	41010532032****	郑州市金水区农业路 23 号 3 号楼 24 号
宁金成	1993.10.-1996.05	41010356072****	郑州市二七区大学路 75 号平房 2 号附 205 号
鲁高俊	1996.05-2001.04	41010331090****	郑州市二七区大学路 75 号 8 号楼 2 单元 6 号
王世进	1996.05-2001.11	41010519670826****	郑州市金水区顺河路 11 号院 2 号楼 25 号
王郑平	2001.11-2003.04	41010366051****	郑州市互助路 26 号楼 4 单元附 12 号
阮念慈	2001.11-2005.07	35010319630506****	福州市鼓楼区琼河巷 1 号
郭洪生	2005.08-2006.08	21010319630211****	沈阳市沈河区小南街四段顺发北里 11 号
郭莉莉	2005.08-2006.08	21010519631116****	北京市朝阳区北苑路 86 号一区 6 号楼 8 门 803 号
蓝家立	2005.08-2006.08	35010219720330****	福建省福州市鼓楼区六一中路 115 号 10 座 302 单元

上述自然人均为中国国籍，无境外永久居留权。

（七）发行人设立以来的重大资产重组情况

发行人自设立至本招股说明书签署日未发生重大资产重组。

四、发行人历次验资情况及设立时投入资产的计量属性

（一）榕基有限的历次验资情况

1、1993 年榕基有限成立时的验资

1993 年 9 月 21 日，福州会计师事务所对榕基有限的注册资本 100 万元进

行了审验，并出具了（93）验左开字第 555 号《验资报告书》，截至 1993 年 9 月 21 日止，公司注册资本全部到位，其中刘启鄂出资 60 万元，宁金成出资 35 万元，侯伟出资 5 万元。

2、1996 年规范登记时的验资复审

1996 年 3 月 18 日，福建诚信联合会计师事务所出具了（96）诚会师验闽复字第 014 号《验资报告》，对榕基有限进行验资复审，验证榕基有限的注册资本为人民币 100 万元，实收资本为人民币 100 万元。

3、1999 年增资扩股验资

1999 年 3 月 17 日，福建诚信联合会计师事务所对榕基有限增资至 500 万元的注册资本变更情况进行了审验，并出具了（99）诚会师闽复验字第 002 号《验资报告》，截至 1999 年 3 月 11 日止，本次增资的 400 万元全部到位，其中鲁高俊以货币增资 240 万元，侯伟以货币增资 100 万元，王世进以货币增资 60 万元。

4、2000 年增资扩股验资

2000 年 4 月 25 日，福建天联有限责任会计师事务所对榕基有限增资至 1,000 万元的注册资本变更情况进行了审验，并出具了天联（2000）内资字第 135 号《验资报告》，截至 2000 年 4 月 24 日，本次增资的 500 万元全部到位，其中鲁高俊以货币增资 300 万元，侯伟以货币增资 125 万元，王世进以货币增资 75 万元。

5、2001 年增资扩股验资

2001 年 2 月 27 日，福建天联有限责任会计师事务所对榕基有限增资至 1,200 万元的注册资本变更情况进行了审验，并出具了天联内企资（2001）016 号《验资报告》，截至 2001 年 2 月 27 日，本次增资的 200 万元全部到位，其中鲁峰以货币增资 120 万元，侯伟以货币增资 50 万元，王世进以货币增资 30 万元。

6、2002 年增资扩股验资

2002 年 10 月 10 日，福建天联有限责任会计师事务所对榕基有限增资至 1,700 万元的注册资本变更情况进行了审验，并出具了 CPA 天联内企资（2002）2026 号《验资报告》，截至 2002 年 10 月 9 日，本次增资的 500 万元全部到位，其中鲁峰以货币增资 306.50 万元，侯伟以货币增资 146.55 万元，王郑平以货币

增资 0.05 万元，赵坚以货币增资 6.70 万元，阮念慈以货币增资 20.10 万元，鲁波以货币增资 20.10 万元。

7、2003 年增资扩股验资

2003 年 11 月 3 日，福建天联有限责任公司会计师事务所对榕基有限增资至 2,100 万元的注册资本变更情况进行了审验，并出具了 CPA 天联内企资（2003）2022 号《验资报告》，截至 2003 年 10 月 31 日，本次增资的 400 万元全部到位，其中鲁峰以货币增资 272.60 万元，侯伟以货币增资 96.60 万元，赵坚以货币增资 4.40 万元，阮念慈以货币增资 13.20 万元，鲁波以货币增资 13.20 万元。

（二）发行人设立时发起人投入资产的计量属性

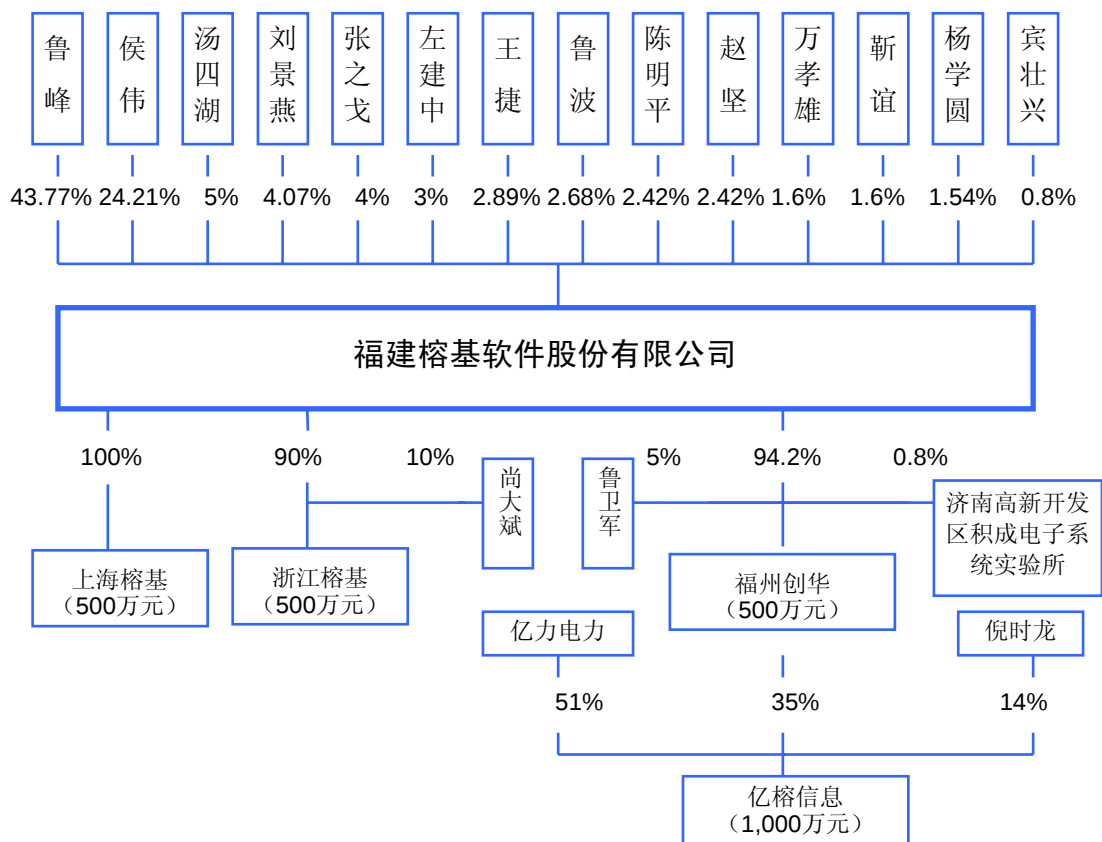
2007 年 10 月 14 日，榕基有限以截至 2007 年 8 月 31 日经审计净资产 8,073.01 万元中的 7,770 万元折合 7,770 万股，整体变更为福建榕基软件股份有限公司。经发行人会计师出具的天健华证中洲验（2007）GF 字第 020021 号《验资报告》验证，各股东出资真实、足额到位。

五、发行人的组织结构



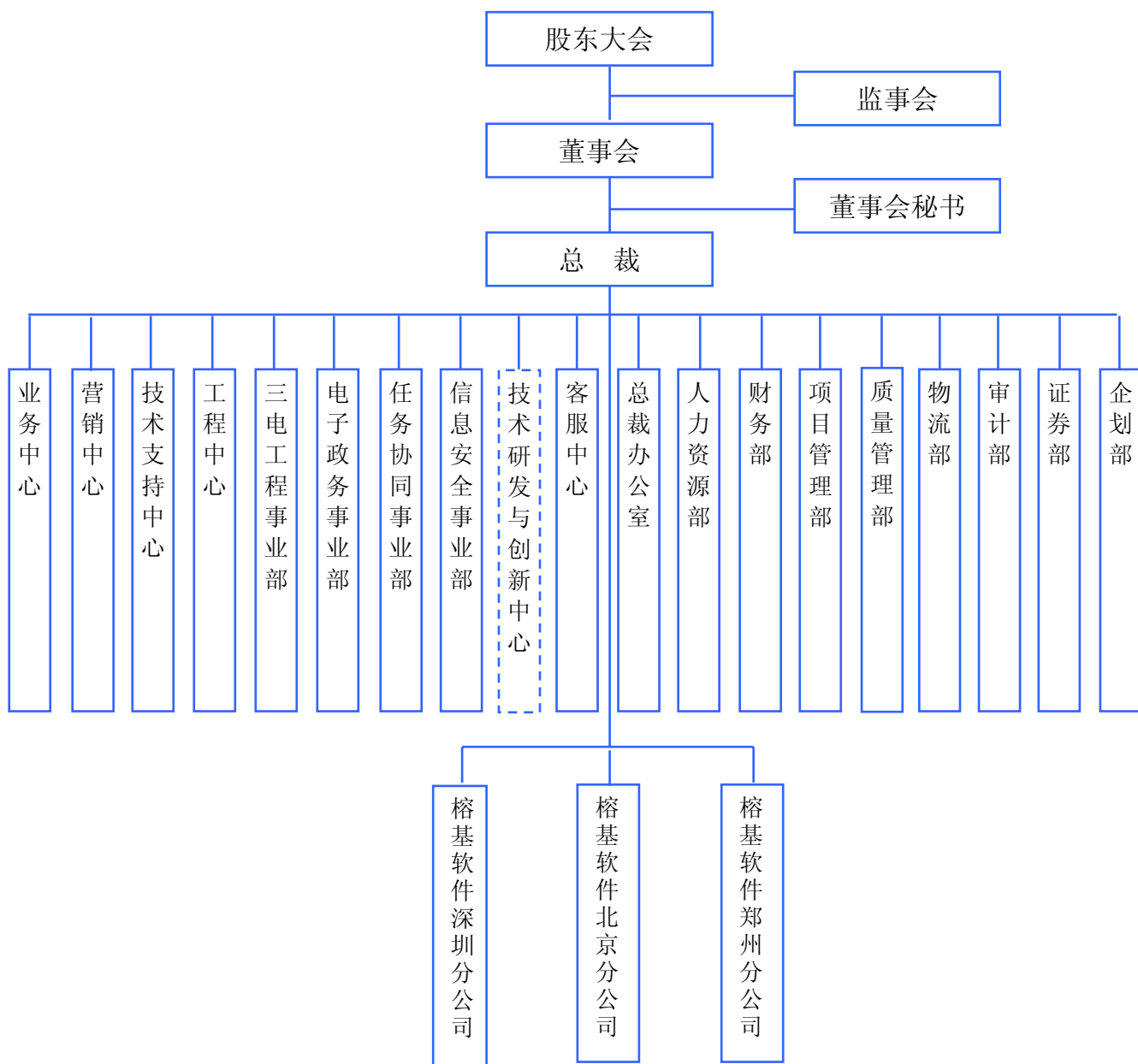
（一）发行人股权结构

截至本招股说明书签署日，公司股权结构如下图：



（二）发行人内部组织结构

截至本招股说明书签署日，公司内部组织结构设置如下图：



注：技术研发与创新中心筹建中

（三）公司内部组织机构设置及运行情况

根据公司规模和经营需要，公司设置了总裁办公室、人力资源部、财务部、项目管理部、质量管理部、物流部、审计部、证券部、企划部、业务中心、营销中心、技术支持中心、工程中心、客服中心、技术研发与创新中心（筹建中）、三电工程事业部、电子政务事业部、任务协同事业部、信息安全事业部等职能部门；此外，公司在北京、郑州和深圳设立了分公司。各部门和分公司的职责如下：

1、总裁办公室

负责公司规章制度的归口管理，资质、公文、档案、安全保密管理；负责组织会议和外事接待活动，对外公共关系的发展；负责公司日常行政事务管理及后勤保障运行工作；负责企业信息化和网站建设与维护管理。

2、人力资源部

负责公司人力资源开发和管理；制定绩效管理方案，进行薪酬体系策划；编制人力资源管理制度及实施办法；组织机构设计和岗位设置，制订职能部门职责；负责公司绩效考核、薪酬激励和约束机制建立；劳动合同、人事档案、人员招聘和薪酬计划管理；组织任职资格认证，策划并组织经营管理人员、专业技术人员培训。

3、财务部

负责公司财务管理与会计核算；制定公司财务管理与会计核算制度，指导各分（子）公司财务体系建设；进行全面预算管理，组织财务预算、会计核算、会计监督、会计报表、财务决算，指导各分（子）公司财务报表编制；组织编制经济运行分析报告；负责公司资金的筹集、调配，控制财务风险；进行公司税务筹划；负责资产管理，组织公司及各分（子）公司清产核资、资产评估；负责财务资料的收集、保存、汇总和归档。

4、项目管理部

制订、修改和审核公司项目管理的各项制度；组织项目立项、验收等阶段评审；项目合同签订评审和合同管理；监控项目的执行进度和质量；负责分析、汇总应收账款，监督合同的执行情况；组织奖励分配制度的执行；组织项目保证金申请审批工作，并跟踪项目投标情况及时催回保证金。

5、质量管理部

负责组织和建立公司的质量体系；对公司产品质量负责指导与监督；宣传、贯彻执行公司产品质量的方针、政策、法规；针对质量工作中存在的薄弱环节，及时采取措施，防止事故的发生。

6、物流部

组织采购模式及供应商评定工作；负责物资采购合同的制作、评审，采购业务实施；负责物资进、出、存的组织监督、控制、核算工作。

7、审计部

负责公司及各分（子）公司的内部审计，执行由董事会审计委员会指派的审计工作；制订公司内部审计制度、专项审计管理办法及内部审计工作规范；对公司内控制度运行情况进行审计监督评价；对由正式审计机构出具的审计报告进行复核。

8、证券部

协助董事会秘书做好股东大会、董事会、监事会会务工作，负责公司上市及上市后的信息披露、证券事务等工作。

9、企划部

企业与产品的品牌形象建设、规划、组织与实施工作。

10、业务中心

开拓、巩固传统系统集成业务市场，建立和维护传统系统集成业务客户关系；项目执行过程中的商务协调；负责项目收款。

11、营销中心

制定和落实公司产品的市场营销计划和营销政策；负责市场调研与市场预测工作；建立营销网络，进行渠道合作伙伴的管理；建立和运行客户关系管理系统。

12、技术支持中心

负责售前技术支持工作，包括与客户进行技术交流、项目投标文件制作、方案讲解、产品演示和技术谈判等；售前知识库整理和标准方案研发；向研发部门反馈业务需求变化和技术发展动态。

13、工程中心

计算机信息系统集成项目的组织、规划、设计、实施和维护。

14、客服中心

处理呼叫中心日常话务，解答客户咨询、受理客户投诉；客服问题工单的登记和工单处理进程监督、反馈；各类客服数据的记录、汇总、分析；组织客户满意度测量。

15、技术研发与创新中心

围绕公司主营业务的共性基础平台和关键核心技术以及运营服务化技术的研发和创新，开展技术跟踪、研究和对外合作，研发建立技术知识库，研究符合公司主营业务发展战略的技术热点，为公司技术和产品创新提供支持。

16、各产品事业部

电子政务事业部、信息安全事业部、三电工程事业部、任务协同事业部分别负责电子政务软件产品、信息安全软件产品、质检三电工程企业端软件产品、协同管理软件产品的研发和技术支持等工作，负责相应领域的新技术、新产品的研究和开发。

17、各分公司

榕基软件深圳分公司是公司质检三电工程业务的实施平台，负责在全国范围内推广及实施质检三电工程业务；榕基软件北京分公司负责华北地区及国家重点项目的软件开发及系统集成业务的开发、实施及服务；榕基软件郑州分公司负责华中地区软件开发及系统集成业务的开发、实施及服务。

六、发行人控股子公司及参股公司的简要情况

（一）发行人拥有的控股子公司及参股公司

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人拥有 3 家控股子公司：浙江榕基、上海榕基、福州创华，其中福州创华参股 1 家公司：亿榕信息。具体情况如下：

1、浙江榕基

浙江榕基成立于 2003 年 5 月 14 日，现有注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。本公司持有浙江榕基 90% 股权，自然人尚大斌持有 10% 股权。该公司注册地和主要经营地为浙江省杭州市西湖区文三路 388 号钱江科技大厦 8 楼 807

室。目前主要从事电子政务软件推广销售及相关计算机系统集成业务。

浙江榕基股东尚大斌除担任浙江榕基总经理外，与发行人不存在其他关联关系。

经发行人会计师审计，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,400.49 万元，净资产 84.15 万元，2009 年实现净利润 37.24 万元；截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 1,331.57 万元，净资产 4.09 万元，2010 年 1-6 月实现净利润-80.06 万元。

2、上海榕基

上海榕基成立于 2005 年 4 月 28 日，现有注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。本公司持有上海榕基 100% 股权。上海榕基注册地和主要经营地为上海市长宁区仙霞路 335 号 1 号楼 210 室 I，目前主要从事电子政务和信息安全产品推广及相关的计算机系统集成与技术服务业务。

经发行人会计师审计，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 580.81 万元，净资产 502.79 万元，2009 年实现净利润 2.08 万元；截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 500.98 万元，净资产 494.45 万元，2010 年 1-6 月实现净利润-8.34 万元。

3、福州创华

福州创华成立于 1999 年 11 月 12 日，现有注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。本公司持有其 94.20% 股权，自然人鲁卫军持有其 5% 的股权，济南高新开发区积成电子系统实验所持有其 0.80% 的股权。福州创华注册地和主要经营地为福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号 15 幢二楼，主要从事电气自动化系统软件开发和电气自动化设备系统集成业务。

福州创华股东鲁卫军、济南高新开发区积成电子系统实验所与发行人均不存在关联关系。

经发行人会计师审计，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,754.50 万元，净资产 1,786.19 万元，2009 年实现净利润 350.29 万元；截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,050.25 万元，净资产 2,081.91 万元，2010 年 1-6 月实现净利润 295.73 万元。

4、亿榕信息

亿榕信息成立于 2002 年 9 月 30 日，现有注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元。福州创华、亿力电力和倪时龙分别持有其 35%、51%和 14%的股权。亿榕信息注册地为福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号 15 幢 1 楼，主要经营地为福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号 B 区 13 幢，主要从事电力测控设备与电力行业软件研发与营销业务，为电力行业提供科技产品和服务。

亿榕信息股东中，亿力电力与发行人不存在关联关系；倪时龙除担任亿榕信息常务副总经理外，与发行人不存在其他关联关系。

截至 2009 年 12 月 31 日，亿榕信息总资产 9,347.90 万元，净资产 2,363.62 万元，2009 年实现净利润 1,006.22 万元；截至 2010 年 6 月 30 日，亿榕信息总资产 6,995.83 万元，净资产 3,236.31 万元，2010 年 1-6 月实现净利润 872.69 万元。亿榕信息 2009 年财务报告已经中天运会计师事务所有限公司审计，2010 年 1-6 月财务数据未经审计，上述财务数据为按榕基软件的会计政策进行调整后的数据。

（二）报告期内发行人曾拥有的控股子公司及参股公司

报告期内，发行人曾拥有过 1 家控股子公司：北京网安；1 家参股公司：北京五一。2 家公司具体情况如下：

1、北京网安

北京网安成立于 2005 年 6 月 7 日，成立时注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，注册地和经营地为北京市海淀区知春路甲 48 号盈都大厦 1 号楼 20A-20B。北京网安经营范围为：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。北京网安成立时本公司以货币出资 100 万元，以非专利技术出资 500 万元，合计出资 600 万元，持股 60%；罗光宣以非专利技术出资 180 万元，持股 18%；廖鸿宇以非专利技术出资 120 万元，持股 12%；丁其良以非专利技术出资 100 万元，持股 10%。公司投资北京网安的初衷是希望在网络安全攻防平台市场上取得突破，后因人员变动原因，市场拓展未见成效，因此于 2007 年 12 月注销。

2、北京五一

（1）北京五一基本情况

北京五一成立于 2005 年 6 月 8 日，成立时注册资本 32,000 万元，实收资本 32,000 万元，注册地和经营地为北京市海淀区知春路甲 48 号盈都大厦 A 座 20A 室。北京五一经营范围为：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

2005 年 5 月 25 日，榕基有限与鲁峰、侯伟、陈明平、廖鸿宇、杨学圆、郭莉莉、郭洪生 7 位自然人签订了《RJ-iProve 移动无线网络认证系统无形资产价值分割协议》，对“RJ-iProve 移动无线网络认证系统”以评估值 31,800 万元为基准进行分割，并约定以各自享有的份额作为对北京五一的出资。北京五一成立时，各股东的出资情况如下：鲁峰以非专利技术 28,640 万元出资，占注册资本的 89.50%；侯伟以非专利技术 1,024 万元出资，占注册资本的 3.20%；榕基有限以非专利技术 792 万元、现金 200 万元出资，占注册资本的 3.10%；陈明平以非专利技术 320 万元出资，占注册资本的 1%；廖鸿宇以非专利技术 320 万元出资，占注册资本的 1%；杨学圆以非专利技术 320 万元出资，占注册资本的 1%；郭莉莉以非专利技术 192 万元出资，占注册资本的 0.60%；郭洪生以非专利技术 192 万元出资，占注册资本的 0.60%。

组建北京五一的初衷是希望在移动无线网络认证市场取得突破，但由于该业务受政策影响较大，北京五一自成立后未正式开展经营。2007 年 1 月 8 日，经北京五一股东会决议，鲁峰将其持有的 89.50% 股权无偿转让给李德光，侯伟、榕基有限、陈明平、廖鸿宇、杨学圆、郭莉莉和郭洪生将其分别持有的 3.20%、3.10%、1%、1%、1%、0.60%、0.60%，合计 10.50% 的股权无偿转让给项岁阳。同日，榕基有限及上述 7 名自然人与李德光、项岁阳签订了《出资转让协议书》，并于 2007 年 1 月 22 日完成工商变更登记。

2007 年 4 月 20 日，北京五一股东会做出决议，决定清算该公司。清算组于 2007 年 4 月 21 日成立，并根据法定程序开展北京五一的清算工作。2007 年 12 月 12 日，清算组签署了《北京榕基五一信息技术有限公司清算报告》，根据该报告，截止 2007 年 11 月 30 日，北京五一共有总资产 30,522.45 万元，总负债 807.19 万元，净资产 29,715.26 万元；各项税收、职工工资已结清；债权债

务已清理完毕，其中未能以北京五一自身资产偿还的负债均由鲁峰予以偿还。同日，北京市工商行政管理局出具注销核准通知书，准予北京五一注销，并收缴其营业执照。自此，北京五一清算完毕。自清算完毕之日起至今，未发生与上述清算有关的法律纠纷、诉讼或仲裁。

（2）北京五一出资存在的问题

北京五一注册资本为 32,000 万元，其中以“RJ-iProve 移动无线网络认证系统”非专利技术出资 31,800 万元，以现金出资 200 万元。

“RJ-iProve 移动无线网络认证系统”系由榕基有限技术人员廖鸿宇开发，榕基有限于 2005 年 2 月以“一种移动无线网络认证系统”为名称对该技术申请了专利，并于 2006 年 4 月获得该发明专利，专利号为 ZL2005 1 0008932.1。

在北京五一注册过程中，存在以下不规范行为：在出资过程中，榕基有限保留了上述发明专利的申请权及相应的所有权，但是将非专利技术进行了评估，并将评估值 31,800 万元中的 31,008 万元无偿分割给了鲁峰等 7 名自然人，以作为其出资入股北京五一的资产。北京五一在超过一年半的存续期间无实际经营活动，实际并未使用该非专利技术，也未与榕基有限就如何使用榕基有限的该项发明专利达成其他后续协议。

（3）北京五一出资问题的规范和整改

针对上述问题，榕基有限按以下原则进行了规范和整改：

①榕基有限应无偿收回“RJ-iProve 移动无线网络认证系统”非专利技术及相关技术资料，以确保该发明专利权属的完整性。

②尽量减少榕基有限在北京五一注册及注销过程中的损失。

根据上述原则，榕基有限及 7 名自然人股东采取了以下整改措施：

①2007 年 12 月，在北京五一注销的同时，榕基软件将该项非专利技术的相关资料从李德光、项岁阳手中无偿收回。2010 年 2 月 1 日，榕基软件与李德光、项岁阳补充签订了《非专利技术无偿转让协议》，明确该项非专利技术及相关技术资料由榕基软件无偿收回。

②北京五一的原自然人股东鲁峰、侯伟、陈明平、廖鸿宇、杨学圆、郭莉莉、郭洪生均于 2010 年 2 月 1 日出具了《声明和承诺函》，声明其于 2005 年 5 月 25 日签署《RJ-iProve 移动无线网络认证系统无形资产价值分割协议》时，明确知晓榕基有限已经于 2005 年 2 月以“一种移动无线网络认证系统”为名称对该

技术申请了发明专利，其对该发明专利的权属没有任何异议；其将北京五一的股权转让给李德光、项岁阳系无偿转让，承诺未来不向李德光、项岁阳要求任何股权转让对价；其明确知晓李德光、项岁阳在北京五一注销后将“RJ-iProve 移动无线网络认证系统”非专利技术无偿转让给榕基软件，该做法符合其本人意愿，承诺不会因该转让向李德光、项岁阳、榕基软件主张任何权利。

③北京五一在超过一年半的存续期间无实际经营活动，期间产生的对外债务在北京五一注销前均由鲁峰代为偿还，北京五一最终注销时尚欠鲁峰 7,962,431 元债务。2010 年 2 月 1 日，鲁峰就此事出具了《声明和承诺函》，声明其代北京五一偿还负债系其本人自愿，北京五一在清算时无法向其偿还的负债作为其投资亏损由其本人自行承担，其承诺不就本次代偿行为向榕基软件、李德光、项岁阳、侯伟、陈明平、郭莉莉、杨学圆、郭洪生、廖鸿宇主张任何权利。

④为进一步加强公司的知识产权管理，公司于 2007 年 12 月完善健全了《知识产权管理制度》，对作为公司法人财产权的知识产权构建了科学的保护体系，规定所有高级管理人员和技术人员在公司任职期间，取得的所有与公司业务相关的或已列入发展规划的技术成果均归公司所有，无论该等技术成果的取得是否利用了公司的物质条件。根据公司《知识产权管理制度》的相关规定，公司于 2008 年 1 月 1 日与全体员工换签劳动合同时，将作为劳动合同附件的 2001 年版《保密义务、技术成果归属承诺书》进行了修订，进一步强化了对公司知识产权的保护。依据该承诺书，员工在劳动合同期间执行公司安排的工作任务所完成的职务开发、研究、技术成果及利用公司的生产、经营和技术信息，以及物质技术条件等所完成的技术成果及技术成果的后续改进技术的使用权、转让权均归属于公司；如果该技术成果申请专利并被授予专利权的，其申请权及专利权也归属公司。同时，为切实保障公司利益，公司已与全部董事、监事、高管、核心技术人员签订了《竞业禁止协议和保密协议》。

⑤针对上述问题体现的公司内部控制不够健全的问题，公司进一步加强了关联交易管理制度的建设，公司的关联交易管理制度详见“第七节 同业竞争与关联交易/二、关联方、关联关系及关联交易情况”。

（4）保荐人及发行人律师意见

保荐人认为：

公司及北京五一 7 名自然人股东以“RJ-iProve 移动无线网络认证系统”非专利技术对北京五一出资的事项虽存在不规范问题，但经过规范和整改，该非专利技术已无偿转回公司，公司因该事项所遭受的损失较小，知识产权保护制度、关联交易决策制度等内控制度得以进一步完善，不规范问题已得到有效纠正，不利影响业已消除，且该事项对公司未来生产经营也不会造成任何重大不利影响，不会构成发行人上市的实质性法律障碍。

发行人律师认为：

榕基有限虽将应由其享有所有权的非专利技术无偿分割给鲁峰等股东用作对北京五一的出资，但公司已就该项技术取得了专利并最终收回了该项技术及相关资料；公司对北京五一的出资及清算注销对公司当期财务状况影响较小；持有公司 5%以上股份的股东业已承诺，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规范性文件的规定，严格规范股东行为、严格规范关联交易的决策程序，如其自身与公司发生未经合法程序审议的非公允关联交易，应当全额向公司承担一切直接或间接的损失。该事项未对公司利益造成实质损害，不会构成公司本次首发的实质性障碍。

七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

（一）发起人基本情况

本公司的发起人全部为自然人，均为中国国籍，无境外永久居留权。其中，鲁峰为本公司的实际控制人。本公司发起人的具体情况如下：

序号	发起人	身份证号码	住所
1	鲁 峰	21010219670627****	广东省深圳市福田区连港村 41 栋 707
2	侯 伟	41010319660828****	河南省信阳市浉河区人防胡同 5 号附 8 号
3	汤四湖	43068219700629****	浙江省浦江县黄宅镇海塘村临江路 D16 号
4	刘景燕	35012419730930****	福建省福州市晋安区华林路 426 号 10 号 1 座 506 单元
5	张之戈	44172219741030****	广东省深圳市南山区沙河怡康楼 1738
6	左建中	11010819681125****	北京市海淀区紫竹院路 1 号院 5 号楼 1604



序号	发起人	身份证号码	住所
			号
7	王捷	41010319650528****	郑州市二七区大学北路75号10号楼5单元60号
8	鲁波	11010519650325****	北京市丰台区芳城园二区4号楼1001号
9	赵坚	35010219721104****	福建省福州市鼓楼区东太路碧玉花园5座201单元
10	陈明平	35012819740311****	福建省福州市鼓楼区天骐路9号左海天骐园6座504
11	万孝雄	35220119770227****	福建省福州市鼓楼区西江滨大道66号融侨锦江C区3座204
12	靳谊	42272719750501****	福建省福州市鼓楼区白龙支路18号五凤山庄9座401
13	杨学圆	41010319691126****	郑州市二七区交通路39号楼3号
14	宾壮兴	44030119600218****	广东省深圳市福田区连港村41栋707

（二）控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本招股说明书签署日，发行人控股股东、实际控制人鲁峰未对外投资其他企业。

（三）控股股东、实际控制人股份质押或其他有争议情况

截至本招股说明书签署日，发行人控股股东、实际控制人鲁峰持有的发行人股份不存在质押或其他有争议的情况。

八、发行人的股本情况

（一）本次发行前后股本情况

发行人本次发行前总股本7,770万股。本次发行2,600万股，约占本次发行后总股本的25.07%。本次股份发行前后股本变动情况如下：

股份类别	发行前股本结构		发行后股本结构	
	股数（股）	比例	股数（股）	比例
一、有限售条件股份	77,700,000	100.00%	77,700,000	74.93%
法人股	-	-	-	-



股份类别	发行前股本结构		发行后股本结构	
	股 数（股）	比 例	股 数（股）	比 例
自然人股	77,700,000	100.00%	77,700,000	74.93%
二、无限售条件股份	-	-	26,000,000	25.07%
社会公众股（A 股）	-	-	26,000,000	25.07%
合 计	77,700,000	100.00%	103,700,000	100.00%

发行人股本中无国有股份或外资股份。

（二）前十名股东

本次发行前，公司前十名股东全部为自然人股东，各自持股及在公司任职情况如下表：

序 号	股东姓名	持股数（股）	持股比例	在公司任职情况
1	鲁 峰	34,009,290.00	43.77%	董事长、总裁
2	侯 伟	18,811,170.00	24.21%	副董事长、常务副总裁
3	汤四湖	3,885,000.00	5.00%	无
4	刘景燕	3,162,390.00	4.07%	运营总监
5	张之戈	3,108,000.00	4.00%	董事
6	左建中	2,331,000.00	3.00%	无
7	王 捷	2,245,530.00	2.89%	董事、副总裁、郑州分公司总经理
8	鲁 波	2,082,360.00	2.68%	总裁助理
9	陈明平	1,880,340.00	2.42%	董事、副总裁兼技术总监
10	赵 坚	1,880,340.00	2.42%	工程中心总经理
合 计	-	73,395,420.00	94.46%	-

（三）股东中的战略投资者持股及其简况

本次发行前，股东中无战略投资者。

（四）本次发行前各股东间的关联关系及关联股东的持股比例

本次发行前，公司股东中，鲁波为鲁峰胞兄，杨学圆为鲁峰胞妹之配偶，除上述情形外，其余股东之间不存在关联关系。本次发行前，鲁峰持有本公司

43.77%股份，鲁波持有本公司 2.68%股份，杨学圆持有本公司 1.54%股份，合计持有本公司 47.99%股份。

（五）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东鲁峰和股东侯伟、鲁波、杨学圆承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

公司其他股东汤四湖、刘景燕、张之戈、左建中、王捷、赵坚、陈明平、万孝雄、靳谊、宾壮兴承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

在本公司任董事、监事、高级管理人员的股东鲁峰、侯伟、张之戈、王捷、陈明平、万孝雄、杨学圆承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。

（六）内部职工股、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况

发行人没有发行过内部职工股。发行人在本次发行前不存在工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股或股东数量超过 200 人的情况。

九、员工及社会保障情况

（一）员工人数变化情况

报告期内公司员工人数变动情况如下：

时间	2010 年 6 月 30 日	2009 年末	2008 年末	2007 年末
员工人数（人）	415	407	391	355

（二）员工结构

截至 2010 年 6 月 30 日，公司员工结构情况如下：

项目		员工人数（人）	所占比例（%）
专业构成	行政管理人员	33	7.95%
	财务人员	22	5.30%
	销售人员	53	12.77%
	技术人员	307	73.98%
	合 计	415	100.00%
学历构成	硕士研究生及以上	45	10.84%
	大学本科	273	65.78%
	大 专	79	19.04%
	大专以下	18	4.34%
	合 计	415	100.00%
年龄构成	51 岁以上	6	1.45%
	36-50 岁	60	14.45%
	35 岁以下	349	84.10%
	合 计	415	100.00%

（三）员工社会保障情况

本公司根据《中华人民共和国劳动法》和国家及地方政府的有关规定与员工签订了《劳动合同》，双方根据劳动合同承担义务和享受权利。

本公司按照国家 and 地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理了养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险和生育保险。

公司按照《住房公积金管理条例》（国务院令第 350 号）等法规、文件的规定，自 2009 年 4 月起为公司员工办理了住房公积金。

根据福州市劳动和社会保障局 2010 年 7 月 1 日出具的《证明》，公司能够按照劳动保障法律、法规和规范性文件的相关规定，自觉缴纳基本养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、医疗保险费。自 2007 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止没有发现职工投诉公司，公司亦未因违反劳动保障法律、法规，而被该局行政处罚。

根据福建省直单位住房公积金管理中心 2010 年 7 月 9 日出具的《证明》，公司于 2009 年 4 月在该中心设立账户缴纳住房公积金，职工住房公积金正常缴

纳，到目前为止，尚未发现公司违反国务院《住房公积金管理条例》规定情形。发行人控股股东、实际控制人鲁峰先生承诺，如果公司或其控股子公司所在地住房公积金主管部门要求公司或其控股子公司对 2009 年 4 月以前的员工住房公积金进行补缴，鲁峰先生将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴；如果因未按照规定缴纳住房公积金而给公司或其控股子公司带来任何其他费用支出和经济损失，鲁峰先生将全部无偿代公司承担。

十、持股 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况

（一）股份锁定的承诺

公司全体股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员出具了《股份流通限制和自愿锁定股份的承诺》，详见本节“八、发行人的股本情况/（五）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”。

（二）避免同业竞争的承诺

控股股东、董事长、总裁鲁峰先生及第二大股东、副董事长、常务副总裁侯伟先生出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，详见“第七节 同业竞争与关联交易/一、同业竞争情况/（二）主要股东避免同业竞争的承诺”。

（三）关于公积金的承诺

公司控股股东鲁峰先生于 2010 年 2 月 8 日出具了关于与公司缴纳公积金有关的《承诺函》，具体内容见本节“九、员工及社会保障情况/（三）员工社会保障情况”。

第六节 业务和技术

一、发行人主营业务及设立以来变化情况

（一）经营范围

依据福建省工商行政管理局核发的 350000100001214 号《企业法人营业执照》，公司的经营范围为：计算机及网络软件开发服务；计算机硬件技术服务；电子计算机及配件的批发零售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

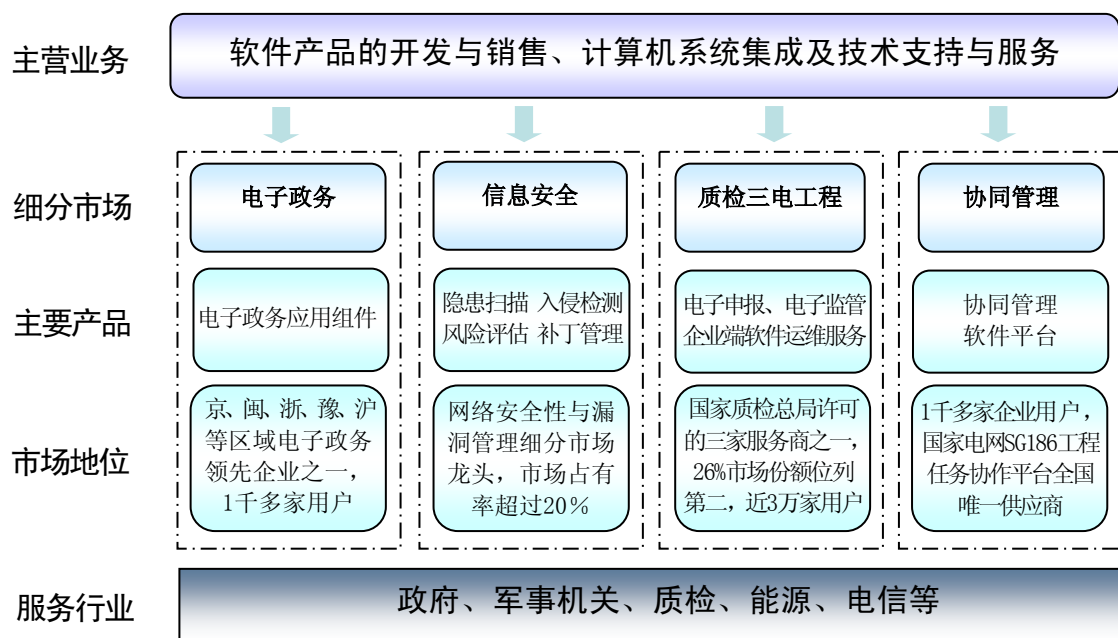
（二）主营业务、主要产品和服务

公司主营业务为软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务。其中，软件产品的开发与销售是指公司在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理等领域，针对国内政府、军事机关、质检、能源和电信等行业客户的需求，研究、开发及销售能满足客户需求、实现客户某方面业务功能软件产品的过程；计算机系统集成业务是指公司在销售软件产品的过程中，根据上述行业客户的需求，将整个系统中的软件、硬件等按照合理的方式进行集成，确保系统高效稳定运行的过程；技术支持与服务是指向进出口企业提供质检三电工程企业端软件的运维服务，以及向其他客户提供的系统维护、性能优化、硬件维护与备件服务、技术与应用咨询、产品升级等方面的服务。

公司主营业务与细分市场的对应关系如下：

主营业务	电子政务	信息安全	质检三电工程	协同管理
软件产品的开发与销售	√	√	√	√
计算机系统集成	√			√
技术支持与服务	√	√	√	√

公司主营业务、细分市场、主要产品及市场地位如下：



在电子政务领域，公司为 1,000 多家党政机关客户提供业务支撑平台、政务办公、门户网站、行政审批和应急指挥等电子政务核心应用软件产品和服务，已成为北京、福建、浙江、河南以及上海等区域通用电子政务应用软件领域最具竞争力的软件企业之一。

在信息安全领域，公司为 1,500 多家客户提供网络隐患扫描系统、入侵检测系统和风险管理系统等信息安全产品以及信息安全评估服务，是国内网络安全性与漏洞管理产品细分市场龙头企业之一。

在质检三电工程领域，公司已累计为国内近 3 万家进出口企业提供三电工程中电子申报、电子监管的企业端软件产品及运维服务，在该细分市场拥有 26% 左右的市场占有率，市场份额位列第二。

在协同管理领域，公司为 1,000 多家客户提供协同管理软件产品及服务，是国内该领域拥有实用化应用客户最多、影响力最广泛的厂商之一。公司参与国家电网公司“SG186”工程协同办公系统的研发及全国推广工作，是该系统任务协作平台全国唯一供应商。

（三）设立以来主营业务、产品和服务的变化情况

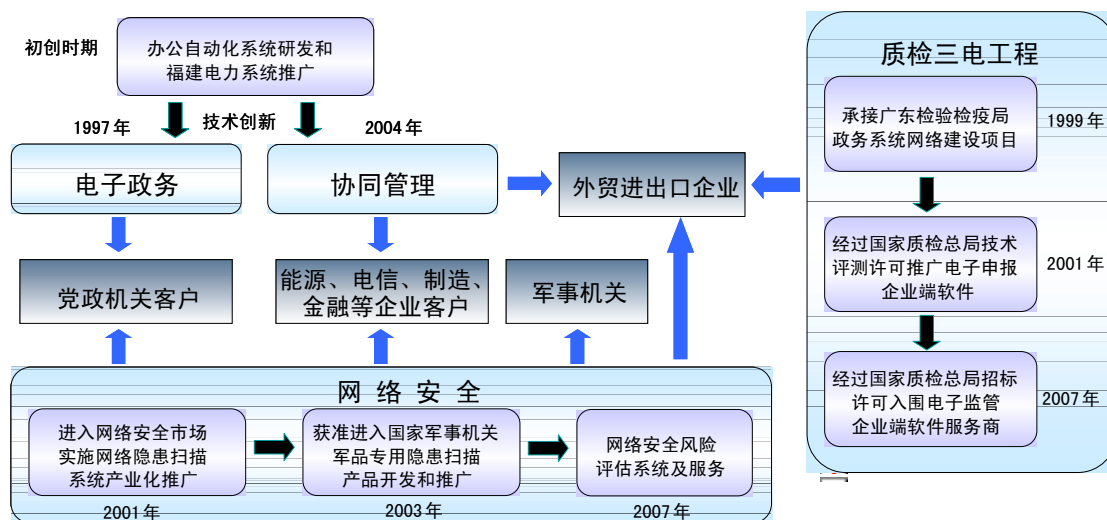
1、主营业务变化情况

公司自设立以来一直专注于软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，主营业务未发生变更。

2、业务发展历程

在近 17 年的发展过程中，公司始终专注于主营业务，经历了从无到有、从小到大，从一省到全国，通过实施“行业化、产品化、服务化”经营战略，不断推动公司规模化发展，成为全国性的、知名的软件产品提供商和服务商。

公司所处四个主要领域业务发展历程如下图：



初创时期，公司分包承接了福建电力局（今福建省电力有限公司）和华能福州电厂的办公自动化系统的研发工作，成功运行后在福建电力局下属企业推广应用；在此基础上，公司将办公自动化系统向福建省内外能源、制造、电信和金融企业推广，在拥有大量客户经验和技術积累后，通过技术创新，形成了公司当前的协同管理平台软件产品。

随着办公自动化系统应用的成熟，公司按照政府系统相关业务需求和规范标准，对其进行技术升级和功能完善等行业化开发，形成了当前电子政务软件产品的前身——政务办公系统，并在福建省各党政机关进行推广。在此基础上，公司进一步研发了内容管理、政府门户网站、网上办事、行政审批、政务资源目录等政务信息化软件产品和解决方案，并在全国范围内推广，在北京、福建、浙江、河南以及上海等地区取得较大成绩，逐步发展为公司当前的电子政务业务。

1999 年，公司在广东出入境检验检疫机关承接了政务系统网络建设；2001 年，公司通过了国家质检总局的技术测评，获许在全国进出口企业推广电子报检企业端软件，2007 年 10 月，中标为国家质检总局选择的三家质检三电工程电子监管企业端软件运维服务厂商之一，累计为全国近 3 万家进出口企业提供了良好服务。目前，公司已形成了以电子申报、电子监管的企业端软件产品及运维服务

为主的质检三电工程业务。

2001 年，公司进入信息安全市场，依托电子政务用户和企业办公自动化用户向全国推广，实施网络隐患扫描系统产业化，是国内信息安全漏洞扫描产品的主导厂商；2003 年，公司开发了军品专用漏洞扫描产品，经过严格审查获许进入国家军事机关；从 2007 年开始，公司依托自有信息安全技术，针对重要行业客户开发推出了信息安全风险评估系统及服务。国家目前提出了信息安全国防理念，计划在军事机关、政府、金融、能源等重点领域全面推行信息安全风险评估国产化，这为公司信息安全业务发展提供了良机。

3、四个领域的关系

目前，公司的四个细分领域既相互独立，又紧密围绕公司“行业化、产品化、服务化”经营战略，涵盖软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务等业务，在产品、服务和客户间形成资源共享、相互依托和相互促进的良好局面。主要体现为：

（1）四个领域的产品在技术上有沿革，是同源技术的不断深入开发、创新和功能拓展：公司电子政务、质检三电工程、协同管理等领域的软件产品在技术上均源于公司初创时期的办公自动化系统，是同源技术在不同领域、不同客户上的开发、创新和应用；信息安全软件产品则是在完善上述领域产品的安全性及客户对信息安全迫切需求的背景下自主研发的软件产品。

（2）四个领域的客户资源能够共享：公司在四个领域都具有一定的认知度和影响力，客户忠诚度较高。依托客户粘性，公司可将客户逐步从一个细分市场发展为公司所有细分市场的客户，特别是由于公司采用“行业化”经营战略，重点客户往往是机关单位或企业集团，客户之间或同一客户内部不同层次之间易于相互影响，使公司产品和服务的广度和深度能够迅速、有效扩大，从而不断优化客户结构，提高客户质量，也为公司实现产品化和服务化奠定了重要基础。

（3）四个领域可共享客户服务系统：质检三电工程业务按照国家质检总局要求将建立起覆盖全国、全方位多功能的运维服务平台，该平台在为三电工程客户提供服务的同时，可逐步发展为为公司其他领域的客户提供服务的综合平台，实现客户服务中心和服务网络资源复用，提高公司的服务效率和服务质量。

（4）四个领域都具有一定竞争优势，可有效分散风险：公司是北京、福建、浙江、河南以及上海等地区通用电子政务应用软件领域最具竞争力的软件企业之

一，是国内网络安全性与漏洞管理产品细分市场的龙头，三电工程市场份额位列第二，是协同管理领域拥有实用化应用客户最多的厂商之一，四个领域形成四足鼎立之势。四个领域客户的行业及区域市场分布各有特点，有助于分散公司的经营风险。随着公司未来实力不断增强，品牌知名度不断提高，销售服务网络不断完善，公司四个领域的协同效应将进一步强化，并不断促进公司持续快速发展，保障公司持续盈利能力。

二、发行人所处行业的基本情况

（一）发行人所处行业

发行人所属行业为信息产业中的软件行业。发行人专注于软件产品的开发与销售，其主要产品涉及电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理等四个领域。

（二）行业管理体制

软件行业的行政主管部门是工业和信息化部，主要负责信息产业的规划、政策和标准的制定及实施、统筹推进国家信息化工作、国家产业扶持基金的管理和软件企业认证以及软件产品登记、系统集成资质认证等企业资格评估等工作。

软件行业的行业组织是中国软件行业协会及各地方协会、各领域分会，其主要职能为受信息产业主管部门委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查，并负责软件产业的市场研究、信息交流、咨询评估、行业自律、政策研究等方面的工作。

目前，我国软件企业认证、软件产品登记、软件著作权登记和专利权申报登记管理的具体情况是：

软件企业认证的业务主管部门是工业和信息化部。工业和信息化部会同国家发改委、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，软件企业的认证和年审由经上级信息产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责，先由行业协会初选，报经同级信息产业主管部门审核，并会签同级税务部门批准后正式公布。同时，工业和信息化部根据行业协会的工作实绩，也授权部分行业协会作为其所在行政区域内的软件企业认定机构。

软件产品登记的业务主管部门是工业和信息化部。省、自治区、直辖市及计划单列市软件产业主管部门依法负责本行政区域内软件产品的登记、报备和管理工作。省、自治区、直辖市及计划单列市软件产业主管部门委托所在地的软件产品登记机构，负责软件产品登记申请的受理和审查。

软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。

专利权申报登记管理的部门是国家知识产权局专利局。

此外，公司的客户广泛分布于国内政府、军事机关、质检、能源和电信等行业。上述行业的信息化主管部门负责制定本行业信息化的规划、政策和标准，并负责指导具体工作。因此，公司的特殊资质需要相关行业主管部门的认证，公司的产品和服务也应遵循所涉及行业相关政策和管理要求，如涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质由国家保密局负责认证、审查和监督管理，信息安全产品需要遵循公安部、保密局、军事机关等单位的规定，质检三电工程业务需要遵循国家质检总局的有关规定。

（三）行业法律法规及政策

软件产业是信息产业的核心，我国政府高度重视软件产业的发展，将软件业列为战略性产业，陆续颁布了一系列法律法规及政策文件，为发展软件产业建立了良好的政策环境。我国政府将基础软件、信息安全软件、软件服务以及电子政务、电子商务和社区信息化、企业信息化等行业应用软件作为发展重点，并在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了大力支持民族软件产业发展、提升和增强软件产业核心竞争力的具体政策措施。

本公司适用的主要行业法律法规及政策如下表，这些文件为促进公司及我国软件产业的持续成长和快速发展奠定了良好的产业政策基础。



序号	时间	文件名称	主要内容
1	2000 年	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号）	在投融资、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才和知识产权保护等方面为我国软件产业的发展提供了政策扶持和保障。该文件是我国软件产业发展历程中具有战略意义的重要文件，提出了 2000—2010 年的软件产业发展规划，表明了国家支持软件产业发展的长期政策导向。
2	2000 年	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）	制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。文件规定，企业销售其自产的软件产品，2010 年前可以按 17% 的法定税率征收增值税，并对其增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。
3	2000 年	《软件企业认定标准及管理办法》（信部联产[2000]968 号）	建立起了以软件行业协会为执行单位、信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机构，确定了软件企业的认定办法，规定了软件企业享受有关优惠政策的基础条件。
4	2000 年	《信息系统工程监理暂行规定》（信部信[2002]570 号）	加强了对软件行业的规范化管理。
5	2002 年	《振兴软件产业行动纲要（2002 年至 2005 年）》（国发[2002]47 号）	将软件产业定位为国民经济和社会发展的基础性、战略性产业，明确指出要以信息化带动工业化。我国的这一产业政策，为软件产业赋予了新的历史使命。
6	2005 年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》（国发[2005]44 号）	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将电子政务、电子商务等现代服务业信息支撑技术及大型应用软件和信息安全软件的发展列入优先发展主题。
7	2005 年	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技(2005)2669 号）	确定了国家规划布局内的重点软件企业的认定标准和企业所得税的优惠政策，经认定的企业，当年未享受免税优惠的减按 10% 的税率征收企业所得税。
8	2006 年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》若干配套政策的通知（国发[2006]6 号）	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体政策措施。
9	2006 年	《2006-2020 年国家信息化发展战略》（中办发[2006]11 号）	将推进国民经济信息化、推行电子政务、推进社会信息化、完善综合信息基础设施、加强信息资源的开发利用和建设国家信息安全保障体系等列为我国信息化发展的九项战略重点。 将优先制定和实施电子政务行动计划、电子商务行动计划、关键信息技术自主创新



序号	时间	文件名称	主要内容
			计划等六项战略行动计划。 文件还提出将制定并完善集成电路、软件、基础电子产品、信息安全产品、信息服务业等领域的产业政策。
10	2007 年	《信息产业“十一五”规划》（信息产业部）	将壮大软件产业作为发展核心基础产业的主要任务。
11	2007 年	《软件产业“十一五”专项规划》（信息产业部）	将基础软件、信息安全软件、软件服务以及电子政务、电子商务和社区信息化、企业信息化等行业应用软件作为发展重点，并提出了大力支持民族软件产业发展、提升和增强软件产业的核心竞争力的具体政策措施。
12	2007 年	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007 年度）》（国家发改委、科技部、商务部、知识产权局公告 2007 年第 6 号）	将电子政务、信息安全以及基于 Web 服务的核心软件平台、面向应用的中间件平台等软件列为当前优先发展的高科技产业化重点领域。
13	2008 年	《高技术产业化“十一五”规划》（国家发改委）	在“十一五”期间将软件和集成电路、信息安全、电子政务和电子商务等作为重点发展领域，并组织实施 16 大高技术产业化重大专项，将出台产业配套政策提供支持。
14	2008 年	《国务院关于印发国家知识产权战略纲要的通知》（国发[2008]18 号）	提出国家知识产权战略纲要；提出运用财政、金融、投资、政府采购政策和产业、能源、环境保护政策，引导和支持市场主体创造和运用知识产权；将扶持信息产业核心技术专利、计算机软件版权等相关产业发展作为专项任务；提出加强知识产权保护、加强知识产权创造和转化运用等方面的战略措施。
15	2008 年	《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于促进自主创新成果产业化若干政策的通知》（国办发[128]号）	提出促进企业自主创新成果产业化的若干政策；将信息产业作为实施自主创新成果产业化专项工程的重点领域，给予政策、资金、投融资等支持；鼓励企业加大对自主创新成果产业化的研发投入，对新技术、新产品、新工艺等研发费用给予税收扶持政策支持。
16	2009 年	《软件产品管理办法》（中华人民共和国工业和信息化部令第 9 号）	在 2000 年实施的《软件产品管理办法》的基础上，完善了软件产品的认证和登记办法，加强了对软件产品在销售环节上的监管。
17	2009 年	《电子信息产业调整和振兴规划》（国务院办公厅）	信息技术是当今世界经济社会发展的重要驱动力，电子信息产业是国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业。规划制定目的是为应对国际金融危机的影响，落实

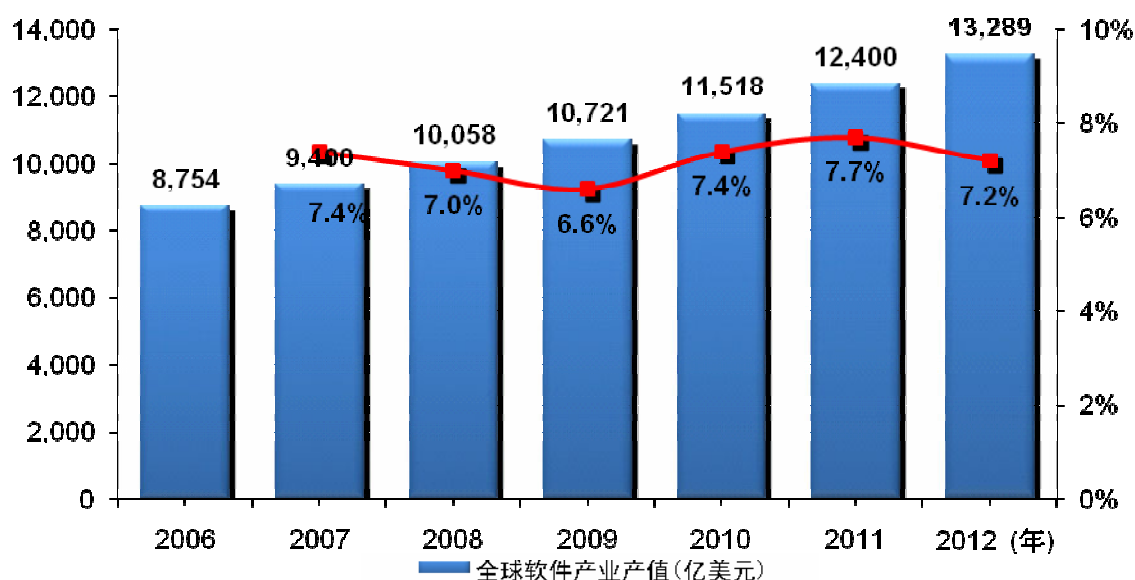
序号	时间	文件名称	主要内容
			党中央、国务院保增长、扩内需、调结构的总体要求，确保电子信息产业稳定发展，加快结构调整，推动产业升级，作为电子信息产业综合性应对措施的行动方案。规划期为 2009—2011 年。
18	2009 年	《福建省人民政府关于进一步加快软件产业发展的意见》(闽政文[2009]374 号)	提出了将福建逐步建成立足国内、面向世界的国家级软件产业基地的目标，并在加快人才队伍建设、扶持企业做大做强、营造良好发展环境、加大资金投入力度等方面提出了具体的政策措施。

（四）软件行业市场容量

1、全球软件行业市场容量

全球信息化的兴起，带动了软件产业的快速发展，尤其是进入 20 世纪 90 年代以来，世界软件产业获得了飞速的发展。近几年，全球软件产业规模持续增长，2008 年全球软件产业规模达到 10,058 亿美元，同比增长 7.0%，2009 年全球软件产业规模达到 10,721 亿美元，同比增长 6.6%，预计 2012 年全球软件产业规模将达到 13,289 亿美元。2006 年至 2012 年全球软件产业市场容量情况如下：

2006 年至 2012 年全球软件产业产值



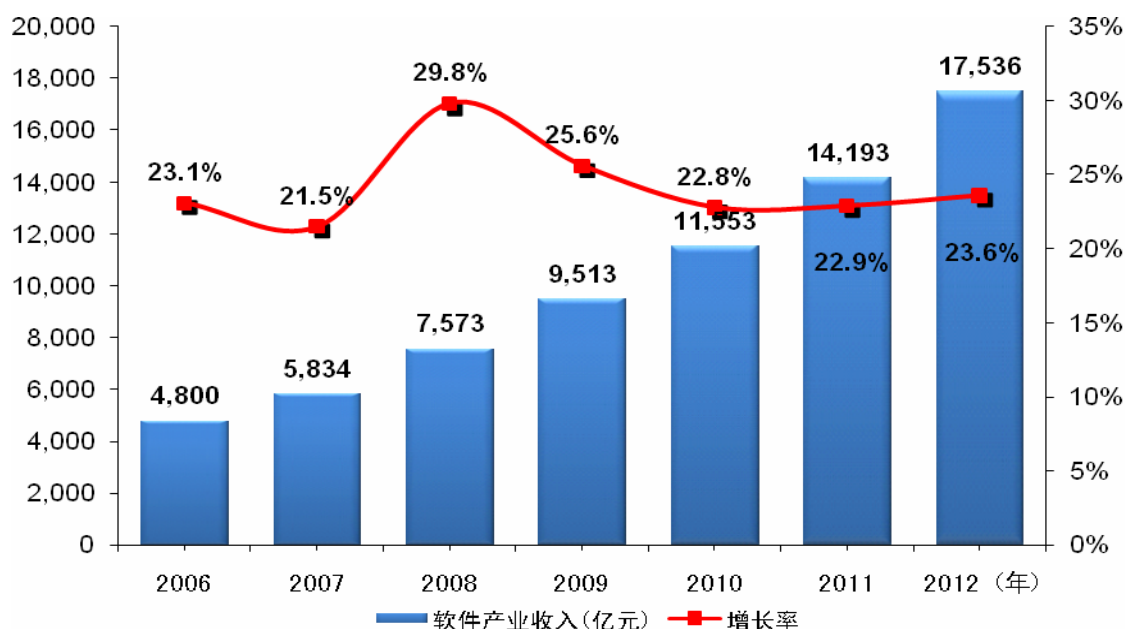
资料来源：汉鼎咨询

2、我国软件行业市场容量

根据工业和信息化部公布的数据，2006 年至 2008 年我国软件产业分别完

成业务收入 4,800 亿元、5,834 亿元和 7,573 亿元，同比增长 23.1%、21.5%和 29.8%。2009 年，在国内经济持续增长及相关政策的带动下，我国软件产业规模进一步扩大，全年完成业务收入 9,513 亿元，同比增长 25.6%。未来几年，我国软件产业仍将以 20%以上的年均增长率快速增长，预计到 2012 年我国软件产业业务收入将达到 17,536 亿元。

2006 年至 2012 年我国软件产业业务收入



资料来源：工业和信息化部、汉鼎咨询

（五）我国软件行业竞争状况

1、国内软件企业竞争状况

根据国家发改委等四部委 2009 年 12 月 31 日发布的《关于发布 2009 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2009]3357 号），2009 年度国家规划布局内重点软件企业共有 186 家。

根据工业和信息化部网站统计，截至 2010 年 7 月 17 日，获得计算机信息系统集成资质单位共计 3,594 家，其中一级资质 224 家。

根据国家保密局授权机构北京国保恒信信用评估有限公司统计，截至 2010 年 7 月 17 日，获得国家保密局颁发的涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质的企业有 94 家。

根据工业和信息化部 2009 年 12 月 29 日发布的《2009 中国软件质量研究报告》，截至 2009 年 9 月末，全国共有 1,300 家软件企业通过了 CMM/CMMI

认证，其中 3 级以上（含 3 级）认证 730 家。

上述这些骨干企业构成了中国软件产业的竞争主体。公司自 2002 年至 2009 年连续 8 年被评定为“国家规划布局内重点软件企业”，拥有计算机信息系统集成一级资质、涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质，并通过了 CMMI 3 级认证。

2、国内软件产品竞争状况

按照国际惯例和软件产品性质，软件产品可分为系统软件、支撑软件和应用软件，国内软件产品竞争状况如下：在系统软件方面，目前我国系统软件产品市场主要被国外厂商垄断，主要厂商有 Microsoft、IBM 等；近年来，随着国家的大力扶持和开放源代码系统软件的出现，国内部分厂商开始进入该领域并取得了一定的进展。

支撑软件主要包括数据库软件和中间件，国内数据库软件市场长期被国外厂商占据，主要厂商及产品有甲骨文的 Oracle、Sybase 公司的 Sybase、IBM 的 Informix 和 DB2、Microsoft 的 SQLServer 等。国内中间件市场主要也被外国厂商占据，如 IBM、甲骨文等，随着我国中间件市场的爆发式增长，国内厂商开始进入该领域，在一些领域占有一定的市场份额。

应用软件是我国软件产品市场的主要部分，目前大多数国内软件企业都处于该市场领域。随着国内各行业信息化建设的开展，国内应用软件市场需求不断加大，国内厂商具有本土优势，更熟悉用户需求及其使用偏好，因此在该领域较外国厂商取得了领先的市场地位，特别是在财务管理软件、信息安全软件、中文信息处理软件及能源、电信、金融、电子政务等重点行业应用领域占据了较明显的优势。

（六）公司所处领域的市场容量及竞争状况

公司目前的细分市场主要是电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理，上述细分市场的市场容量及竞争状况如下：

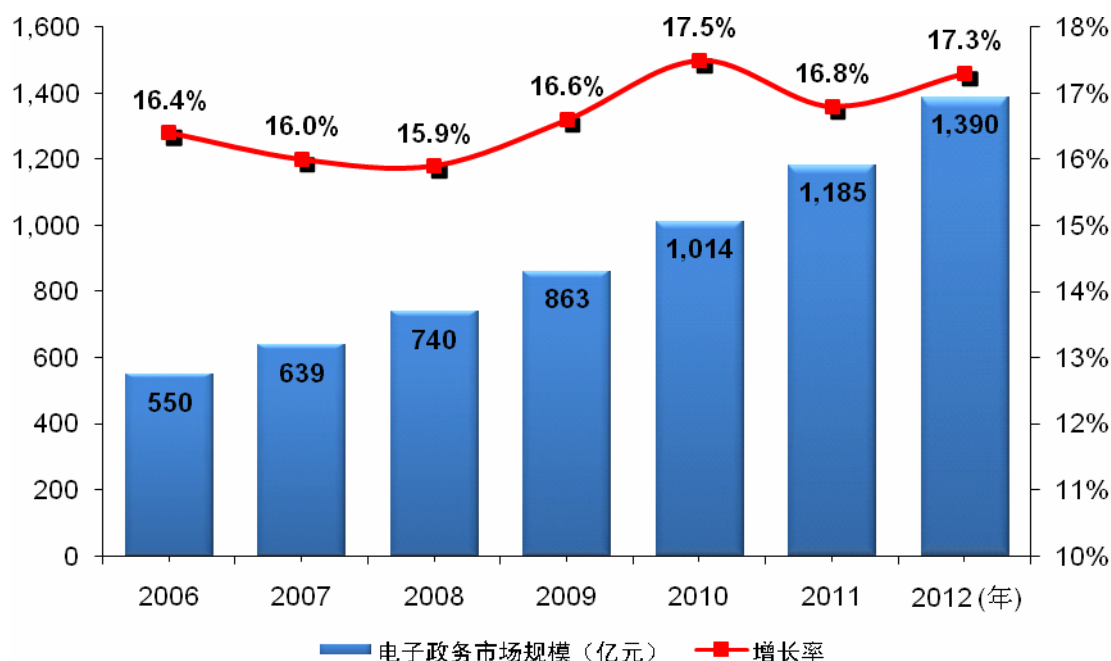
1、电子政务

（1）市场容量

电子政务是我国信息化建设的重要内容，是国家实施政府职能转变，提高政府管理、公共服务和应急能力的重要举措，有利于带动整个国民经济和社会信息

化的发展。在国家的大力支持和推动下，我国电子政务取得了较大进展，市场规模持续扩大，2006年至2009年，我国的电子政务市场规模分别为550亿元、639亿元、740亿元和863亿元，同比增长16.4%、16.0%、15.9%和16.6%。未来几年，我国电子政务市场仍将持续平稳增长，预计2012年我国电子政务市场规模将达到1,390亿元。

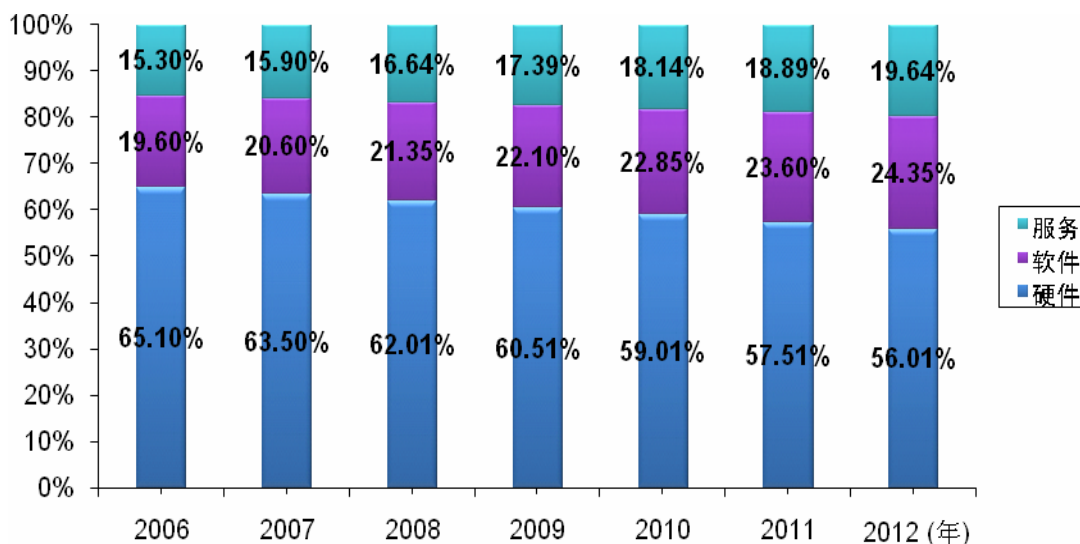
2006年至2012年我国电子政务市场规模及发展趋势



资料来源：汉鼎咨询

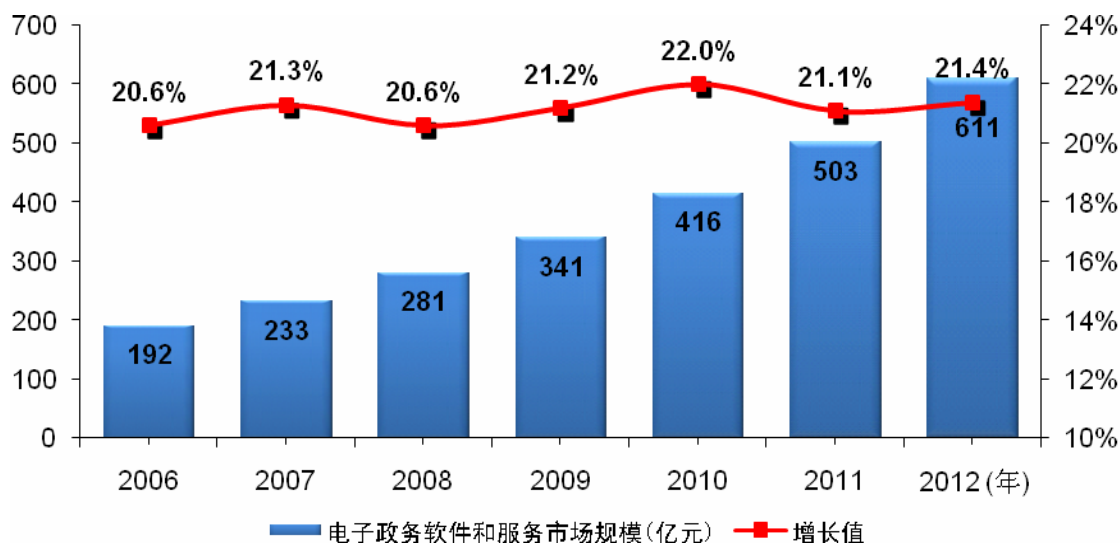
在总体市场规模持续平稳增长的同时，我国电子政务建设的投入结构也发生了变化。近年来，我国电子政务建设中硬件投入的比例虽然仍较高，但已呈现出逐年下降的趋势，软件投入和IT服务所占比例逐年上升，市场规模越来越大。2006年至2012年电子政务建设投入结构及电子政务软件和服务市场规模如下：

2006 年至 2012 年政府信息化建设投入比例



资料来源：汉鼎咨询

2006 年至 2012 年电子政务软件和服务市场规模



资料来源：汉鼎咨询

(2) 竞争状况

目前，我国电子政务产品和服务提供商包括三类：第一类是独立软件提供商，如榕基软件、山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司（以下简称“浪潮软件”）、同方政务系统科技有限公司（以下简称“同方政务”）、北京慧点科技开发有限公司（以下简称“慧点科技”），在电子政务应用的某个层次或领域上，具有一定的优势；第二类是一些综合解决方案提供商，如榕基软件、浪潮软件、同方政务、福建新大陆电脑股份有限公司（以下简称“新大陆”）、东华软件股份公司（以下简

称“东华软件”）等，其优势在于提供从硬件、平台软件到应用软件完整的解决方案；第三类是一些没有自主知识产权软件而单纯提供外购软硬件集成服务的系统集成商。

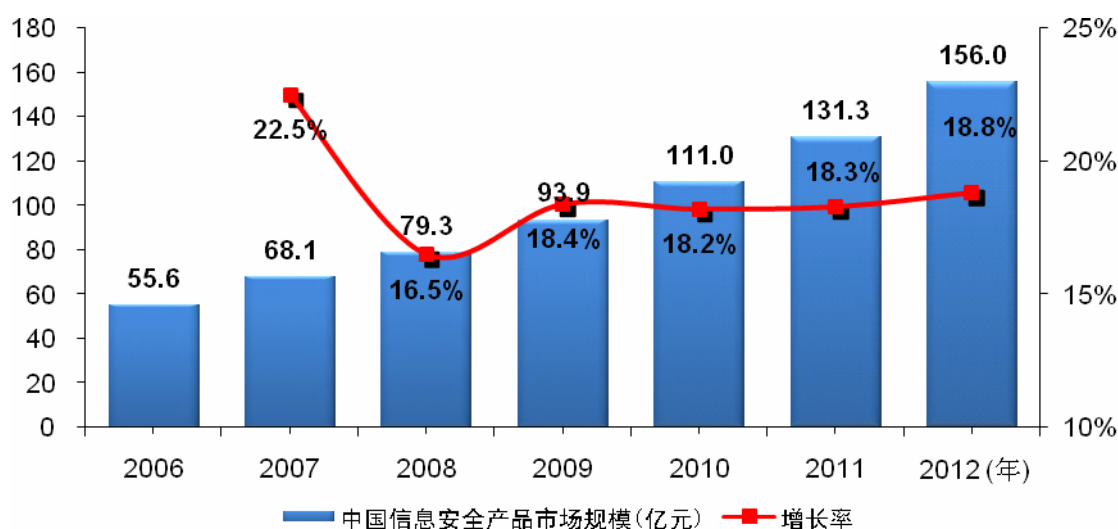
电子政务领域市场要求参与的企业拥有较高的资质、行业经验和成熟的软件产品以及完整的解决方案，竞争较为激烈，基本分散在各区域、各细分市场，在国内较有实力的电子政务产品和服务提供商主要包括榕基软件、同方政务、浪潮软件、慧点科技、东华软件和新大陆等。

2、信息安全

（1）市场容量

全球信息化的发展，特别是以互联网为代表的计算机网络的飞速发展，以及信息安全意识的提升，为信息安全产业提供了广阔的市场空间。根据汉鼎咨询的统计数据，2006年至2009年，我国信息安全市场规模分别为55.6亿元、68.1亿元、79.3亿元和93.9亿元，呈现出较快增长的趋势。未来几年，我国的信息安全市场将继续保持18%以上的年均增长率快速发展，预计2012年我国信息安全市场规模将达到156.0亿元。2006年至2012年我国信息安全市场规模如下：

2006年至2012年我国信息安全市场规模



资料来源：汉鼎咨询

（2）竞争状况

信息安全市场竞争较为激烈。国外厂商的产品技术水平较高，其产品对银行、电信等行业有一定影响，如安氏、WebSense、微软等。由于信息安全关系到国家战略利益，国家实施严格的资质认证许可制度，重点支持国内厂商，计算机信

息安全领域成为国家强制性保护的行业，所以，国外产品很难直接进入市场，在国内市场发展空间受到较大限制。

国内厂商已在信息安全领域取得了一定的竞争优势，主要有榕基软件、北京天融信网络安全技术有限公司（以下简称“天融信”）、中联绿盟信息技术有限公司（以下简称“绿盟科技”）、北京启明星辰信息技术股份有限公司（以下简称“启明星辰”）、中科网威信息技术有限公司（以下简称“中科网威”）、北京瑞星科技股份有限公司（以下简称“瑞星科技”）等。

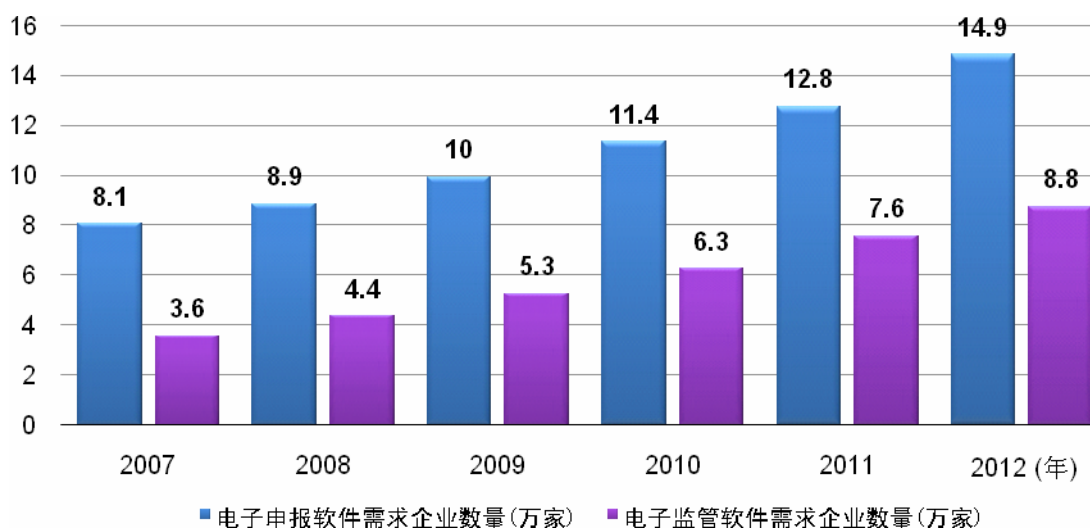
3、质检三电工程

（1）市场容量

电子检验检疫是国家电子政务 12 个重点信息系统之一“金质工程”的重要组成部分，三电工程则是电子检验检疫的核心内容。在国家质检总局的指导和推动下，经过近 10 年的市场培育，三电工程中的电子申报和电子监管已在全国范围内得到了较为广泛的推广，2009 年全国电子申报拥有进出口企业数量已达 10 万家，电子监管拥有进出口企业数量已达 5.3 万家，三电工程市场规模已达到 1.54 亿元。根据未来几年我国进出口的形势以及国家质检总局及各地分局的推广计划，预计到 2012 年电子申报将拥有进出口企业 14.9 万家，电子监管将拥有进出口企业 8.8 万家，我国质检三电工程市场规模将达到 2.40 亿元。

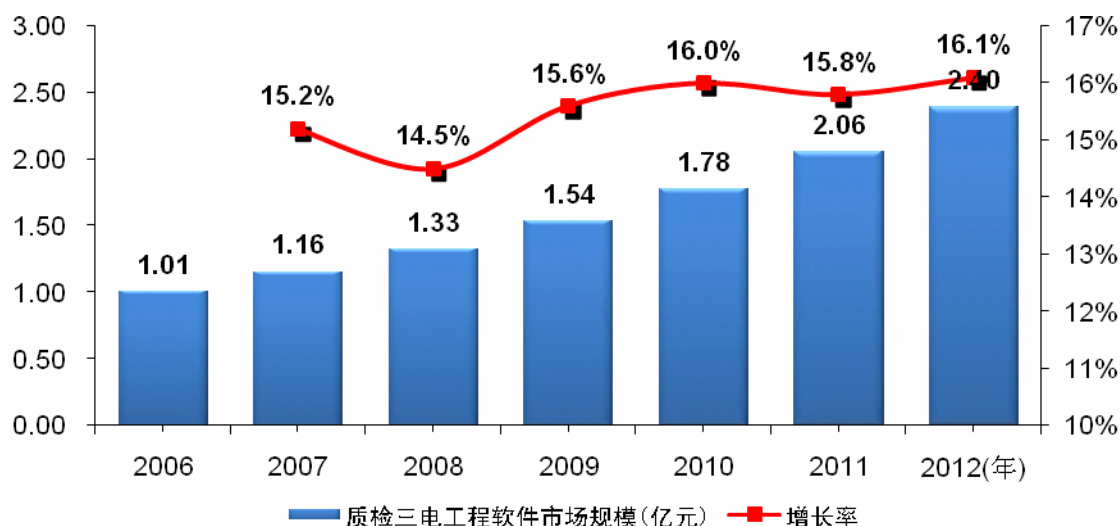
2006 年至 2012 年我国质检三电工程需求企业数量及市场规模情况如下：

2006 年至 2012 年我国质检三电工程需求企业数量



资料来源：汉鼎咨询

2006 年至 2012 年我国质检三电工程市场规模



资料来源：汉鼎咨询

（2）竞争状况

质检三电工程由国家质检总局通过技术测评和招标方式选择软件企业负责三电工程企业端软件的推广及其日常的运维服务，未经国家质检总局许可，其他企业不得经营该业务。2001 年，国家质检总局许可九城公司和榕基软件两家企业负责电子申报企业端软件的推广和运维服务；2007 年 10 月，国家质检总局通过公开招标方式确定九城公司、榕基软件和信城通等三家公司为指定的电子监管企业端软件的运维服务商。

根据国家质检总局 CIQ2000 电子检验检疫综合业务系统注册企业统计数据，参与三电工程运维服务竞争的三家软件厂商中，九城公司处于优势，市场份额超过 70%；榕基软件市场份额排名第二，占有约 26% 左右的市场份额。

发行人、保荐机构、律师结合曾经公开的招标文件、公司多年的业务经验及其与国家质检总局经常性的沟通汇报中的理解和分析，认为业务资质的监管政策将有以下动向：

①继续实施资质管理制度。三电工程关系到中国进出口货物的检验检疫，责任重、影响大，对安全性、有效性、及时性的要求较高，只有加强资质管理才能确保不出现差错。

②在选择资质企业时，更倾向于以下企业：

- A、具有比较雄厚的综合实力，确保有足够的资金实力和技术能力提供服务；
- B、熟悉检验检疫领域的基本业务，有多年的相关业务经验，并曾经为国家

质检总局提供过信息管理系统开发及维护服务；

C、在全国有多个服务网点并具备长期服务支持能力；

D、具有良好的内部质量控制体系，并通过相关质量体系认证。

③加强日常监管。在开展电子监管的运行维护业务时，运行维护商要向出口企业所在地直属检验检疫局备案，接受各直属检验检疫局的协调和监督管理。

根据发行人与国家质检总局近几年的沟通汇报情况看，国家质检总局对已经中标电子监管的三家企业提供的服务基本满意，三家中标企业已经能基本满足三电工程企业端软件运维服务业务发展的需求，国家质检总局近期重新招标的可能性不大，但如果国家质检总局的政策发生变化，也不排除重新招标的可能。

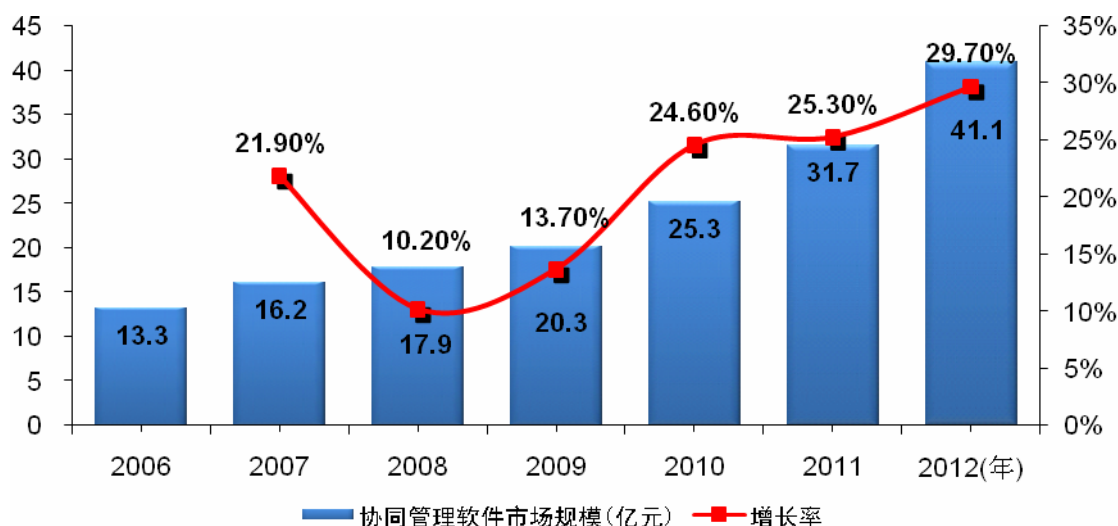
根据上述分析，在今后较长一段时间内，质检三电工程细分市场仍将维持九城公司、发行人、信城通三家公司相互竞争的市场格局，同时，若发行人募集资金投资项目质检三电工程企业端软件运维服务平台项目顺利实施，将有助于进一步提高发行人在该细分市场的竞争能力，有助于提高相应的市场占有率。

4、协同管理

（1）市场容量

近年来，随着企业信息化的推进，各行业对协同管理软件的需求旺盛，推动着我国协同管理软件市场的高速发展。根据汉鼎咨询的统计数据，2006年至2009年，我国协同管理软件的市场规模由13.3亿元增长到20.3亿元；预计未来几年将以20%以上的年均增长率快速增长，到2012年达到41.1亿元。2006年至2012年我国协同管理软件市场规模如下：

2006 年至 2012 年我国协同管理软件市场规模



资料来源：汉鼎咨询

（2）竞争状况

根据汉鼎咨询的统计数据,截至 2009 年底,我国协同管理软件厂商超过 530 家,有超过百款软件相对成熟,但真正能给用户带来高投资收益、高价值回报的不超过 20 款。其中榕基软件、浪潮软件、慧点科技和上海泛微软件有限公司（以下简称“泛微软件”）处于市场领先地位。

（七）进入本行业的主要障碍

中国软件行业经过十多年的发展,已经形成了一定的产业基础和行业格局,资质、技术、人才、行业经验与品牌、销售和服务网络及资金等因素使得新进入的壁垒比前期已经显著提高。

1、行业资质壁垒

软件企业从事生产经营,参与市场竞争,需要企业通过计算机信息系统集成资质、涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质、软件企业、ISO9000 和 CMMI 等资质认证。这些行业资质等级代表着软件企业的行业经验、专业技术水平、质量管理水平和综合实力,是进入软件行业的重要障碍。

公司所在的信息安全领域,国家建立了严格的资质认证许可制度,重点支持国内厂商,参与市场竞争的信息安全产品都必须通过公安部、国家保密局等资质认证;若信息安全产品要进入军事机关等特定行业,还需通过机要局、军事机关等部门的产品认证。

公司所在的质检三电工程领域具有较高的市场准入门槛。国家质检总局为了保证服务质量、规范市场秩序，要求从事该业务的企业具有较高的技术水平、规范程度及专业的行业服务业务经验，因此采取了严格的软件测评和公开招标方式选择企业。目前获得许可的 3 家企业，均拥有八年以上的国内进出口企业电子报检业务和服务经验以及良好的客户资源，已建立较为完善的运维服务体系，具有其他企业无法替代的历史积累。

2、核心技术壁垒

软件行业属于高科技行业，属于知识密集、技术先导型产业，产品和技术创新是推动公司取得竞争优势的关键因素。公司电子政务应用组件、协同管理软件平台等核心产品涉及数学模型、技术架构、业务模型、管理模型等多个学科领域，信息安全产品涉及漏洞扫描、入侵检测、风险评估等核心技术，需要公司建立持续有效的研发和创新体系，需要专家型科研团队长期攻关研究，具有较高的技术门槛。

3、人才壁垒

软件行业属于高科技行业，软件企业不仅需配备既掌握客户所处行业知识背景，又掌握软件研发核心技术的专家型研发团队，还需要配备具有丰富管理经验、掌握先进管理思想的专业化管理团队，以及具有较强业务拓展能力的营销团队。人才是软件企业的核心资源之一，是软件企业核心竞争力的主要体现，企业研发、管理和营销团队的形成是一个逐步发展、长期积累的过程，是进入本行业的重要壁垒之一。

4、行业经验与品牌壁垒

软件产品的开发和销售，要求软件开发企业对客户所在行业的业务规则、流程及应用环境有较深刻的理解，具有一定的行业经验。特别是公司目前主要服务对象国内政府、军事机关、质检、能源和电信等行业客户，对应用软件的安全性、稳定性要求较高，更加关注公司以往行业成功案例，行业经验壁垒较高。同时，经过长期、良好的应用和服务，先进入者在其竞争领域能够建立起良好的用户基础、积累丰富的成功案例，从而树立良好的市场品牌形象，拥有稳定、忠诚的客户群体，而新的进入者往往缺乏成功案例和品牌知名度，难以在短期内培养出稳定的客户群体。

5、销售和服务网络壁垒

完善的销售和服务网络是进入软件行业的重要障碍之一。软件企业客户地域分布广泛，而且用户使用软件产品是一个长期的过程，经常会遇到问题或产生新的需求，如不能及时、有效地响应客户的问题或需求，将大大降低客户的满意度、失去新的商业机会。因此，这要求软件企业在提供软件产品的同时，以客户为中心，建立较为完善的、贴近客户的销售和服务网络，及时、有效地向客户提供持续的售前支持、售后服务和技术支持。

6、资金壁垒

行业应用软件开发，特别是定制开发，一般开发周期较长，需要投入大量研发人员、管理人员，人力成本较高；另一方面，国内政府、能源和电信等行业的系统集成项目往往规模较大，在项目执行过程中，通常需先按合同外购部分软硬件，项目实施后再分阶段按比例结算项目款，应收账款及存货占用了较多的资金，对企业规模较小、资金实力有限的企业形成一定的行业壁垒。

（八）影响行业发展的有利因素

1、国家产业政策大力支持

软件产业是国家重点发展、大力扶持的战略先导产业。自 2000 年以来，为了促进我国软件产业的发展，国家陆续颁布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号）、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）等一系列法规和政策，在投融资、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才和知识产权保护等方面提供了政策扶持和保障。2009 年 4 月，国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》，加大了推动包括软件产业在内的电子信息产业发展的政策的实施力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。

2、市场需求强劲

近年来，我国的软件产业发展迅速，年增长速度始终保持在 20%以上，远高于同期国民经济的增长速度。未来我国软件行业巨大的市场容量，将吸引更多资金、人才、技术等社会资源的投入，对行业整体的发展将起到积极的推动作用。

公司所处的领域是国家信息化的重要、优先发展领域，市场前景广阔。电子政务是国家信息化建设的重要内容，是实现国家信息安全战略和实施政府职能转

变的关键举措。信息安全是事关国家政治稳定、社会安定、经济有序运行和社会主义精神文明建设的全局性问题。质检三电工程是国家质检总局及各地分局为进出口企业提供 B2G 电子政务服务的一项重要措施，在国计民生中具有重要的地位。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，中小企业信息化市场将迅速成长并将带动平台软件、数据库管理系统、协同管理软件以及各类行业应用软件市场的快速增长，给公司协同管理软件平台等成熟产品以及 SaaS 新业务模式的产业化提供巨大的潜在市场。

3、技术创新和进步不断推动软件产业发展

软件行业的一个显著特点是技术更新快、产品生命周期短，且每一次技术创新和技术进步都推动着软件行业不断发展。系统软件的更新换代、中间件技术和数据库技术的推陈出新、新的开发平台和开发思想日益涌现，都推动着应用软件开发的不断发展，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。

对于软件企业来说，只有通过不断跟踪、学习和应用新的技术，准确把握国际信息技术发展趋势，积极开发具有自主知识产权的新产品，才能把握行业技术创新和技术进步给企业带来的发展机遇。

4、国际市场冲击带来新的发展机遇

目前，我国软件产业已经处于高度开放状态，国际上著名的软件企业已通过各种方式进入中国市场，在产品、营销、人才等方面与国内软件企业展开全面竞争。日益激烈的竞争对我国软件业的发展带来一定压力，国内企业在资金、技术和管理等方面不具备竞争优势的情况下，国内公司的优秀人才可能会出现外流，但先进技术和管理的输入对促进我国软件业的发展带来了新的发展机遇。国内传统产业的改造以及与国际市场的接轨，迫使各行业加快信息化建设、提升信息化水准，这将为中国软件产业创造更大的市场空间；我国的知识产权保护措施将更加规范和完善，软件和服务定价更加合理，亦将提高我国软件产业的生存与发展能力；国内行业应用软件行业经历了充分竞争后，部分国内软件企业在竞争中发展壮大，竞争促进了软件企业协作、行业技术进步、服务水平提高、产品创新和推出速度加快，提高了中国软件行业的综合竞争力。

（九）影响行业发展的不利因素

1、垄断与市场竞争的不规范

我国的系统软件、支撑软件市场长期被国外品牌垄断，造成了软件产业结构体系的长期失衡。我国软件企业目前在国内应用软件市场上占有了一定地位，但就产业结构而言，仍需加大投入，巩固既有优势，加快发展系统软件和支撑软件技术水平。

另外，中国软件市场在行业之间、区域之间存在一些不规范的市场竞争行为，一些素质较低的企业进入市场，降低了部分用户的信息化投资应用效率以及投资回报，打击了其未来投资的积极性，对软件产业的发展产生了一定的不良影响。

2、知识产权观念薄弱

软件是典型的知识密集型产品，软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。但软件产品复制简单，扩散快，容易盗版，而且，用户对软件服务支付费用的观念尚未形成，这将在一定程度上影响企业的收入。因此，软件企业需要从技术等方面充分考虑对自主知识产权的保护。随着国家对于知识产权保护力度的加大，用户知识产权保护意识的增强，盗版等知识产权保护问题对软件企业的不利影响会逐渐减小。

3、企业规模相对较小

近年来，我国软件企业虽然取得了一定的发展，但与国外大型软件企业相比，企业规模仍然偏小，在经营理念、研发能力和资金实力等方面积累不足，难以进行较大规模的研发投入和研发基础环境建设。企业规模相对较小限制了技术能力、服务能力以及企业品牌的提升，不利于国内软件企业参与国际市场的竞争。

4、人才竞争激烈

国内软件行业高端人才相对有限，特别是既掌握客户所处行业知识背景又掌握软件研发技术的高端技术人才匮乏，软件企业对高端人才争夺较为激烈。国外软件企业进入我国后，以良好的薪酬及工作环境吸引了大量高端人才，更加剧了国内软件行业高端人才的竞争。

（十）行业技术水平、经营模式及周期性等特征

1、行业技术水平和发展趋势

软件行业的一个显著特点是技术更新快，基本上每隔 2-3 年就会有一次较大的技术革新，不断促进行业技术水平的提高。未来软件技术的发展趋势主要体现在以下几个方面：

（1）设计思想方面，面向服务体系架构（SOA）已经过最初的概念导入期，获得大多数软件厂商的认同，得到越来越多的应用实践，已逐渐替代面向过程和面向对象等设计思想成为主流。

（2）在软件开发方式方面，新一代软件构件技术——业务构件技术将进一步发展，为促进软件工业化生产的实现提供技术基础。

（3）中间件技术方面，随着互联网的快速普及和服务器运算能力的快速提升，云计算逐步成为可能，提供高并行计算能力和高可用性的中间件技术以及提高软件定制开发效率的业务基础中间件平台将被广泛应用。

（4）应用发展方面，逐步形成面向领域开发环境和领域应用标准，面向应用领域解决目录服务、安全控制、并发控制、负载均衡、可靠性保障、效率保证等问题，以适应企业级的应用环境，简化应用开发，软件产品交付和升级的速度进一步加快。

（5）商业模式方面，互联网的发展和普及促进软件产品的消费模式、软件产品和服务的提供方式的变革，以 SaaS 模式为代表的基于互联网提供软件产品和服务的新商业模式成为软件产业未来发展趋势。

2、行业特有的经营模式

根据软件分类、行业业务特点的不同，软件行业的经营模式主要有四种：一是产品化软件，通过销售软件使用授权许可，按产品组件、用户的使用数量或产品版本进行收费；二是定制软件系统销售，软件提供商在已有的软件平台上，根据项目的特殊需求对软件进行定制开发，使之更加满足客户的需求；三是软件服务收入，对销售或免费提供给用户的软件每年收取固定的运维服务费；四是软件运营或提供软件系统与第三方（如电信运营商）合作运营，从运营收益中获得分成收入。

总体上看，前两种经营模式是目前国内软件厂商的主要经营模式。第一种模式通过提供标准化、通用性的产品化软件，容易形成规模效益；第二种模式是国内软件厂商目前采取的最主要的经营模式，以竞争项目形式为客户定制开发软

件，收入和毛利水平因项目的差异而存在较大差异；后两种经营模式是具有持续稳定、固定收入的经营模式，是近年来随着软件服务模式和电信增值业务的发展而逐步发展起来的。

公司根据所处细分市场的行业特点、用户对象、技术状况和应用环境的不同而采用了不同的经营模式。电子政务领域，主要采用定制软件系统销售模式，以竞争项目形式为客户定制开发软件；信息安全领域，则采用产品化软件经营模式，按用户使用数量或产品版本进行收费；质检三电工程，主要向进出口企业收取固定的运维服务费；协同管理领域，主要采用产品化软件和定制软件相结合的经营模式，正在培育发展 SaaS 软件运营服务模式。

3、行业区域性、季节性、抗周期性特征

软件行业作为高新技术产业，与传统行业不同，其区域性、季节性和周期性特征主要取决于所服务的行业客户需求的特点。

区域性：公司提供的电子政务、信息安全、协同管理等产品和解决方案的客户遍及国内，但在公司本部和设有分、子公司的区域及周边市场尤为集中，如北京、福建、浙江、河南和上海等地；公司的质检三电工程客户则分布在公司设有服务网点的全国各大中城市，主要客户集中在浙江、江苏、广东等进出口贸易经济发达的区域。随着“行业化、产品化、服务化”经营战略的实施，公司不断发展壮大，已成为国内知名的软件产品和服务提供商，公司业务的区域性特征日益减弱。

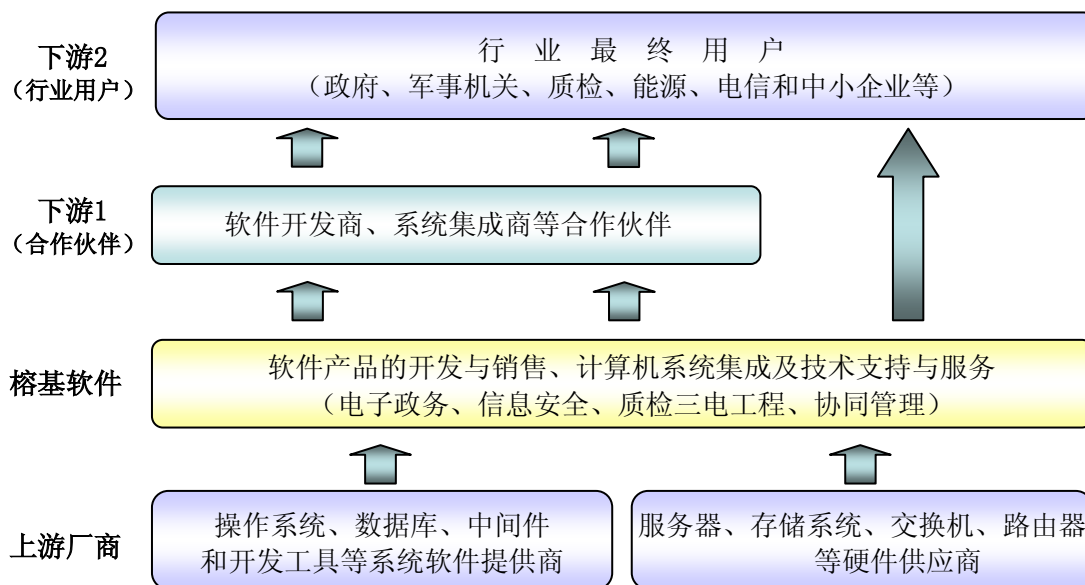
季节性：公司所处行业的季节性特征与行业客户需求的季节性特点以及业务经营模式相关。公司的质检三电工程业务具有固定的营收模式，年度内服务费收入基本稳定，没有明显的季节性特征。公司的其他业务主要面向政府、军事机关、能源和电信等行业大客户，在项目建设上普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施的特点，因此公司在该领域的收入普遍存在下半年高于上半年的情况。总体上看，目前公司经营具有一定的季节性特征，主营业务收入通常下半年高于上半年，第四季度相对集中。软件企业的大部分开支是薪酬等与人员相关的费用，因此，各季度之间企业费用支出基本均衡。通过继续壮大公司产品化软件业务、提高技术支持和服务收入比例、发展 SaaS 软件运营服务模式等方式，公司业务的季节性特征将趋于减弱。

抗周期性：软件行业的发展依托于国民经济和国家信息化建设的整体发展。目前我国经济平稳快速增长，国家信息化建设持续发展，公司所在细分市场都是国家高度重视、优先发展和重点支持的领域，预计未来几年将继续保持快速稳定增长态势，虽然软件产业也受到 2008 年国际金融危机的影响，但在近两年仍保持了同比高速增长态势。总体而言，软件行业具有相对较强的抗周期性特点，受经济和金融危机的冲击比制造业、出口导向型等行业小，相应对公司业务影响也较小，公司近两年经营状况和经营业绩保持着良性成长的局面。

（十一）所处行业与上下游行业关系

软件行业的发展已形成成熟、完整的产业链，公司处于所在细分行业产业价值链的中心环节，与上下游行业优势互补、分工协作、联合发展、利益共享，共同推动产业的快速发展。

公司与上下游行业之间的关系如下图：



1、与上游行业关系

公司主营业务为从事软件产品的开发和销售、计算机系统集成及技术支持与服务，不同的业务决定了不同的上游行业。

公司自主软件技术的研究与自主软件产品的研发，需要上游操作系统、中间件和开发工具提供商支撑，主要包括 IBM、Microsoft、Oracle 等；软件产品交付下游合作伙伴及最终行业用户进入应用环节，也需要操作系统、中间件作为二次开发环境和运行环境提供支撑。因此，公司高度重视自主软件产品和操作系统、

中间件等支撑软件的集成性、融合性，便于下游合作伙伴的二次开发，保证产品交付最终用户的可靠、稳定运行。

公司计算机系统集成业务的上游行业是计算机硬件设备制造商，主要包括 IBM、HP、DELL、EMC、CISCO、华为和联想等国内外厂商。计算机硬件设备制造业发展成熟，竞争较为激烈，货源充足，设备质量和价格稳定。

公司与上游行业厂商建立了长期良好的合作关系，不存在供货渠道单一、产品寡头垄断的情况。

2、与下游行业关系

与公司密切关联的下游行业是拥有信息化建设需求的最终应用行业，即最终用户，以及系统集成商和软件开发商等合作伙伴。

软件行业是为国家各行业信息化建设提供服务的行业，与公司所在细分市场密切关联的下游行业主要是政府、军事机关、质检、能源和电信等行业。这些行业都与国计民生、国家安全和国民经济直接相关，是国家重点优先发展的领域，信息化需求将持续增长，可以为公司提供广阔的市场空间。

此外，公司的信息安全、协同管理等产品化软件具有技术优势，公司将根据市场发展需要，在合适的区域选择系统集成商、软件开发商作为合作伙伴，依托合作伙伴在当地的客户资源、本地化服务优势共同推动产品和服务的产业化。

三、发行人在行业中的竞争地位

发行人是国内知名的软件产品和服务提供商，是海峡西岸软件行业龙头企业之一。公司坚持软件“行业化、产品化、服务化”的经营战略创新，面向政府、军事机关、质检、能源和电信等重要机关和行业客户，在电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理等四个关系国民经济、国家安全和社会主义信息化的领域具有竞争优势和竞争地位。

（一）公司行业地位

1、市场地位

在电子政务领域，公司是北京、福建、浙江、河南以及上海等区域通用电子政务应用软件领域最具竞争力的软件企业之一；在信息安全领域，公司是国内网

络安全性与漏洞管理产品细分市场的龙头；在质检三电工程领域，公司是国家质检总局许可的两家电子申报运维服务商之一，三家电子监管企业端软件运维服务商之一，市场份额位列第二；在协同管理领域，公司是国内协同办公领域拥有最多实用化应用客户的厂商之一，公司参与国家电网公司“SG186”工程协同办公系统的研发及全国推广工作，是该系统任务协作平台全国唯一供应商。

公司在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理四个领域的市场地位情况如下：

（1）电子政务	
行业地位	拥有中共中央组织部、中共中央宣传部、国务院国有资产监督管理委员会、国家监察部、国家环境保护部、国家广播电影电视总局、国家质检总局、国家多兵种军事机关、中共福建省委、福建省人民政府、浙江省人民政府、西藏自治区人民政府办公厅等 1,000 多家党政机关客户，是北京、福建、浙江、河南以及上海等区域电子政务应用软件领域最具竞争力的软件企业之一。
公司荣誉	✧ 2003-2005 年，连续三年入选《互联网周刊》评定的“中国电子政务 IT 百强”，分别列第 16 名、第 15 名、第 9 名； ✧ 2007 年，在第十一届中国国际软件博览会上荣获“推动电子政务软件突出贡献奖”。
产品荣誉	政务信息化系统（RJ-eGov）： ✧ 2004 年，被国家科技部列为“国家级火炬计划项目”； ✧ 2007 年，在第十一届中国国际软件博览会上荣获金奖； ✧ 2007 年，被福建省人民政府评为“福建省优秀新产品”二等奖。 福建省人民政府办公厅办公应用系统： ✧ 2001 年，被国务院办公厅秘书局授予“获得全国政府系统政务信息化应用软件奖”。 藏文政府办公系统（藏文软件开发专项）： ✧ 2008 年，项目科技成果被信息产业部鉴定为“国际先进水平”； ✧ 2009 年，被中国电子学会“电子信息科学技术奖二等奖”。 福建省政务信息网络综合应用平台： ✧ 2009 年，在中国电子政务优秀应用成果推选活动中获得“十佳电子政务效能管理优秀应用案例（省级）”
（2）信息安全	
行业地位	在军事机关、政府、能源、金融和电信等重要行业拥有超过 1,500 家客户，是国内网络安全性与漏洞管理产品细分市场的龙头，在该产品细分市场占有率超过 20%。
公司荣誉	✧ 2009 年，荣获中国计算机报授予的“影响十年中国信息安全发展突出贡献企业奖”。
产品荣誉	榕基风险管理系统（RJ-RMS）：



	✧ 2004 年，被国家科技部列为“国家级火炬计划项目”； ✧ 2008 年，被福建省人民政府评为“福建省 2008 年度科学技术奖三等奖”、“福建省自主创新产品”； ✧ 2009 年，被中国计算机报社评为“2009 年度中国信息安全优秀产品奖”。 榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）： ✧ 2007 年，在第十一届中国国际软件博览会上荣获金奖； ✧ 2008 年，被福建省人民政府评为“福建名牌产品”。
（3）质检三电工程	
行业地位	是国家质检总局许可的两家电子申报运维服务商之一，三家电子监管企业端软件运维服务商之一，拥有近 3 万家进出口企业客户，2009 年在三电工程市场领域占有率 26% 左右，市场份额位列第二。
产品荣誉	榕基电子单证系统（RJ-easy）： ✧ 2008 年，被福建省人民政府评为“福建名牌产品”。
（4）协同管理	
行业地位	在能源、电信、金融和制造等行业拥有国家电网公司及其下属企业、中国银联股份有限公司、中国联通福建分公司、中国联通河南分公司、中国北方机车车辆工业集团、中国南方机车车辆工业集团、中国烟草总公司福建省公司、浙江省交通投资集团、山西晋煤集团、郑州煤炭工业（集团）有限责任公司等 1,000 多家协同办公系统成功应用的客户，是国内协同办公领域拥有最多实用化应用客户的厂商之一。公司参与国家电网公司“SG186”工程协同办公系统的研发及全国推广工作，是该系统任务协作平台全国唯一供应商。
公司荣誉	✧ 在畅享网主办的“2009 年度中国商用软件评选”活动中荣获“中国管理软件百强厂商”、“中国 KM&CC（知识与协同管理）领域十强软件商”。
产品荣誉	榕基 I-TASK 任务管理系统： ✧ 2007 年，在由国信办、国家发改委、信息产业部和商务部等共同主办的“中国信息化推进大会”上荣获“信息化影响中国 2007 年度优秀产品”； ✧ 2007 年，被福建省人民政府评为“福建名牌产品”、“福建省自主创新产品”。

2、重要资质与荣誉

1999 年至 2009 年，连续 11 年被认定为福建省高新技术企业；2000 年，被认定为国家重点高新技术企业。

2001 年 07 月，被认定为软件企业。

2001 年 12 月，通过 ISO9000 质量体系认证，并获得 ISO9001-94 版的认证证书；2003 年 11 月，通过 ISO9001:2000 版的认证；2009 年 09 月，通过 ISO9001:2008 版的认证。

2001 年，通过国家质检总局的技术测评，获许在全国推广质检三电工程电子申报企业端软件。

2002 年至 2009 年，连续 8 年被评定为“国家规划布局内重点软件企业”。

2003 年 12 月，被评为“国家 863 计划成果产业化基地”，是“国家火炬计划优秀高新技术企业”。

2004 年 04 月，获国家信息产业部认定的“计算机信息系统集成壹级资质”。2008 年 4 月，获重新认定。

2004 年 11 月，被信息产业部授予 20 家“优秀计算机信息系统集成企业”称号。

2004 年至 2006 年，连续三年被信息产业部评为“中国软件产业收入规模前 100 家企业”。

2004 年至 2007 年，连续入选福建省“福建软件和系统集成双十强”企业。

2005 年 01 月，通过美国 SEI“能力成熟度模型集成三级（CMMI 3）”认证。

2006 年 03 月，被国家保密局认定为“涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质”。2009 年 03 月，通过国家保密局复评。

2006 年，荣获福建省信息产业厅十佳“福建省企业信息化解决方案优秀供应商”。

2007 年 04 月，获得“国防武器装备科研生产三级保密资格”。

2007 年 10 月，入选国家发改委“国家高技术产业化示范工程”。

2007 年 10 月，中标为国家质检总局选择的三家质检三电工程电子监管企业端软件运维服务厂商之一。

2007 年，被中国软件行业协会授予“中国十大创新软件企业”称号。

2007 年在由国信办、国家发改委、信息产业部和商务部等共同主办的“中国信息化推进大会”上荣获“信息化影响中国 2007 年度贡献企业”。

2008 年 03 月，通过军工产品质量管理体系 GJB9001A-2001 现场审核。

2008 年 04 月，获“增值电信业务经营许可证”。

2008 年 05 月，获“军队装备、物资网络采购资格认证”。2009 年 07 月，重新取得认证，获“军队网络采购信息发布资格认证”。

2008 年，被国家发改委授予“国家高技术产业化十年成就奖”。

2008 年，先后被认定为“福建省省级企业技术中心”、“福建省软件技术研

发中心”、“博士后科研工作站”。

2009年08月，获中国人民解放军总装备部的“装备承制单位注册证书”。

（二）公司核心竞争力

公司自成立以来专注于软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，经过近17年的不懈努力，已在客户资源、人力资源、核心技术、行业经验、销售和服务网络等方面形成了公司的核心竞争力，成为国内知名的软件产品和服务提供商。

1、客户资源

经过近17年的发展和积累，公司的客户涵盖了政府、军事机关、质检、能源和电信等重要机关和行业，包括1,000多家党政机关单位，1,000多家大中型企业以及近3万家进出口企业。总体来看，公司已拥有了广泛、优质的客户资源，为实现“行业化、产品化、服务化”的经营战略奠定了坚实的市场基础和品牌基础。

公司客户中，处于政府、军事机关、质检、能源和电信五个行业的客户对公司经营业绩贡献最大。报告期内，公司对政府、军事机关、质检、能源和电信行业客户实现的营业收入分别为15,518.81万元、14,430.95万元、17,922.59万元和9,050.74万元，占同期主营业务收入的94.42%、86.95%、88.44%和87.28%，形成了公司最重要、最稳定的收入来源。公司客户群整体质量突出，主要表现为：一是上述客户受宏观经济周期性波动影响较小，其信息化投资持续、稳定，能保障公司经营成果的稳定；二是上述客户目前均处于信息化建设投入高峰期，资金相对充裕，对产品质量的敏感性高于产品价格；三是机关或企业集团客户比重较高，客户之间或同一客户内部不同层次之间易于相互影响，便于培养客户忠诚度，公司产品和服务的广度和深度容易迅速、有效扩大；四是客户数量多，所处行业较为分散，有效降低了经营风险。

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。报告期内，公司未发生一起重大客户投诉事件，未发生一起诉讼纠纷，客户满意度和忠诚度较高。经过一段时间使用后，客户对公司各类产品形成了较强的粘性，并具有了使用习惯，稳定客户的保有率不断提高。

2、人力资源

人力资源是软件企业的核心资源之一，是软件企业核心竞争力的主要体现。公司在近 17 年的经营实践中形成了稳定的、受过良好教育又具有行业经验的核心管理团队和优秀的、富有经验的研发技术团队。

公司形成了由董事和高级管理人员组成的核心管理团队，除独立董事外，核心管理团队成员在公司任职的平均年限已超过 10 年，核心管理团队成员稳定；核心管理团队整体受教育程度较高，董事和高级管理人员 11 人中有 10 人拥有本科以上学历，4 人拥有硕士以上学历，1 人拥有博士以上学历；核心管理团队拥有丰富的软件行业从业经验，除独立董事外，核心管理团队成员在软件行业从业经历均超过 10 年，且半数以上成员担任企业高管年限超过 5 年，具有较为丰富的企业管理经验。

随着公司业务规模的扩大，公司的研发技术团队不断壮大，研发技术人员由报告期初的 250 人发展至报告期末的 307 人，占报告期末公司员工总数的 73.98%。公司建立起人员招聘体系、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。

3、核心技术

公司作为中国软件产品开发与销售的先行者之一，是“国家规划布局内重点软件企业”、“国家 863 计划成果产业化基地”和“国家火炬计划重点高新技术企业”，多次得到国家 863 项目基金、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的支持，在公司所处领域中拥有多项国内领先的技术，已形成较强的核心技术竞争力。

公司核心技术竞争力具体表现在以下几个方面：

（1）公司是行业内取得资质和认证种类最齐全、等级最高的企业之一，具体内容见本节“三、发行人在行业中的竞争地位/（一）公司行业地位/2、重要资质与荣誉”。

（2）公司已掌握了较为全面、先进的软件开发技术。公司通过不断的跟踪、学习国际先进的新技术、新趋势，掌握了面向服务的体系结构、中间件、Web Service 技术、J2EE 多层体系结构、.Net 技术等一批主流的、成熟的软件开发

技术，同时不断自主创新，开发出了数据建模、内容管理、动态 workflow、统一聚合消息引擎、搜索引擎、电子表单、服务总线和网络智能隐患扫描、智能风险管理等一批自主研发并能成熟应用的核心技术。

（3）公司拥有较多专利、计算机软件著作权及软件登记证书。公司目前拥有国家专利 7 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 3 项；公司及其子公司共拥有自主知识产权的软件产品 50 项，软件著作权 57 项。

4、行业经验

公司在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理四个细分市场经营时间长，拥有丰富的行业实际应用经验和众多的成功案例。公司在电子政务领域有超过 12 年历史，在信息安全领域有近 9 年历史，在质检三电工程有近 9 年的历史，在协同管理领域有近 17 年历史。公司在近 17 年的生产经营中，积累了大量的大中型行业应用软件的开发、实施经验，拥有中共中央组织部全国组织系统专网门户网站建设项目、国家监察部政府门户网站建设项目、中共福建省委办公厅基础平台建设项目、浙江省人民政府办公厅电子政务应用项目、福建省人民政府办公厅政府系统政务信息化“三网一库”建设工程项目、福建省电子公文传输平台项目、“数字福建”全省市区县办公自动化系统建设项目、国家电网公司“SG186”工程一体化企业级信息集成平台、国家电网公司“SG186”工程协同办公系统开发及推广项目、中国联通福建省分公司管理支持系统（MSS）项目、中国银联股份有限公司协同办公系统项目、中国南车集团企业办公自动化系统项目、中国北车集团企业办公自动化项目、山西晋煤集团综合信息管理系统项目、中国烟草总公司福建省公司全省数据备份系统等一批在业内具有较高影响力的成功案例。

5、营销和服务网络

公司已建立了由全国性中心、区域性次中心及运维服务网点构成的三级营销和服务网络，能持续、及时、有效地为客户提供售前、售后服务和技术支持。公司除以福州总部作为全国性的营销和服务中心外，还以北京分公司作为第二个全国性营销和服务中心，重点负责产品营销和推广；公司在杭州、郑州、上海、深圳设立了分/子公司作为区域性次中心，全面覆盖浙江、河南、上海、广东等客户集中地区；公司还在全国部分省、市建立了 60 个运维服务网点作为质检三电

工程运维服务网点和其他业务的客户服务网络；公司建立了覆盖分/子公司和运维服务网点的统一协同办公、资源共享和信息沟通平台，实现了全面信息化管理。

6、各细分领域优势

电子政务：公司在电子政务领域拥有 12 年行业经验，拥有省、市、县（区）政府以及中央部委和各省、市、县（区）直机关单位（厅、委、办、局）等的各层次客户案例，客户资源丰富且覆盖面完整，熟悉国家电子政务相关政策、标准和业务需求及发展趋势。公司自主研发了完整的电子政务产品线，可以提供政务信息化系统、内容管理系统、电子政务在线服务平台、政务公开服务平台、数字档案全文信息管理系统、办公自动化系统、工作流管理系统、全文检索系统、无线信息服务平台等组件产品，具有很强的适应性、实用性、灵活性和可扩展性，竞争优势明显。

信息安全：公司在信息安全领域有近 9 年历史，公司自主研发的网络隐患扫描、入侵检测和风险管理等信息安全产品都通过了国家相关部门的测试和检验，已积累了 1,500 多家高忠诚度的行业客户。公司的信息安全产品遵循国际国内相关信息安全标准，都统一基于公司自主建立的 **EPRV** 信息安全风险管理模型，采用了先进的层次化软件体系结构，采用多种抗攻击的保护措施，具有良好的安全性和灵活性，在网络隐患扫描、风险管理等领域产品技术领先。

质检三电工程：公司在质检三电工程已有近 9 年的历史，拥有丰富的三电工程企业端软件业务、开发和服务经验以及检验检疫信息化建设经验，已建立较为完善的服务网络和运维服务体系，拥有近 3 万家高忠诚度的客户资源。公司自主研发的电子申报、电子监管企业端软件具有良好的开放性、安全性、可扩展性，注重人机交互和用户体验，便于升级和维护，具备较强的竞争优势。

协同管理：在协同管理领域有近 17 年历史，熟悉客户需求，行业经验丰富，在电信、金融、能源和制造业等领域的国家大中型企业积累了 1,000 多家成功案例，客户基础广泛且忠诚度较高。公司自主研发的任务管理平台、办公自动化系统等协同管理软件产品，采用 **Web2.0** 技术，提供统一的应用支撑平台和业务支撑与集成体系，技术领先，具有很强的实用性、通用性和可扩展性，市场竞争优势明显。

（三）公司竞争劣势

1、规模化、产业化程度不高

客户所需应用的功能和环境的差别决定了软件产品和系统集成的个性差异较大，开发过程较为复杂，导致了公司规模化和产业化程度不高，营业收入稳定性不足。公司通过“行业化、产品化、服务化”战略创新，着力提高产品标准化水平，培育软件服务业务及 SaaS 等新经营模式，在一定程度上提高了公司的产品和服务的规模化，但公司规模化、产业化程度仍然不高。

2、资产规模偏小，资金短缺

公司的资产规模相对较小，在融资渠道方面存在一定的困难，资金来源主要靠自身积累和银行借款，致使有核心技术且市场前景好、需求量大的产品缺乏产业化开发的经济实力，也使新技术和新产品研发及产品更新换代升级的投入受到制约。同时，受制于资源限制的因素，市场开发及服务显得相对不足。资产规模小和资金短缺问题已经成为制约企业快速发展和规模化经营的瓶颈。

公司拟通过本次募集资金，在电子政务、信息安全、质检三电工程、协同管理等公司具有竞争优势的领域，加大产品更新换代、新产品研发、市场开发、售后服务等方面的投入，弥补上述竞争劣势，继续推进公司规模化发展。

（四）市场占有率及变动趋势

在电子政务领域，公司是北京、福建、浙江、河南以及上海等地区通用电子政务应用软件领域最具竞争力的软件企业之一，近年来在上述区域市场中累计客户数量不断增加，市场占有率稳中有升；在信息安全领域，公司是国内网络安全性与漏洞管理产品细分市场的龙头，近年来在该细分市场份额保持稳定，2009 年市场占有率超过 20%；在质检三电工程领域，公司始终保持市场份额第二，2008 年、2009 年市场占有率分别为 25%、26%，市场占有率略有提高；在协同管理领域，公司是该领域拥有实用化应用客户最多、影响最为广泛的厂商之一，近年来市场份额呈现逐步提高趋势。随着募集资金投资项目的成功实施，公司市场占有率可望继续提高。

（五）主要竞争对手简要情况

软件行业细分市场众多，与榕基软件主营业务相似、规模较大的软件企业多为上市公司，如新大陆、东华软件、浪潮软件和九城公司等。公司产品和服务各

细分市场主要竞争对手情况如下：

1、电子政务领域主要竞争对手简要情况

序号	公司	简要情况
1	同方政务	主要提供国家应急平台应用体系、统计管理业务系统、人口信息与公民信息服务系统、社保及劳动力综合业务系统等行业应用软件。主要客户分布在北京、天津、吉林、山东、河北、新疆等地区的政府、公安、社保、统计、计生和教育等行业。
2	新大陆	致力于计算机外部设备的研究发展、行业应用软件开发与系统集成服务，电子政务业务以数字高速公路及系统集成服务为主，主要客户集中在福建等地。
3	浪潮软件	主要业务为电子政务应用软件、协同办公系统和企业管理软件等产品与行业应用解决方案，电子政务业务主要包括行政审批、纪检监察、数字民政、网上税务和办公自动化系统等，主要客户分布在山东、北京、山西、江西、安徽等区域。
4	东华软件	电子政务业务主要集中在北京地区政府系统的办公自动化系统和系统集成领域。
5	慧点科技	专注于企业和政府办公与管理自动化软件与服务业务，电子政务是其主要业务之一，主要客户集中在广东、北京等地区。

2、信息安全领域主要竞争对手简要情况

序号	公司	简要情况
1	天融信	中国信息安全行业领导企业之一，主要安全产品包括防火墙、VPN设备、入侵检测与防御、多功能安全网关、过滤网关、安全审计、安全管理等，连续多年居防火墙市场第一，主要客户分布在政府、电信、金融、能源、交通、教育、邮政、制造等行业。
2	绿盟科技	国内最早从事网络安全业务的企业之一，产品包括网络入侵检测、远程安全评估系统、安全管理系统等，形成了电信运营商、金融、政府、能源和互联网等行业安全解决方案。
3	启明星辰	中国信息安全行业领导企业之一，网络安全产品、可信安全管理平台、安全服务与解决方案的综合提供商，国内入侵检测产品龙头企业，产品主要覆盖政府、金融、电信、能源、交通、教育、制造等行业。
4	中科网威	专业从事网络安全业务的高新技术企业，承担了公安部入侵检测等多项安全产品部颁标准的制定，主要产品包括防火墙、入侵检测系统、安全管理平台、安全网关等，主要客户分布在政府、证券、能源、烟草等行业。
5	瑞星科技	以研发、生产及销售计算机反病毒产品、网络安全产品和反“黑客”防治产品为主，拥有多项自主知识产权和专利技术。

**3、质检三电工程领域主要竞争对手的简要情况**

序号	公司	简要情况
1	九城公司	专注于提供进出口行业软件和相关服务供应商，于2004年12月在美国纳斯达克上市，目前是质检三电工程的龙头企业。
2	信城通	是一家跨地区增值电信业务服务商和电子政务运营外包服务商，服务客户包括国家质检总局及下辖检验检疫机构和进出口企业，在电子申报和电子监管企业端软件运维服务领域位列九城和榕基之后居第三位。

4、协同管理领域竞争对手的简要情况

序号	公司	简要情况
1	浪潮软件	主要业务为电子政务软件、协同办公系统和企业管理软件等产品与行业应用解决方案，国内协同办公领域的领先厂商之一。
2	泛微软件	企业协同管理软件和应用解决方案提供商，国内协同办公软件领域的领先厂商之一。
3	慧点科技	专注于企业和政府办公与管理自动化软件与服务业务，是国内协同办公领域的领先厂商之一。

四、发行人主营业务的具体情况**（一）主营业务构成**

公司的主营业务为软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

1、主营业务收入构成情况

单位：万元

序号	项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1	软件产品的开发与销售	3,242.06	31.26%	6,428.79	31.72%	5,619.55	33.86%	5,168.86	32.78%
2	计算机系统集成	5,201.82	50.16%	10,509.38	51.85%	8,294.75	49.98%	7,585.24	48.09%
3	技术支持与服务	1,925.75	18.57%	3,329.72	16.43%	2,681.63	16.16%	3,016.15	19.13%
合 计		10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

2、主营业务收入细分市场构成情况

单位：万元

序号	主要细分市场	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1	电子政务	3,481.30	33.57%	7,035.58	34.71%	6,162.50	37.13%	6,719.48	42.61%
2	信息安全	1,271.51	12.26%	2,343.06	11.56%	2,172.73	13.09%	2,100.74	13.32%
3	质检三电工程	1,698.71	16.38%	3,051.84	15.06%	2,526.72	15.22%	2,329.03	14.77%
4	协同管理	3,905.67	37.66%	7,718.75	38.08%	5,721.70	34.48%	4,525.23	28.69%
5	其他	12.44	0.12%	118.66	0.59%	12.28	0.08%	95.77	0.61%
合 计		10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

3、主营业务收入地区构成情况

单位：万元

序号	地区	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1	华北	2,115.27	20.40%	4,495.28	22.18%	4,473.80	26.96%	4,523.24	28.68%
2	华中	1,080.23	10.42%	3,720.87	18.36%	3,653.18	22.01%	4,064.29	25.77%
3	华南	4,378.47	42.22%	8,239.45	40.65%	5,115.88	30.83%	3,574.60	22.67%
4	华东	2,188.10	21.10%	3,101.79	15.30%	2,838.99	17.11%	2,817.00	17.86%
5	其他地区(注)	607.55	5.86%	710.50	3.51%	514.08	3.10%	791.12	5.02%
合 计		10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

注：“其他地区”指中国大陆除本表中所列四个地区以外的地区，公司没有出口业务。

（二）主要产品及用途

公司主要在电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个细分市场领域从事软件产品的开发与销售、计算机系统集成及技术支持与服务，目前已形成了以软件产品的开发与销售为主导，带动计算机系统集成及技术支持与服务，以计算机系统集成及技术支持与服务为辅助，推动软件产品的开发与销售的良好格局。公司主要的软件产品如下：

1、电子政务

公司在电子政务领域的主要软件产品统称为电子政务应用组件（RJ-eGov），主要包括榕基政府“三网一库”政务信息化系统（RJ-eGov）、榕基电子公文传输交换系统（RJ-Exchange）、榕基内容管理系统（RJ-CMS）、榕基电子政务在线服务平台（RJ-eGovOLSP）、榕基政务公开服务平台（RJ-GovInfo）、榕基法院审判业务管理系统（RJ-Court）和榕基环保数据采集传输系统（RJ-DTS）等。

电子政务应用组件（RJ-eGov）的具体情况如下：

产品概述	该产品遵循国家相关规范标准，通过总结、归纳政府行业业务需求的规律性、普适性，为各级党政机关提供通用的政务信息化组件产品。从业务环节方面看，覆盖政务办公自动化、电子档案、内容管理、办公业务资源库、政务信息公众服务和应用支撑平台等电子政务通用业务，在传统的公文、档案、会议、信息等政府内部事务自动化处理和电子审批流转基础上，增加了管理职能实施和公众服务等内容；从系统特征方面看，强调应用系统的智能化、构件化，保证了系统的适应性、先进性和可扩展性；从技术手段方面看，要求信息资源的统一管理和系统标准的一致以实现总集成。
主要功能	该产品是一个具有二次开发能力的政务信息化组件，包括政务办公、内容管理、电子档案、呼叫中心、搜索引擎、动态 workflow 管理、数据交换和安全基础构件等通用基础组件和业务组件。
技术特点	1) 遵循国家相关规范标准，体现政务业务需求的规律性、普适性； 2) 提供通用组件、业务组件，利用组件装配式应用构建思想，实现软件开发搭建积木式的建设； 3) 提供安全基础构件，提供完善的安全机制，保证系统的安全性； 4) 提供应用集成适配器，提供二次开发接口，便于系统集成和扩展； 5) 支持各种硬件平台、操作系统和数据库平台，保证了产品的可移植性和可扩展性。
知识产权	包括榕基政府“三网一库”政务信息化系统（证书登记号：2007SR21028）、榕基 RJ-CMS 内容管理系统（证书登记号：2007SR21035）、榕基电子政务在线服务平台（证书登记号：2007SR21031）、榕基 RJ-DIS 数字档案全文信息管理系统（证书登记号：2007SR21025）、无线信息服务平台软件 RJ-WISP（证书登记号：2008SR25935）、榕基办公自动化系统（JAVA 版）（证书登记号：2008SR25934）、法院审判业务管理系统 RJ-Court（证书登记号：2008SR25936）、榕基全文检索系统 RJ_iSearch（JAVA 版）证书登记号：2008SR31456）等计算机软件著作权，知识产权归属本公司。
应用领域	应用于各级党委、政府机关和事业单位的广义电子政务领域，包括党务办公、政务办公、电子档案、门户网站、公文交换、行政审批、办公业务资源库和资源整合等业务。

销售对象	国家各部委和各省、市、县（区）政府及其所辖职能部门机关、事业单位。
典型客户	中共中央组织部、中共中央宣传部、国务院国有资产监督管理委员会、国家监察部、国家环境保护部、国家广播电影电视总局、国家质检总局；福建省委、福建省政府、福建省多个设区市县（区）政府、厅局委办；浙江省政府、浙江省多个设区市（县）政府、厅局委办；河南省多个政府部门；西藏自治区人民政府办公厅等。

2、信息安全产品

公司在信息安全领域的主要软件产品有榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）和榕基风险管理系统（RJ-RMS）。

（1）榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）

产品概述	该产品是国内第一套手持式网络安全扫描系统，现已通过国家公安部、国家信息安全产品测评认证中心、国家保密局和解放军安全产品测评中心的严格测试和检验，并获得相关证书。用户使用该产品，能够进行定期安全检测、评估，尽早发现安全漏洞并进行修补，是解决网络安全隐患和构建网络安全防护体系的重要工具；该产品已取得《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》，并通过军用信息安全产品认证（军 B+级）。
主要功能	榕基网络隐患扫描系统利用模拟黑客攻击的技术手段，对不同操作系统的计算机或网络设备进行漏洞和隐患检测，系统将分析和指出网络的安全漏洞及被测系统的薄弱环节，给出详细的安全评估报告，并针对检测到的网络安全隐患给出相应的修补措施和安全建议。
技术特点	1）标准通用性：基于国际 CVE 标准建立的安全漏洞库，支持网络在线升级，实现与国际最新标准同步； 2）高度安全：产品采用多种抗攻击的保护措施，可以抵抗其他网络安全软件所不能承受的攻击，使软件自身得到更好的保障； 3）采用了先进的层次化软件体系结构； 4）手持式、机架式、联动式等多个系列产品，可满足不同需要； 5）支持集中式、分布式和集中分布相结合等多种部署方式。
知识产权	榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTOP），计算机软件著作权（证书登记号：2007SR21055），知识产权归属本公司。
应用领域	网络安全性和漏洞扫描领域。
销售对象	军事机关、政府、金融、电信等国家基础战略行业的计算机网络管理中心和网络安全监察部门。
典型客户	国家水利部、国家卫生部、国家质量监督检验检疫总局、福建省人民政府办公

	厅、全国公安系统、全国法院系统、福建省出入境检验检疫局、深圳出入境检验检疫局、国家电网公司、福建省电力有限公司、中国民生银行总行、中国交通银行福建省分行、中国建设银行福建省分行、兴业证券股份有限公司、上海科技信息中心、郑州大学、郑州水利设计院、中国电信股份有限公司等单位。
(2) 榕基风险管理系统（RJ-RMS）	
产品概述	该产品主要用于实现信息安全风险评估业务的电子化、智能化和规范化，遵循国家信息安全风险评估指南，参考了 ISO17799、ISO13335 等国际标准，以 EPRV 信息安全风险管理模型为基础，提供统一的安全风险策略，明确风险管理方法和持续的风险评估实践，是行业用户进行风险评估实践管理和运作的工具；该产品已取得《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》，并通过军用信息安全产品认证（军 B 级）。
主要功能	榕基风险管理系统提供对信息系统安全趋势的分析，提供安全知识库以及各种原始数据导入的接口，建立了“业务—系统—资产”评估对象模型，实现了和网络隐患扫描系统的数据共享，将信息资产的管理和动态的安全风险管理有机地结合起来。该产品主要包括资产管理、补丁管理、网络管理、终端管理、在线升级和统计分析等功能。
技术特点	1) 基于 EPRV 信息安全风险管理模型，从资产价值、脆弱性和威胁三个维度进行风险的定性、定量分析，为实现科学的风险管理和建立完整的信息安全保障体系提供决策基础； 2) 通过捆绑公司具有自主知识产权的漏洞扫描系统，能够全面客观地采集目标主机的漏洞信息和资产状况； 3) 具备良好的可扩展性，为第三方提供定制接口，可与网络隐患扫描系统、入侵检测系统等安全产品进行联动，整合成网络安全管理平台； 4) 提供集中的资源控制与监控、负载、在线升级以及系统管理体系； 5) 通过抗攻击设计、访问控制、数据传输加密等安全机制保护系统自身安全。
知识产权	榕基风险管理系统（RJ-RMS），计算机软件著作权（证书登记号：2007SR21047），知识产权归属本公司。
应用领域	政府、军事机关、金融、广电、电信等行业用户的风险评估、风险管理领域。
销售对象	计算机等级保护和风险管理业务职能主管部门，政府、军事机关、金融、广电、电信等行业用户。
典型客户	新疆高级人民法院及各设区市中级人民法院、军事机关、航天三院、吉林市环保局、新疆物资储备局等。

3、质检三电工程

公司在质检三电工程领域主要的软件产品为榕基电子单证系统（RJ-easy），

具体情况如下：

产品概述	榕基电子单证系统是检验检疫电子报检、产地证电子签证企业端软件，遵循国家检验检疫局的有关业务标准，是检验检疫机构与进出口企业之间实现 B2G 业务数据交换的解决方案。该产品实现电子申报、电子签证，方便了申请单位的报检和签证申报效率，提高了工作效率和证书质量，扩大了签证范围，具有很好的社会效益。
主要功能	榕基电子单证系统涵盖检验检疫远程电子报检、产地证电子签证等业务，可为进出口企业提供入境报检单和出境报检单以及普惠制产地证、一般原产地证的初始化、申报、修改、查询服务；实现报检和签证申请的数据发送、回执接收；实现报检数据、签证数据的报检单、签证证书打印；实现与国家综合业务管理平台的数据链路连接、通讯测试、自动拨号等数据通讯功能；实现数据报文的加密与解密、报文翻译打包、解析；实现系统在线升级等功能。
技术特点	1) 操作简单、方便，实用性强； 2) 采用电子签名与安全身份识别技术相结合、随机密钥和用户密钥相结合的签名方法，保证了系统的安全性； 3) 内置在线升级、消息广播、远程控制等辅助功能，便于系统的快速推广应用； 4) 集成底层网络通讯、多通道数据交换等接口组件，保证系统的扩展性和可集成性。
知识产权	包括榕基电子单证系统（RJ-EASY）（证书登记号：2008SR06901）、榕基电子单证易查系统（RJ-ESearch）（证书登记号：2007SR21057）、榕基质检企业端软件（证书登记号：2007SR21042）等计算机软件著作权，知识产权归属本公司。
应用领域	进出口企业的电子申报、电子签证、电子单证易查、电子监管业务领域。
销售对象	进出口企业及代理机构。
典型客户	一汽大众汽车有限公司、哈药集团股份有限公司、哈尔滨啤酒有限公司、中国重汽集团进出口有限公司、中国神马集团有限责任公司、浙江东方集团股份有限公司、UT 斯达康通讯有限公司、四川长虹电器股份有限公司等。

4、协同管理

公司在协同管理领域的主要软件有榕基任务管理平台（RJ-ITASK）和办公自动化系统（RJ-eFlow）。

（1）榕基任务管理平台（RJ-ITASK）

产品概述	榕基任务管理平台软件平台以 A （金字塔）& T （扁平化）管理思想为理论基础，以任务（项目、活动、事宜）过程化管理为核心，以整合企事业单位资源、实
------	--

	现知识协同管理为最终目标。 该产品可以帮助用户实现任务过程追踪，便于领导者响应管理需求，实现高级人才复用和领导方式转变；实现工作协同，建立扁平化企业管理架构；实现资源、经验共享和知识积累，实现岗位置换，提高员工素质，构建学习型组织。
主要功能	包括消息中心、自由任务、流程任务、文档管理、内容管理、过程资源、日程管理、周报管理、月报管理、个性配置、系统管理等功能模块，提供了开放的二次开发接口。
技术特点	1) 基于 Web2.0 技术架构，在 Web 浏览器中提供类桌面级富客户端应用操作环境； 2) 提供统一聚合信息门户、即时消息应答推送、轻量级工作流系统、全文内容检索定位、数据多路关联复用等支撑引擎，独立平台体系框架； 3) 支持在线类 Word 图表编辑； 4) 支持 LDAP（Lightweight Directory Access Protocol，轻量级目录访问协议）标准，提供基于 RBAC（Role-Based Access Control，基于角色的访问控制）的权限管理； 5) 提供基于界面、功能、消息等完善的个性化服务； 6) 采用数据对象持久化技术，便于系统集成和扩展。
知识产权	包括榕基 I-TASK 任务管理平台系统（RJ-iTASK）（证书登记号：2007SR21044）、榕基信息抓取系统（RJ-Websearch）（证书登记号：2008SR31455）、榕基全文检索系统（RJ-iSearch）（证书登记号：2008SR31456）等计算机软件著作权，知识产权归属本公司。
应用领域	企业协同管理、任务管理、办公自动化等业务领域。
销售对象	能源、电信运营商、制造业等大型企业和中小企业。
典型客户	国家电网公司及其全国下属单位、中国联通福建分公司、中国联通湖南分公司、紫金矿业股份有限公司、山西晋煤集团、郑州煤炭工业（集团）有限责任公司、中国烟草总公司福建省公司、福建三钢闽光股份有限公司等单位。

（2）办公自动化系统（RJ-eFlow）

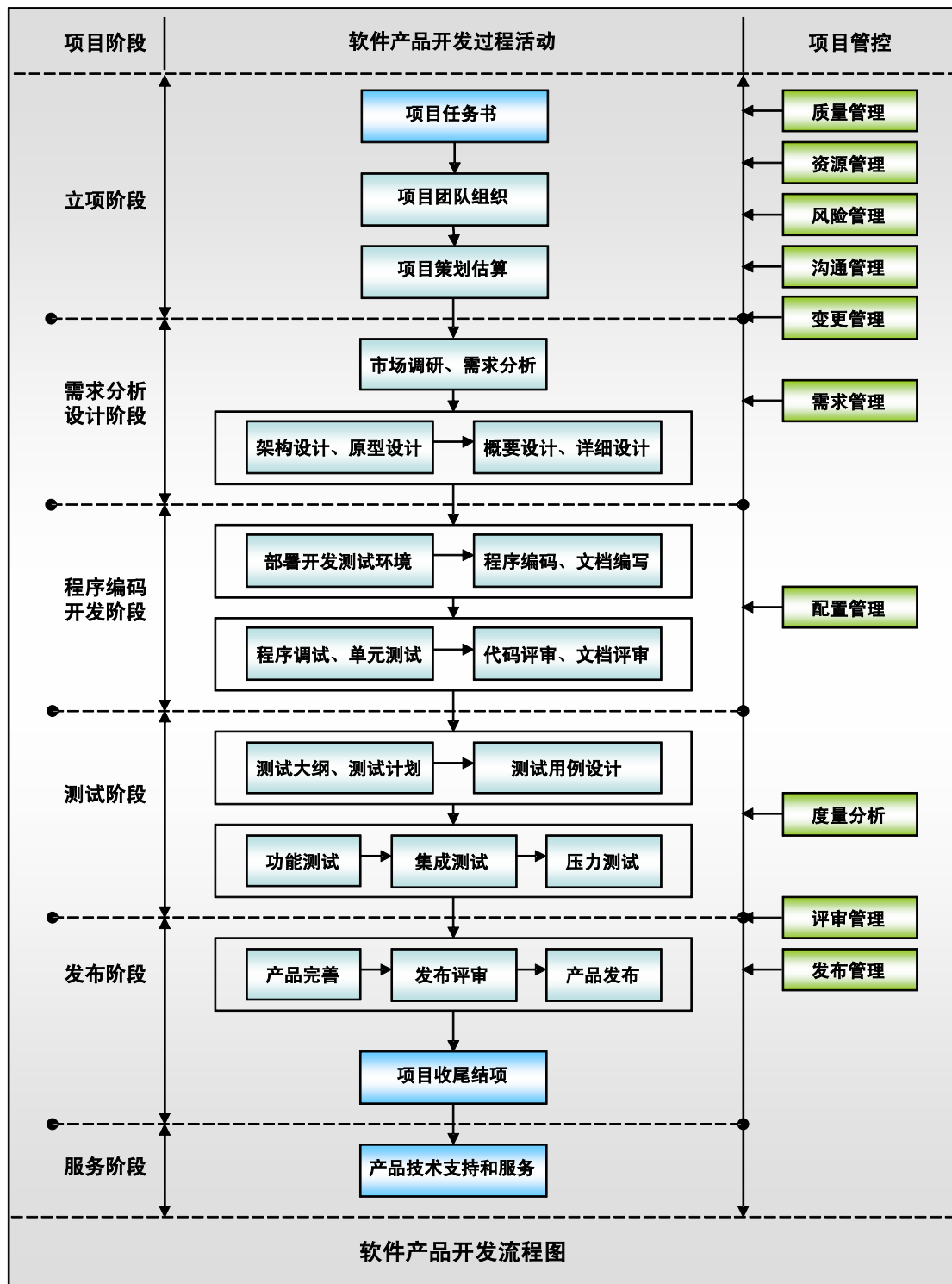
产品概述	该产品有别于传统的企业办公自动化系统，致力于向企业提供一个综合性的企业应用管理支撑平台，提供协同办公、管理信息、促进企业管理流程的重组和自动化、提供共享服务，形成企业的内部综合应用门户。
主要功能	该产品包括统一展现平台、管理信息服务、协作办公管理、个人办公管理、内容管理、通信服务管理、系统管理，可为各级管理业务人员提供各类管理信息。
技术特点	1) 面向企业提供一个综合性的企业应用管理支撑平台，不同于传统的OA（办公自动化）、MIS（管理信息系统）等信息化管理模式，作为CRM（客户关系



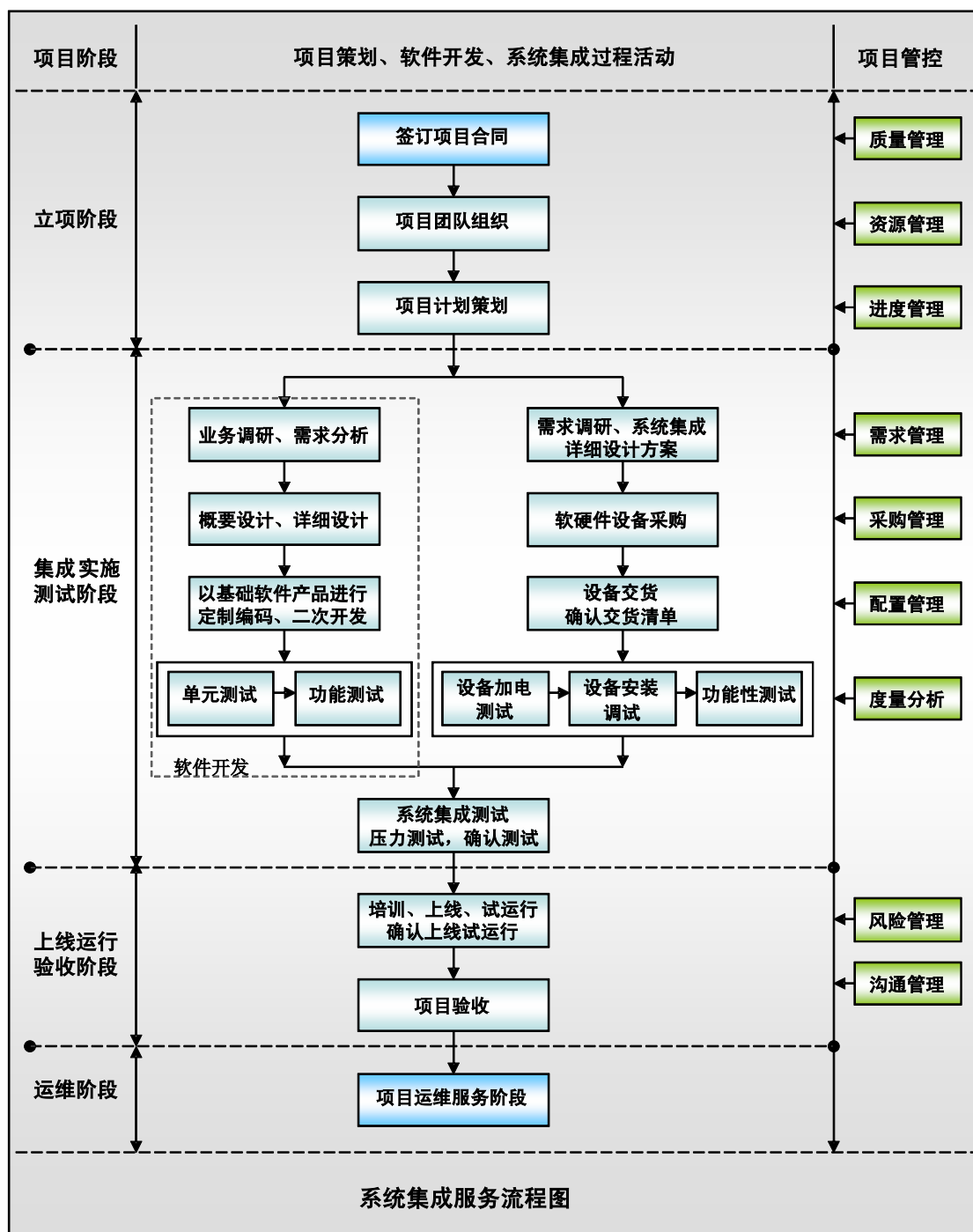
	管理)、ERP(企业资源管理)、SCM(物流供应管理)等企业管理软件的支撑体,包含了相对独立的管理信息业务应用、统一展现平台、管理流程自动化和信息共享平台。 2) 提供高效、安全、完备的应用支撑平台和业务支撑与集成体系,采用群件技术、门户技术和组件技术,采用SOA架构(面向服务架构),支持业务系统的快速开发、组装定制、灵活部署和高效安全运行。 3) 提供用户统一管理、统一认证、数据安全与审计服务,提供灵活的分级授权管理机制,可以解决因组织结构、人员、业务流程调整等原因造成的安全管理问题。 4) 人性化的交互平台,采用Web2.0技术,注重用户体验,保证系统的实用性。
知识产权	榕基办公自动化系统(RJ-eFlow), 计算机软件著作权(证书登记号:2007SR21036), 知识产权归属本公司。
应用领域	企业办公自动化、协同办公和管理支撑系统等业务领域。
销售对象	电信运营商、金融、能源、制造业等大中型企业。
典型客户	国家电网公司及其全国下属单位、大唐电力集团、中国银联股份有限公司、中信银行福建分行、河南省农村信用社、中国联通福建分公司、中国联通河南分公司、中国联通湖南分公司、中国证券登记结算公司、山西晋煤集团、郑州煤炭工业(集团)有限责任公司、中国石化集团天津石油化工公司、中铁十七局远通工程集团公司、中国北方机车车辆工业集团、中国南方机车车辆工业集团、福建三钢闽光股份有限公司、福建日报报业集团、福建紫金矿业股份有限公司、青山纸业股份有限公司、浙江省交通投资集团有限公司等。

（三）主要产品生产和服务流程

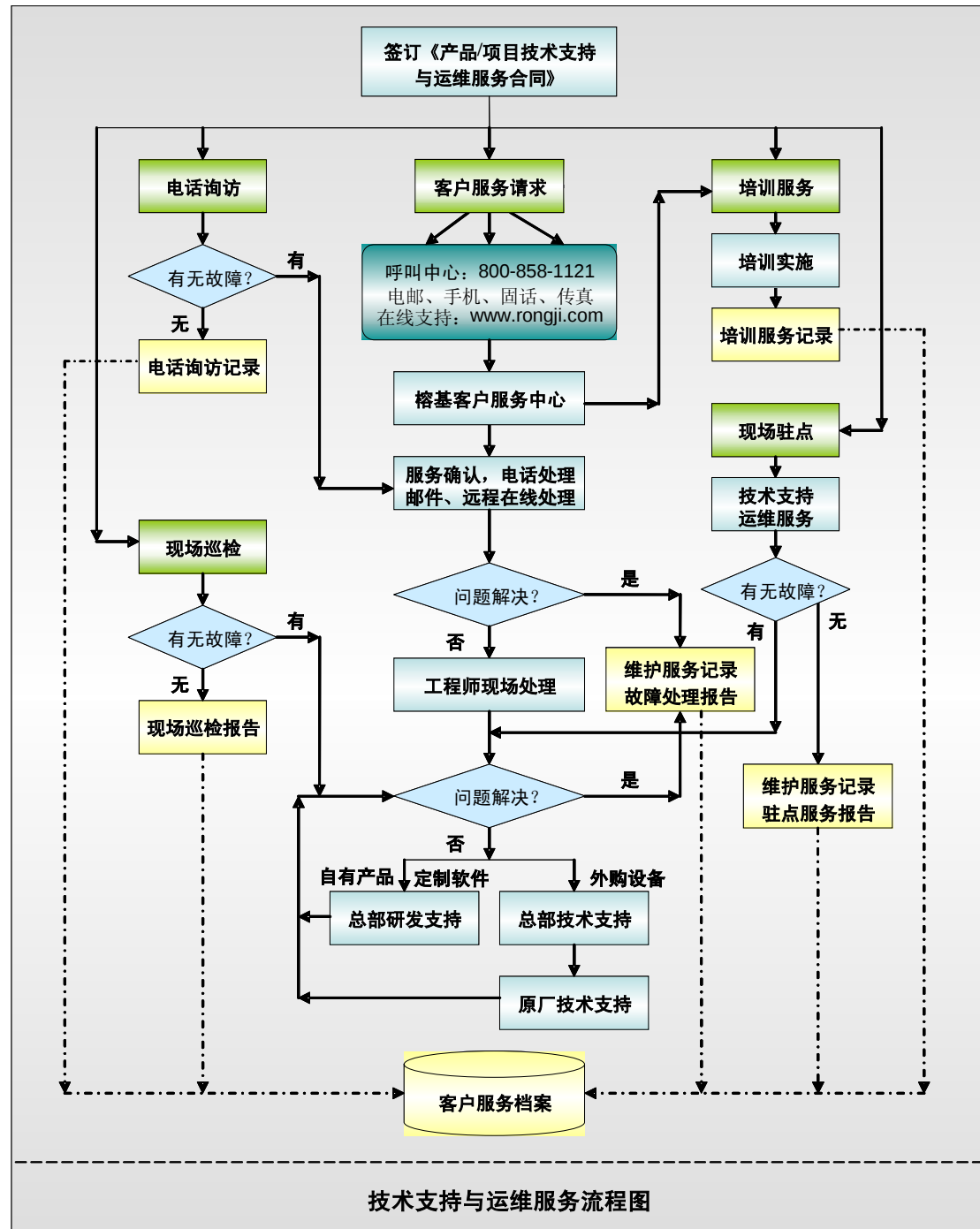
1、软件产品开发流程



2、计算机系统集成服务流程图



3、技术支持与服务流程图



（四）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 ISO9001:2000 质量体系、GJB9001A-2001 质量管理体系国家军用标准和 CMMI 3 级的要求建立了严密可行的开发管理流程，确保项目全过程处于受控状态。

（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；设计具体项目方案（包括硬件与网络系统方案、系统软件方案、应用软件选配方案等）；项目现场实施，构建硬件与网络平台、配置系统软件、按需配置基础应用软件（本公司产品）；系统测试与试运行；用户培训、工程验收、系统开通。

（3）技术支持与服务业务模式

主要向进出口企业提供质检三电工程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。质检三电工程企业端软件的运维服务，是指公司免费向进出口企业提供三电工程企业端软件，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

公司将生产经营所需的软硬件设备、原材料、物品、外包项目均列入公司统一采购范畴。各部门根据需要提出采购需求并填写采购申请表由公司相关人员审批，与公司发生采购业务的所有供货方均需从《合格供方名录》中选取，《合格供方名录》由公司根据《供方评价与选择程序》，依据供货方响应速度、所供货物质量及售后服务情况等指标严格考核评价后确定。采购的产品由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，分别采用直销、渠道代销或两者相结合的方式。

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，并保持接触，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、质检三电工程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，还计划利用募集资金建立协同平台 SaaS 应用模式，通过互联网向用户提供软件产品和服务，用户不再购买软件产品，而以租用方式来使用软件。

（五）报告期内主要产品和服务的生产和销售情况

1、主要产品和服务的生产及销售情况

公司的软件产品以销定产，系统集成业务以投标方式进行，服务业务按客户需要提供，公司产品和服务的产销率基本为 100%。公司主要产品和服务的销售收入情况参见本节“四、发行人主营业务的具体情况/（一）主营业务构成”。

2、产品和服务的定价

发行人所处的软件行业竞争较为激烈，总体上遵循市场导向定价原则。同时，根据公司产品所处的各细分市场的特点，采取了差异化的定价方式：电子政务、信息安全和协同管理等产品和服务，按照软件行业的特点，通常由公司的研发投入、投资回收期、市场竞争情况、采购成本等因素综合决定；质检三电工程运维服务，根据国家质检总局的有关价格要求，结合三家获得授权许可企业的有关情况，综合考虑实际投入的工作量，采取市场导向定价方式确定服务价格。

3、报告期内，公司前 5 大客户销售情况如下表：

单位：万元

时间	客户名称	销售金额	占当期销售总额比例
2010 年 1-6 月	中国联合网络通信有限公司福建省分公司	1,006.68	9.71%
	郑州耀凯商用设施经营管理有限公司	480.07	4.63%
	福建亿榕信息技术有限公司	361.13	3.48%
	全军装备科技信息网	339.66	3.28%
	福州市“数字福州”建设领导小组办公室	304.52	2.94%
	小 计	2,492.06	24.03%
2009 年度	中国联合网络通信有限公司福建省分公司	1,703.60	8.41%
	总参某部队	1,487.07	7.34%
	中国医科大学附属盛京医院	1,127.44	5.56%

时间	客户名称	销售金额	占当期销售总额比例
	福建亿力信息科技有限责任公司	799.39	3.94%
	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	698.76	3.45%
	小 计	5,816.26	28.70%
2008 年度	河南省电力公司	1,525.61	9.20%
	福建亿力电力科技股份有限公司	745.46	4.50%
	国网信息通信有限公司	716.73	4.31%
	福州市政务信息中心	687.57	4.14%
	中国联合网络通信有限公司福建省分公司	672.91	4.05%
	小 计	4,348.28	26.20%
2007 年度	河南省电力公司	2,286.46	14.50%
	总参某部队	1,314.19	8.33%
	丽水市人民政府办公室	641.02	4.06%
	郑州市房地产管理局	510.26	3.24%
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	493.22	3.13%
	小 计	5,245.15	33.26%

本公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50% 的情形，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有本公司 5% 以上股份的股东在上述客户中未占有任何权益。

（六）原材料供应、采购情况

1、原材料供应情况

公司所需的主要原材料包括：操作系统、数据库、中间件等各种系统软件、支撑软件和应用软件；服务器、工作站、微机终端、交换机、路由器、局域网/广域网模块、接口转换器、工控机、集线器、机箱、机柜、磁带机、磁带库、磁盘阵列、CPU（中央处理器）、光纤连接电缆、硬盘、打印机、扫描仪等硬件设备。

公司自成立以来一直专注于软件行业，与各主要供应商保持长期稳定的合作关系，原材料供应良好。总体而言，公司主要产品和服务所需的原材料价格近年来价格稳定、性价比有所提高。

2、主要原材料占成本的比重

公司在提供软件产品及服务时，主要提供的是软件产品及人力服务，采购原材料较少；公司在提供计算机系统集成业务时，原材料采购量相应较大。这里仅对计算机系统集成业务原材料成本及占总成本比例进行分析如下：

单位：万元

时间	原材料成本	占总成本比例
2010 年 1-6 月	4,411.95	78.77%
2009 年度	8,821.03	81.72%
2008 年度	6,817.49	82.15%
2007 年度	6,588.52	76.74%

3、报告期内向前五名供应商采购情况如下表：

单位：万元

时间	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
2010 年 1-6 月	同方股份有限公司	1,407.76	16.80%
	福建海都电脑有限公司	620.10	7.40%
	郑州紫光华信计算机设备有限公司	498.87	5.95%
	北京金讯恒通科技有限公司	329.00	3.93%
	福州新中冠计算机系统工程有	311.55	3.72%
	小 计	3,167.28	37.80%
2009 年度	同方股份有限公司	2,659.72	17.78%
	郑州紫光华信计算机设备有限公司	875.52	5.85%
	北京华胜天成科技股份有限公司	750.00	5.01%
	福建海都电脑有限公司	738.00	4.93%
	赛尔网络有限公司	696.84	4.66%
	小 计	5,720.08	38.23%
2008 年度	赛尔网络有限公司	1,470.61	16.68%
	北京方正世纪信息系统有限公司	559.89	6.35%
	北京华胜天成科技股份有限公司	545.63	6.19%
	深圳齐普生信息科技有限公司	529.04	6.00%
	同方股份有限公司	520.50	5.90%



时间	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
	小 计	3,625.67	41.12%
2007 年度	河南新力资讯有限公司	720.19	12.44%
	神州数码（中国）有限公司	427.35	7.38%
	英迈（中国）商业有限公司广州分公司	303.19	5.24%
	福州友合计算机有限公司	213.08	3.68%
	北京润达博宏科技有限公司	211.86	3.66%
	小 计	1,875.67	32.40%

本公司不存在向单个供应商的采购比例超过当期采购总额 50% 的情形，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有本公司 5% 以上股份的股东在上述供应商中未占有任何权益。

（七）环保

公司属于软件行业，日常生产经营活动不会对周围环境造成污染。根据福州市环境保护局于 2010 年 7 月 16 日出具的榕环保函[2010]87 号《福州市环境保护局关于福建榕基软件股份有限公司环保核查意见的函》，公司近三年一期在生产经营中能遵守环境保护法律法规，未发现存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，也未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

五、发行人的固定资产和无形资产

（一）主要固定资产

1、主要固定资产情况

本公司生产经营所需要的主要固定资产为房屋建筑、运输设备、电子设备和办公设备，报告期的价值与成新率情况为：

单位：万元

项 目		房屋建筑	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
2010 年 6 月 30 日	原值	644.21	405.69	3,932.82	588.91	5,571.62
	净值	415.87	153.32	2,244.08	114.50	2,927.77
	成新率	64.56%	37.79%	57.06%	19.44%	52.55%
2009 年 末	原值	644.21	405.69	3,191.03	584.00	4,824.92
	净值	431.17	175.18	1,748.14	146.99	2,501.47
	成新率	66.93%	43.18%	54.78%	25.17%	51.84%
2008 年 末	原值	644.21	309.85	2,163.08	575.71	3,692.85
	净值	461.77	110.42	1,125.94	218.01	1,916.14
	成新率	71.68%	35.64%	52.05%	37.87%	51.89%
2007 年 末	原值	644.21	333.20	1,403.33	576.76	2,957.51
	净值	492.37	140.57	641.59	291.31	1,565.84
	成新率	76.43%	42.19%	45.72%	50.51%	52.94%

2、房屋所有权

公司目前拥有自有房产一处，位于福州市鼓楼区五凤街道软件大道 89 号 15 号楼，建筑面积为 3,152.42 平方米，系公司买受取得，公司已就该处房产取得福州市房地产管理局榕房权证 R 字第 0806095 号《房屋所有权证》。

3、下属子公司和分公司租赁他人房屋的情况

（1）2010 年 5 月，榕基有限郑州分公司与河南金博大购物中心有限公司签订了《房屋租赁合同》。根据合同，郑州分公司租赁郑州市金水区经三路 68 号 1 号楼平安保险大厦 17 层 6、7、8、9 号，该房屋计租建筑面积为 683.39 平方米；房屋租赁期限至 2012 年 7 月 29 日止；月租金总计为 29,101 元，月物业管理费用总计为 2,079 元。

（2）2010 年 4 月，榕基软件深圳分公司与深圳市特证物业管理有限公司签订了《房地产租赁合同》和《1016 补充协议》。根据合同，深圳分公司租赁深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1016 室，建筑面积共计 155.86 平方米；租赁期限至 2012 年 4 月 30 日止；总包租赁价格为建筑面积每平方米 84 元/月，包含租金、物业管理费和中央空调使用费。

（3）2009 年 12 月，榕基软件深圳分公司与深圳市特证物业管理有限公司签订了《房地产租赁合同》和《1017 补充协议》。根据合同，深圳分公司租赁深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1017 室，建筑面积共计 45.07 平方米；租

赁期限至 2011 年 4 月 30 日止；总包租赁价格为建筑面积每平方米 84 元/月，包含租金、物业管理费和中央空调使用费。

（4）2009 年 3 月，浙江榕基与杭州东部物业管理有限公司签订了《房屋租赁合同》。根据合同，浙江榕基租赁杭州市文三路 90 号杭州东部软件园创新大厦 A 座七层 A707、A709 房间，建筑面积共计 386.65 平方米；租赁期限至 2011 年 3 月 14 日止；年租金为 324,592.00 元，物业管理费为 2,127 元/月。

（5）2010 年 6 月，上海榕基与自然人明章植签订了《上海市房屋租赁合同》。根据合同，上海榕基租赁上海市徐汇区零陵路 899 号 16 楼 B 室，建筑面积为 118.08 平方米；租赁期限至 2012 年 6 月 30 日止；月租金为 20,000 元。

（6）2008 年 6 月，榕基软件北京分公司与自然人刘常青、张兵签订了《盈都大厦租赁合同》。根据合同，由北京分公司租赁中国北京市海淀区知春路甲 48 号盈都大厦 A 座 20 层（实际楼层 17 层）20A、20B 号；建筑面积 940.42 平方米；租赁期至 2011 年 7 月 7 日止；租金为每月 113,800 元。

（二）主要无形资产

1、商标

截至本招股说明书签署日，公司拥有 16 项注册商标，具体情况如下表：

序号	商标名称	图 案	注册号	类	有效期限截止日
1	榕基		1726183	9	2012 年 3 月 6 日
2	榕基		1779440	37	2012 年 5 月 27 日
3	RJ		1779897	42	2012 年 5 月 27 日
4	RJ 图形		1945533	35	2012 年 9 月 27 日
5	安拓榕基 RJ-ITOP		3120325	42	2013 年 6 月 27 日

序号	商标名称	图 案	注册号	类	有效期限截止日
6	安拓榕基 RJ-ITOP		3120326	37	2013 年 10 月 6 日
7	榕基 E 领	榕基 E 领	4904118	9	2018 年 10 月 27 日
8	榕基 E 领	榕基 E 领	4904099	35	2019 年 4 月 6 日
9	榕基 E 领	榕基 E 领	4904100	38	2019 年 5 月 13 日
10	榕基 I-TASK 任务管理系统（平台）	榕基 I-TASK 任务管理系统（平台）	5677208	9	2019 年 8 月 27 日
11	榕基 I-TASK 执行先锋	榕基 I-TASK 执行先锋	5677212	9	2019 年 8 月 27 日
12	自由任务	自由任务	5677207	9	2019 年 8 月 27 日
13	RJ-CMS		5224667	38	2019 年 10 月 20 日
14	RJ-eFlow		5224665	38	2019 年 11 月 20 日
15	RJ-eGov		5224668	38	2019 年 11 月 20 日
16	RJ-eFlow		5224670	42	2020 年 2 月 27 日

截至本招股说明书签署日，公司正在申请注册的商标共 29 项，具体情况如下表：

序号	商标名称	图案	申请号	类	申请时间
1	榕基任务链	榕基任务链	5677209	9	2006 年 10 月 23 日
2	I-TASK		5677211	9	2006 年 10 月 23 日
3	榕基		7492381	9	2009 年 6 月 23 日
4	榕基		7492489	35	2009 年 6 月 23 日
5	榕基		7492508	37	2009 年 6 月 23 日

序号	商标名称	图案	申请号	类	申请时间
6	榕基		7492528	38	2009 年 6 月 23 日
7	榕基		7492516	41	2009 年 6 月 25 日
8	榕基		7492556	42	2009 年 6 月 23 日
9	榕基		7498558	45	2009 年 6 月 25 日
10	榕基	榕基	7495317	3	2009 年 6 月 24 日
11	榕基	榕基	7495362	5	2009 年 6 月 24 日
12	榕基	榕基	7495393	7	2009 年 6 月 24 日
13	榕基	榕基	7495418	11	2009 年 6 月 24 日
14	榕基	榕基	7495444	16	2009 年 6 月 24 日
15	榕基	榕基	7495486	20	2009 年 6 月 24 日
16	榕基	榕基	7495513	21	2009 年 6 月 24 日
17	榕基	榕基	7495537	24	2009 年 6 月 24 日
18	榕基	榕基	7495556	28	2009 年 6 月 24 日
19	榕基	榕基	7495574	29	2009 年 6 月 24 日
20	榕基	榕基	7498376	30	2009 年 6 月 25 日
21	榕基	榕基	7498419	32	2009 年 6 月 25 日
22	榕基	榕基	7498456	33	2009 年 6 月 25 日
23	榕基	榕基	7498474	36	2009 年 6 月 25 日
24	榕基	榕基	7498491	40	2009 年 6 月 25 日
25	榕基	榕基	7498533	44	2009 年 6 月 25 日
26	RONGJI	RONGJI	7492442	9	2009 年 6 月 23 日
27	RONGJI	RONGJI	7492517	37	2009 年 6 月 23 日
28	RONGJI	RONGJI	7492540	38	2009 年 6 月 23 日
29	RONGJI	RONGJI	7492572	42	2009 年 6 月 23 日

2、专利

截至本招股说明书签署日，公司共拥有 7 项专利，具体情况如下：



序号	专利名称	专利号	证书号	专利申请日期	专利类型
1	一种移动无线网络认证系统	ZL2005 1 0008932.1	第 259380 号	2005 年 2 月 25 日	发明
2	畸变 QR 码图像的扭正方法	ZL2006 1 0113377.3	第 391976 号	2006 年 9 月 26 日	发明
3	QR 码图像的采样及识别方法	ZL2006 1 0113378.8	第 391985 号	2006 年 9 月 26 日	发明
4	复杂背景下 QR 码图像符号区域的精确定位方法	ZL2006 1 0113379.2	第 388953 号	2006 年 9 月 26 日	发明
5	一种光晶体图谱扫描器	ZL2005 2 0022802.9	第 731605 号	2005 年 2 月 3 日	实用新型
6	一种光晶体产品认证标签	ZL2005 2 0022803.3	第 772011 号	2005 年 2 月 3 日	实用新型
7	一种内外码式产品认证标签	ZL2009 2 0105223.9	第 1302175 号	2009 年 1 月 16 日	实用新型

上述发明专利的专利权期限自专利申请日起 20 年，实用新型专利的专利权期限自专利申请日起 10 年。

3、计算机软件著作权

截至本招股说明书签署日，公司共拥有 50 项软件著作权：

序号	名 称	证书登记号	证书编号	权利取得方式	颁证日期
1	榕基数据备份系统 V2.0（简称：RJ-DBS）	2007SR21050	软著登字第 087045 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
2	榕基办公自动化系统(eFlow)(简称：RJ-eFlow) V1.0	2007SR21036	软著登字第 087031 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
3	榕基公安交通综合业务管理系统 V2.0（简称：榕基交警系统）	2007SR21026	软著登字第 087021 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日



序号	名 称	证书登记号	证书编号	权利取得方式	颁证日期
4	RJ-Scale 员工工作考评系统（简称：RJ-Scale）V1.0	2007SR21051	软著登字第087046号	承受取得	2007年12月28日
5	榕基 RJ-Netyou 网络服务集成系统（简称：榕基网络集成系统）V1.2	2008SR06902	软著登字第094081号	受让取得（注1）	2008年04月11日
6	榕基电子单证系统 V3.0（简称：榕基单证）	2008SR06901	软著登字第094080号	受让取得（注2）	2008年04月10日
7	榕基技改管理信息系统（简称：技改软件）V1.0	2007SR21043	软著登字第087038号	承受取得	2007年12月28日
8	RJ-filter 招聘录用系统（简称：RJ-filter）V2.0	2007SR21054	软著登字第087049号	承受取得	2007年12月28日
9	RJ-iTop （安拓·榕基）网络隐患扫描系统 V3.0（简称：榕基网络隐患扫描系统）	2007SR21055	软著登字第087050号	承受取得	2007年12月28日
10	榕基物流信息管理系统 V1.0（简称：XMYL-mmcms）	2007SR21040	软著登字第087035号	承受取得	2007年12月28日
11	RJ-CTI 计算机电话集成系统开发平台 V2.0（简称：RJ-CTI 系统）	2007SR21022	软著登字第087017号	承受取得	2007年12月28日
12	PowerMIS 综合业务管理系统（英文名：PowerMIS2000）（简称：FJDL-CIN 系统）V3.0	2007SR21023	软著登字第087018号	承受取得	2007年12月28日
13	XMYL-Server 系统 V1.0	2007SR21038	软著登字第087033号	承受取得	2007年12月28日



序号	名 称	证书登记号	证书编号	权利取得方式	颁证日期
14	榕基政府“三网一库”政务信息化系统 V1.0（简称：RJ-eGOV 政务信息系统）	2007SR21028	软著登字第 087023 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
15	榕基电子政务在线服务平台（简称：RJ-eGovOLSP）V1.0	2007SR21031	软著登字第 087026 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
16	RJ-CMS 内容管理系统 V2.0	2007SR21029	软著登字第 087024 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
17	榕基档案管理系统 V3.01	2007SR21030	软著登字第 087025 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
18	榕基电力光传输网工程项目网管系统互联 V1.0	2007SR21034	软著登字第 087029 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
19	RJ-COMAP 组件应用开发平台软件 V1.0	2007SR21048	软著登字第 087043 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
20	榕基任务管理系统 V1.0(简称：RJ-iTASK)	2007SR21032	软著登字第 087027 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
21	RJ-MBBSP 模型化业务架构支撑平台系统 V1.0（简称：RJ-MBBSP）	2007SR21033	软著登字第 087028 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
22	RJ-Masterflow 工作流产品软件 V1.0（简称：RJ-Masterflow）	2007SR21024	软著登字第 087019 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
23	XMYL-mmcms 系统 V1.0	2007SR21052	软著登字第 087047 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
24	榕基农村社保业务管理系统（简称：农村社保业务管理系统）V1.0	2007SR21049	软著登字第 087044 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
25	榕基*商品关键标识远程认证管	2007SR21039	软著登字第 087034 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日



序号	名 称	证书登记号	证书编号	权利取得方式	颁证日期
	理信息系统 V1.0				
26	榕基出入境船舶电子检验检疫系统 V1.0（简称：RJ-eSHIP 系统）	2007SR21046	软著登字第 087041 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
27	榕基客户关系管理系统（简称：XMYL-Server）V1.0	2007SR21053	软著登字第 087048 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
28	RJ-MBBSP 模型化业务架构支撑平台软件 V2.0（简称：RJ-MBBSP）	2007SR21037	软著登字第 087032 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
29	榕基 RJ-CMS 内容管理系统（简称：RJ-CMS）V3.5	2007SR21035	软著登字第 087030 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
30	榕基环境保护监测业务管理系统 V1.0（简称：环保监测业务管理系统）	2007SR21045	软著登字第 087040 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
31	榕基督察督办和签报系统（简称：RJ-Supervise&Report）V1.0	2007SR21041	软著登字第 087036 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
32	榕基网络入侵检测系统 V2.0（简称：RJ-IDS）	2007SR21027	软著登字第 087022 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
33	榕基 I-TASK 任务管理平台系统 V5.0	2007SR21044	软著登字第 087039 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
34	RJ-RMS 榕基风险管理系统 V1.0	2007SR21047	软著登字第 087042 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
35	RJ-IAS 榕基智能风险评估系统 V1.0	2007SR21056	软著登字第 087051 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
36	榕基电子单证易查系统（简称：RJ-ESearch）	2007SR21057	软著登字第 087052 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日



序号	名 称	证书登记号	证书编号	权利取得方式	颁证日期
	V1.0				
37	藏文政府办公系统 V1.0（注 3）	2007SR21060	软著登字第 087055 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
38	榕基质检企业端软件 V1.0	2007SR21042	软著登字第 087037 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
39	榕基 RJ-DIS 数字档案全文信息管理系统 V1.0	2007SR21025	软著登字第 087020 号	承受取得	2007 年 12 月 28 日
40	榕基补丁管理系统 V1.0（简称：RJ-PMC）	2008SR25933	软著登字第 113112 号	原始取得	2008 年 10 月 20 日
41	榕基办公自动化系统（JAVA 版）V1.0	2008SR25934	软 著 登 字 第 113113 号	原始取得	2008 年 10 月 20 日
42	无线信息服务平台软件（简称：RJ-WISP）V1.0	2008SR25935	软 著 登 字 第 113114 号	原始取得	2008 年 10 月 20 日
43	法院审判业务管理系统（简称：RJ-Court）V1.0	2008SR25936	软 著 登 字 第 113115 号	原始取得	2008 年 10 月 20 日
44	榕基信息抓取系统（JAVA 版）（简称：RJ-Websearch）V1.0	2008SR31455	软 著 登 字 第 118634 号	原始取得	2008 年 12 月 04 日
45	榕基全文检索系统（JAVA 版）（简称：RJ_iSearch）V1.0	2008SR31456	软 著 登 字 第 118635 号	原始取得	2008 年 12 月 04 日
46	榕基检验检疫国有资产管理系统（简称：RJ_EIAM）V1.0	2009SR028178	软 著 登 字 第 0155177 号	原始取得	2009 年 07 月 16 日
47	榕基通用电子手册系统 V1.0	2009SR048841	软 著 登 字 第 0175840 号	原始取得	2009 年 10 月 26 日
48	信息系统工程建设企业诚信档案管理系统 V1.0	2009SR049534	软 著 登 字 第 0176533 号	原始取得	2009 年 10 月 28 日
49	RJ-DTS 榕基环	2009SR055887	软 著 登 字	原始取得	2009 年 12 月 01 日



序号	名 称	证书登记号	证书编号	权利取得方式	颁证日期
	保数据采集系统 （简称：数据采集传输系统） V1.0		0182886 号		
50	榕基政务公开服务平台（简称：RJ-GovInfo）1.0	2010SR001451	软 著 登 字 第 0189724 号	原始取得	2010 年 01 月 08 日

注 1：第 5 项 094081 号软件著作权（榕基 RJ-Netyou 网络服务集成系统 V1.2）2007 年 12 月登记的著作权人为榕基软件、福州网友。2007 年 12 月，网友电子出具书面声明，放弃其享有的 094081 号软件著作权全部权利。为办理著作权人变更登记手续，根据有关主管部门的要求，双方签署《软件著作权转让协议》，福州网友同意将该软件著作权的各项权利无偿并且无地域限制地转让给公司。2008 年 4 月 11 日，国家版权局核发新的软件著作权登记证书，著作权人变更为发行人，取得方式为“受让取得”。

注 2：第 6 项 094080 号软件著作权（榕基电子单证系统 V3.0）2007 年 12 月登记的著作权人为榕基软件、北京中榕基与福州中榕基。2007 年 12 月，北京中榕基、福州中榕基分别出具书面声明，放弃其享有的 094080 号软件著作权全部权利。为办理著作权人变更登记手续，根据有关主管部门的要求，三方签署《软件著作权转让协议》，北京中榕基与福州中榕基同意将该软件著作权的各项权利无偿并且无地域限制地转让给公司。2008 年 4 月 10 日，国家版权局核发新的著作权登记证书，著作权人变更为发行人，取得方式为“受让取得”。

注 3：第 37 项为公司与西藏藏语文工作委员会办公室所共有。

截至本招股说明书签署日，公司控股子公司拥有下表中所列 7 项软件著作权，其中第 1-6 项为福州创华所拥有，第 7 项为上海榕基所拥有：

序号	名 称	证书登记号	证书编号	取得方式	颁证日期
1	电力市场技术支持系统 V1.0	2003SR1021	软著登字第 006112 号	原始取得	2003 年 02 月 24 日
2	创华生产管理信息系统（简称：FQMIS-lphase）V1.0	2003SR8888	软著登字第 013979 号	原始取得	2003 年 08 月 20 日
3	创华电力调度录音系统 V2.0	2004SR01764	软著登字第 020165 号	原始取得	2004 年 03 月 01 日
4	创华配电网自动化主站应用系统 V1.0	2004SR01765	软著登字第 020166 号	原始取得	2004 年 03 月 01 日

序号	名 称	证书登记号	证书编号	取得方式	颁证日期
5	创华网间话费结算系统（简称：程控交换机计费系统）V1.0	2006SR02763	软著登字第050429号	原始取得	2006年03月08日
6	创华协同管理实用软件 V1.0	2008SR01963	软著登字第089142号	原始取得	2008年01月28日
7	榕基电子公文传输交换系统（简称：电子公文传输系统）V1.0	2005SR07486	软著登字第038987号	受让取得	2005年07月11日

根据自 2002 年 1 月 1 日起施行的《计算机软件保护条例》规定，软件著作权自软件开发完成之日起产生，法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

4、软件产品

截至本招股说明书签署日，公司共有 43 项软件产品取得了软件产品登记证书，具体情况如下表：

序 号	名 称	证 书 编 号	颁 发 日 期	有效期
1	榕基公安交通综合业务管理系统	闽 DGY-2001-0002	2007 年 12 月 4 日	5 年
2	榕基电子单证系统	闽 DGY-2001-0003	2007 年 12 月 4 日	5 年
3	榕基办公自动化系统（eFlow）	闽 DGY-2001-0004	2007 年 12 月 4 日	5 年
4	榕基技改管理信息系统	闽 DGY-2001-0005	2007 年 12 月 4 日	5 年
5	榕基 RJ-Netyou 网络服务集成系统（榕基网络集成系统）	闽 DGY-2002-0083	2007 年 12 月 4 日	5 年
6	RJ-Scale 员工工作考评系统	闽 DGY-2002-0084	2007 年 12 月 4 日	5 年
7	RJ-filter 招聘录用系统	闽 DGY-2002-0085	2007 年 12 月 4 日	5 年
8	RJ-CTI 计算机电话集成系统开发平台	闽 DGY-2002-0086	2007 年 12 月 4 日	5 年
9	RJ-iTop（安拓·榕基）网络隐患扫描系统	闽 DGY-2002-0087	2007 年 12 月 4 日	5 年
10	榕基物流信息管理系统	闽 DGY-2002-0109	2007 年 12 月 4 日	5 年



序 号	名 称	证 书 编 号	颁 发 日 期	有效期
	（简称：XMYL-mmcms）			
11	榕基政府“三网一库”政务信息化系统（简称：RJ-eGov 政务信息化系统）	闽 DGY-2002-0110	2007 年 12 月 4 日	5 年
12	榕基数据备份系统（简称：RJ-DBS）	闽 DGY-2002-0111	2007 年 12 月 4 日	5 年
13	榕基 PowerMIS 综合业务管理系统（简称：FJDL-CIN 系统）	闽 DGY-2002-0112	2007 年 12 月 4 日	5 年
14	榕基客户关系管理系统（简称：XMYL-Server 系统）	闽 DGY-2002-0113	2007 年 12 月 4 日	5 年
15	榕基法院业务管理信息系统（简称：FY-JC 系统）	闽 DGY-2003-0005	2007 年 12 月 4 日	5 年
16	榕基出入境船舶电子检验检疫系统（简称：RJ-eSHIP 系统）	闽 DGY-2003-0023	2009 年 6 月 9 日	5 年
17	榕基督查督办和签报系统（简称：RJ-Supervise&Report 系统）	闽 DGY-2003-0024	2007 年 12 月 4 日	5 年
18	榕基电子政务在线服务平台（简称：RJ-eGovOLSP 系统）	闽 DGY-2003-0117	2009 年 6 月 9 日	5 年
19	榕基档案管理系统	闽 DGY-2003-0118	2009 年 6 月 9 日	5 年
20	RJ-CMS 内容管理系统	闽 DGY-2003-0119	2009 年 6 月 9 日	5 年
21	榕基电力光传输网工程项目网管系统互联	闽 DGY-2004-0040	2009 年 6 月 9 日	5 年
22	榕基农村社保业务管理系统	闽 DGY-2004-0041	2009 年 6 月 9 日	5 年
23	榕基电子公文传输交换系统（简称：电子公文传输系统）	闽 DGY-2004-0042	2009 年 6 月 9 日	5 年
24	RJ-Masterflow 工作流产品	闽 DGY-2004-0168	2009 年 6 月 9 日	5 年
25	RJ-MBBSP 模型化业务架构支撑平台	闽 DGY-2004-0169	2009 年 6 月 9 日	5 年



序 号	名 称	证 书 编 号	颁 发 日 期	有效期
26	RJ-iTASK 榕基任务管理系统	闽 DGY-2004-0170	2009 年 6 月 9 日	5 年
27	RJ-COMAP 组件应用开发系统	闽 DGY-2004-0171	2009 年 6 月 9 日	5 年
28	榕基*商品关键标识远程认证管理信息系统	闽 DGY-2005-0058	2010 年 3 月 19 日	5 年
29	榕基环境保护监测业务管理系统	闽 DGY-2005-0134	2010 年 3 月 19 日	5 年
30	榕基电子单证易查系统（简称：榕基易查）	闽 DGY-2006-0102	2007 年 12 月 4 日	5 年
31	榕基网络入侵检测系统（简称：RJ-IDS）	闽 DGY-2007-0053	2007 年 12 月 4 日	5 年
32	RJ-RMS 榕基风险管理系统	闽 DGY-2007-0141	2007 年 12 月 4 日	5 年
33	榕基藏文政府办公系统	闽 DGY-2008-0096	2008 年 6 月 11 日	5 年
34	榕基无线信息服务平台软件	闽 DGY-2009-0006	2009 年 3 月 16 日	5 年
35	榕基全文检索系统（JAVA 版）	闽 DGY-2009-0007	2009 年 3 月 16 日	5 年
36	榕基法院审判业务管理系统	闽 DGY-2009-0008	2009 年 3 月 16 日	5 年
37	榕基补丁管理系统	闽 DGY-2009-0009	2009 年 3 月 16 日	5 年
38	榕基办公自动化系统（JAVA 版）	闽 DGY-2009-0010	2009 年 3 月 16 日	5 年
39	榕基信息抓取系统（JAVA 版）	闽 DGY-2009-0011	2009 年 3 月 16 日	5 年
40	榕基检验检疫国有资产管理	闽 DGY-2009-0245	2009 年 9 月 10 日	5 年
41	榕基环保数据采集系统	闽 DGY-2010-0019	2010 年 3 月 19 日	5 年
42	榕基信息系统工程建设企业诚信档案管理系统	闽 DGY-2010-0021	2010 年 3 月 19 日	5 年
43	榕基政务公开服务平台	闽 DGY-2010-0022	2010 年 3 月 19 日	5 年

截至本招股说明书签署日，公司控股子公司共有 7 项产品取得了软件产品登记证书，其中第 1—6 项为福州创华所有，第 7 项为上海榕基所有，具体情况如下表：



序 号	名 称	证 书 编 号	颁 发 日 期	有 效 期
1	创华配电网自动化主站应用系统	闽 DGY-2002-0107	2006 年 6 月 20 日	5 年
2	创华生产管理信息系统(简称: FQMIS-lphase 系统)	闽 DGY-2002-0108	2006 年 6 月 20 日	5 年
3	创华网间话费结算系统(简称: 程控交换机计费系统)	闽 DGY-2005-0135	2005 年 12 月 8 日	5 年
4	创华协同管理实用软件	闽 DGY-2008-0050	2008 年 5 月 4 日	5 年
5	创华电力调度录音系统	闽 DGY-2003-0120	2008 年 6 月 11 日	5 年
6	创华电力市场技术支持系统	闽 DGY-2002-0118	2008 年 6 月 11 日	5 年
7	榕基电子公文传输交换系统 V1.0	沪 DGY-2005-0400	2005 年 9 月 10 日	5 年

5、土地使用权

公司拥有座落于福州市鼓楼区五凤街道软件大道 89 号、使用面积为 1,432.10 平方米的国有土地使用权，并对该土地取得了编号为榕国用（2008）第 00071700050 号《中华人民共和国国有土地使用证》，颁发日期为 2008 年 2 月 15 日，有效期至 2019 年 12 月 30 日。公司目前唯一的自有房产位于该土地之上。

（三）发行人不存在允许他人使用自己所有的资产，或作为被许可方使用他人资产的情况，发行人所有或使用的资产不存在纠纷或潜在纠纷

六、发行人拥有的特许经营权

截至本招股说明书签署日，发行人不存在拥有特许经营权的情况。

七、发行人的境外经营情况

截至本招股说明书签署日，发行人未在中华人民共和国境外进行经营，未拥有境外资产。

八、发行人技术研究开发情况

（一）主要产品的生产技术

公司所掌握的产品生产技术包括公开技术和自有核心技术，面向服务体系结构、中间件、J2EE 多层体系结构、.NET 技术架构等为软件行业公开的、成熟的软件开发技术；数据建模、内容管理、动态 workflow、统一聚合消息引擎、搜索引擎、电子表单、服务总线和网络智能隐患扫描、智能风险管理等为公司自主研发的核心技术。

1、软件开发技术

本公司产品所使用的成熟的、公开的软件开发技术如下表：

序号	技术名称	技术说明
1	面向服务（SOA）体系结构	面向服务构架（Service Oriented Architecture, SOA）是基于开放的互联网（Internet）标准和协议，支持网络服务（Web Service）的描述、发布、发现和使用的一种应用架构和一套设计方法学，可以根据需求通过网络对松散耦合的粗粒度应用组件进行分布式部署、组合和使用，被认为是下一代应用系统开发的体系构架。采用 SOA 方法，可以最大限度地重用应用程序中的服务以提高信息系统的适应性和构建效率。
2	Web Service 技术	Web Service 技术是利用标准的 Web 协议和可编程访问的 Web 组件，建立可互操作的分布式应用程序，让分布在不同区域的计算机和设备协同工作。Web Service 技术是一种松散耦合型的计算技术，因此，在跨系统的资源整合和一站式应用服务系统的构建方面具有独特的优势。采用 Web Service 技术设计的系统具有很好的跨平台性和兼容性。
3	中间件技术	中间件是指网络环境下处于操作系统、数据库等系统软件和应用软件之间的一种起连接作用的分布式软件。中间件技术主要解决异构网络环境下分布式应用软件的互连与互操作问题，提供通信服务、交换服务、语义互操作服务、标准接口、协议等系统之间的协同集成服务，屏蔽实现细节，提高应用系统易移植性。
4	J2EE 多层体系结构	J2EE（Java 2 Platform, Enterprise Edition, Java2 平台企业版）是美国 SUN 公司提出的多层（multi-tiered）、分布式（distributed）、基于组件（component-base）的企业级应用模型（enterprise application model），是一个分布式的服务器应

序号	技术名称	技术说明
		用程序设计环境，是一种利用 Java 2 平台来简化企业解决方案的开发、部署和管理相关的复杂问题的体系结构。 J2EE 核心是一组技术规范与指南，可简化且规范应用系统的开发与部署，进而提高并保证系统具有良好的兼容性、可移植性、平台无关性与重用价值。
5	.Net 技术	.NET 技术是美国 Microsoft （微软）公司提供的—个开发和运行软件的平台，建立在开放的互联网协议和标准之上，便于开发基于 Web 的服务程序，拥有丰富的运行库服务以支持用多种编程语言编写的组件，具有跨语言和跨平台的互操作能力。 .Net 技术目前已得到广泛的应用，成为目前最流行的 Web 应用开发技术之一。
6	模型驱动软件体系结构（MDA）	模型驱动软件体系结构（MDA）是国际面向对象组织（OMG）提出的新一代软件设计开发思想体系。模型驱动的核心思想是，引导和根据用户的需求建立领域模型（Domain Model）以及它们之间的关系，包括管理模式、组织结构、业务流程、管理规范、数据关系等，进而使用成熟的设计模式（Pattern）从可视化模型生成全面的、可运行的表现层、业务服务层和持久层等多层架构应用系统，使架构师、设计人员和开发人员快速开发可靠的企业级应用系统。

2、自有核心技术

本公司产品的自有核心技术及所处阶段如下表：

①行业应用软件支撑平台技术

序号	技术名称	技术说明	所处阶段
1	基于 O/R Mapping 数据库持久建模	在数据库建模时采用面向对象数据库设计方法及基于 O/R Mapping 数据库持久技术。数据库持久技术是一组软件服务，将应用程序与其使用 and 操纵的数据源分离，隐藏访问数据源的数据访问 API （应用程序接口）。采用面向对象的数据库建模，基于 O/R 数据库持久技术，实现了应用软件与数据库平台无关性，提高了系统平台的稳定性、可维护性及软件开发效率。	成熟应用
2	动态 workflow 引擎	动态 workflow 引擎提供事务流转驱动规则管理和驱动引擎工作机制，以及事务流与相关事务工作内容（应用）间的业务与数据交换工作机制，为以 workflow 方式建立	成熟应用

序号	技术名称	技术说明	所处阶段
		的应用逻辑提供基础平台支撑服务。	
3	统一用户管理构件	统一用户管理构件实现各应用系统的统一目录和单点登录（Single-Sign-On）、访问控制的用户管理机制，采用基于角色的访问控制方法的思想，引入用户、角色、权限的概念，实现了应用系统的统一用户管理支撑服务。通过采用统一用户管理构件技术能有效解决各应用系统的用户管理的整合问题。	成熟应用
4	内容管理构件	内容管理构件技术提供企业级的内容管理架构，包括内容发布和提交、站点开发和管理等功能，实现 Web 站点结构、布局、内容和自动发布过程的管理，实现网站的快速构建和网站信息管理自动化。通过内容管理构件技术可以帮助用户快速构建网站。	成熟应用
5	统一聚合消息引擎	统一聚合消息引擎提供消息聚合支撑服务，可以聚合来自各模块的各种类型的信息，如任务、电子邮件、短消息（SMS）、即时消息（Instant Message）等，用户可以随时随地通过 Web 浏览器、手机、邮件等多种方式收发消息。该引擎可解决消息处理的支撑服务、开发服务、统一接口服务及消息整合服务。	成熟应用
6	RIA 界面构件	RIA（Rich Internet Applications）界面构件采用 AJAX 和富网络应用技术，具有下一代 Web 应用软件特征和清晰合理的层次结构，为页面设计提供了数据展现、应用互动和数据交互等智能化的客户端控件。	成熟应用
7	全文搜索引擎	全文搜索引擎技术支持关键字检索和模式识别方式，支持文档数据库、关系数据库、文件系统等数据源，支持权限控制数据动态过滤，具有良好的准确性、安全性和保密性。	成熟应用
8	RJ-MVC 模型框架	RJ-MVC 模型框架的设计目标是成为一个可以适应大多数企业级 Web 应用需要的基础平台，可以把前台开发人员和后台开发人员的工作完全分离，使系统框架结构独立、健壮、完整，以保证高效率和低成本的开发。	成熟应用
9	RJ-Dfish 门户框架	为信息系统门户建设提供开发框架，提供布局设计、栏目设计、单点登录、个性化定义和统一消息展现以及配置管理等服务。	成熟应用



序号	技术名称	技术说明	所处阶段
10	藏文化支撑和解析技术	该技术为办公管理、内容管理等应用软件提供藏文化支撑和解析引擎。遵循藏文编码国际、国内标准，通过藏汉术语翻译映射、多语言兼容、藏化 workflow 引擎、藏文文字处理工具集成等技术，支持开放的藏文支撑环境，实现界面展现与藏文字库无关性。	成熟应用
11	政务信息资源目录服务	为政务信息资源目录体系建设提供目录编目、注册、发布、管理和利用以及元数据相关基础服务，为政务信息资源整合、定位、共享和交换提供支撑服务。	成熟应用
12	电子表单技术	电子表单技术包括表单设计器、表单生成引擎、数据服务引擎、外部程序调用（二次开发）接口及定制管理等功能。电子表单是数据显示、输入的重要构件，可以提供表单的可视化设计功能，提供表单内置数据有效性校验和脚本扩展，支持多表单之间的数据映射，支持数据与显示分离，是实现 Web 应用自动化生成和快速构建的基础构件。	研发测试
13	服务总线技术	服务总线提供数据库、Web、消息等标准的适配器，能够统一集成用户单位内部计算机、应用系统、数据库等各种资源。服务总线构件技术用于帮助用户建立基于标准的、分布式的、事件驱动的、并可支持集中管理的应用与集成体系，可为应用系统的集成与流程的协同提供基于标准的信息转换和路由服务。	研发测试

②信息安全技术

序号	技术名称	技术说明	所处阶段
1	智能网络隐患扫描技术	采用先进的调度算法和智能扫描引擎，集成智能端口识别、多重服务检测、脚本依赖分析、信息动态获取、拒绝服务脚本顺序扫描和断点恢复扫描等技术，智能、准确、高效实施网络设备、服务器、数据库、中间件等信息系统软硬件设备资源的隐患扫描，提高系统的安全性。	成熟应用
2	智能风险管理技术	依据信息系统安全等级保护思想，基于 EPRV（评估风险-等级保护-加固响应-验证改进）风险管理模型，采用关键资产层次分析、风险识别专家库、终端和文件生命周期管理等技术，结合智能网络隐患扫描技术，	成熟应用

序号	技术名称	技术说明	所处阶段
		实现桌面终端安全防护、安全监控、保密检查以及风险管理和补丁管理。	

③无线认证及图像扫描识别技术

序号	技术名称	技术说明	所处阶段
1	畸变 QR 码图像的扭正方法	属于图像处理技术领域，涉及一种二维条码的图像处理方法，尤其是一种针对 QR 码畸变图像的扭正方法。 (发明专利：ZL2006 1 0113377.3)	成熟应用
2	QR 码图像的采样及识别方法	属于图像处理技术领域，涉及一种对二维条码进行采样和识别的方法，尤其是一种利用自适应划分栅格的方法对 QR 码图像进行准确的栅格划分并进行图像识别的方法。 (发明专利：ZL2006 1 0113378.8)	成熟应用
3	复杂背景下 QR 码图像符号区域的精确定位方法	属于图像处理技术领域，涉及一种二维条码的图像处理方法，尤其是一种针对复杂背景下 QR 码图像符号区域的精确定位方法。 (发明专利：ZL2006 1 0113379.2)	成熟应用
4	移动无线网络认证	涉及一种运用光晶体图谱模式识别技术、移动通讯技术、分布式数据库技术，实现消费商品一键认证的移动无线网络认证。 (发明专利：ZL2005 1 0008932.1)	研发测试
5	光晶体图谱扫描器	涉及一种利用光电转换原理扫描光晶体产品认证标签的光晶体图谱扫描器。 (实用新型专利：ZL2005 2 0022802.9)	研发测试
6	光晶体产品认证标签	涉及一种利用随机喷涂后的光晶体排列无序的反光图谱不同的原理制备的光晶体产品认证标签。 (实用新型专利：ZL2005 2 0022803.3)	研发测试
7	内外码式产品认证标签	属于防伪技术领域，涉及一种防伪认证方法和应用该方法的系统、以及应用于该方法的标签，尤其涉及一种采用内外码进行防伪认证的方法和系统，以及具有内外码的防伪标签。 (实用新型专利：ZL2009 2 0105223.9)	研发测试

（二）主要在研产品情况

公司的在研产品均为自主研发，具体情况如下：

序号	在研产品名称	项目概况	技术目标	进展情况
1	质检行业企业端软件	满足国家质检总局电子申报、电子监管的业务需求，实时获取政府的监控项目和检验检疫标准，确保进出口产品满足检验检疫的要求，为检验检疫局提供进出口产品检验检疫申报数据、生产源头和生产过程数据，建立企业进出口报检、签证申报数据、质量监管数据底帐的企业端软件系统。	国内领先水平	试点应用
2	国有资产管理系 统	实现检验检疫机构国有资产综合管理，实现了实物资产的预算申报及批复、采购、日常使用、维修、调拨、处置等全流程管理工作的程序化、动态化、精细化、规范化。	国内领先水平	试点应用
3	榕基环保数据采 集 系 统 (RJ-DTS)	为环保行业提供数据监测、采集和传输应用服务，用于定时采集环保监测子站中各种环境质量监测仪器监测到的数据，并将数据定时或实时传输到中国环境监测各省站（分中心）和中心总站。可支持多种类型的数据输入接口，支持 3G/GPRS /CDMA /ADSL /PSTN /WLAN /短波电台等多种通讯方式。	国内领先水平	试点应用
4	新一代电子政务 应 用 平 台 (RJ-eGAP)	基于一体化电子政务集成技术框架，采用 SOA 面向服务架构和 J2EE 技术，研发公共基础构件和政务信息化业务构件套件，形成新一代电子政务应用平台。	国内领先水平	研发测试
5	榕基信息安全风 险综合管理系统 (RJ-IMS)	包括榕基 WEB 应用评估系统 RJ-WAS 和榕基智能风险评估系统 RJ-IAS，为国家基础信息网络和重要信息系统提供信息安全风险综合管理提供专用的产品和服务。	国内领先水平	研发测试



序号	在研产品名称	项目概况	技术目标	进展情况
6	协同管理软件平台	采用自主创新技术，升级现有版本，完成报表引擎、动态表单、数据交换等核心组件以及任务管理、协同办公、客户管理等协同应用软件产品；在通用版本的基础上，提供面向能源、电信和金融行业的系列高端版本，完成平台应用软件、应用中间件和 SaaS 协同管理软件服务平台。	国内领先水平	研发测试
7	电子检验检疫包装监管系统	实现对企业包装生产过程监管服务，包括核销平台、异地报检管理、查询统计、包装性能辅助抽检管理、数据同步、抽检规则配置等功能。核销平台包括两个部分，外部核销平台为企业查询及预核销等功能服务，内部核销平台为检验检疫工作人员提供产品质量数据、使用核销等查询监管功能。	国内先进水平	试点应用
8	电子公文二维条码管理系统	该系统的核心技术是公司发明专利《复杂背景下 QR 码图像符号区域的精确定位方法》，研究复杂背景下二维条码的图像处理方法和精确定位方法，以及与电子公文的集成应用。	国内领先水平	研发实施
9	行政权力网上公开透明运行信息平台	建立网上虚拟电子政务大厅，为政府系统行政权力（包括行政许可、行政处罚、行政强制、行政征收、其他行政权力等 5 类）提供业务支撑平台，包括行政权力数据库以及行政权力运行信息实时公开、权力运行业务管理、行政监察和法制监督等应用软件系统。	国内领先水平	研发实施
10	IT 运维服务综合管理系统	为党政机关、企事业单位的信息系统提供符合国际国内相关标准的系统监控、系统管理和运维服务管理。	国内领先水平	研发实施
11	电子检验检疫统计分析系统	为 CIQ2000 系统、出口电子监管系统、电子闸口系统、产地证系统、集	国内领先水平	试点应用

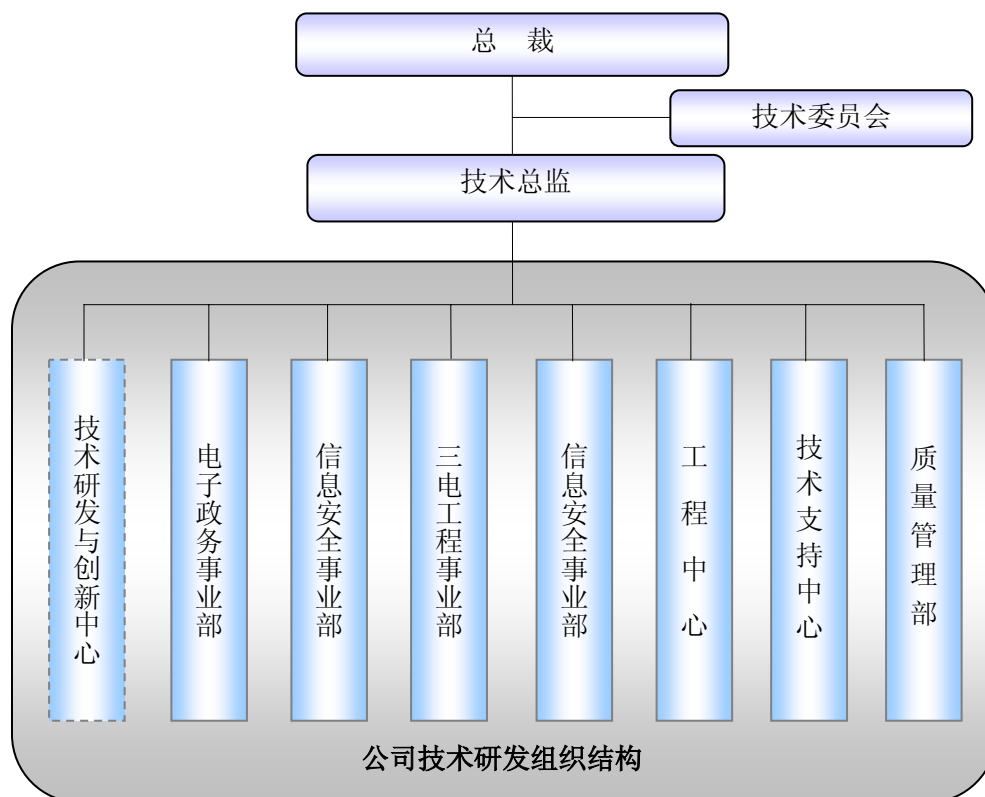


序号	在研产品名称	项目概况	技术目标	进展情况
		中审单系统、船舶检验检疫系统、集装箱适载检验系统等检验检疫行业应用系统提供统一的统计分析平台，实现数据采集、综合查询、报表生成、统计分析、数据补录、辅助决策支持等服务。		
12	电子检验检疫科技信息服务平台	建设面向企业和检验检疫系统工作人员，集国内外标准、实验室检测资源、专业技术人才和 WTO 相关要求为一体的，具备资料查询和咨询服务的交流互动的科技信息服务平台，实现标准化信息管理、实验室资源信息管理、专家信息管理、WTO 信息管理和系统维护管理等功能。	国内领先水平	研发实施
13	进出口食品、化妆品标签管理系统	为检验检疫系统提供进出口食品、化妆品标签管理。	国内领先水平	试点应用
14	商务交割认证系统	综合采用光晶体标签认证技术、指纹认证识别技术、移动网络通讯技术、数据加密传输技术及电子商务运营管理技术，实现产品标签信息的采集、识别、传输、比对和认证等功能。	国内领先水平	试点应用
15	检验检疫业务信息管理系统	研发面向出入境检验检疫局的业务信息管理系统，以企业信息和商品信息为主线，实现企业信息管理、企业监管、备案检验员管理、风险预警管理、电子手册全文检索、统计分析、报表管理和系统管理等功能。	国内领先水平	研发实施
16	电信企业管理支撑系统（RJ-MSS）	采用 SOA 技术架构开发新一代电信企业管理支撑系统，实现 SOA 总线集成服务平台以及通信服务、电子公文、工作协作、流程整合、统一展现、管理监控和经营分析集成等功能。	国内领先水平	研发实施

（三）研发组织机构

公司建立了以技术委员会、技术研发与创新中心（筹建）、各事业部、工程中心、技术支持中心和质量管理部组成的技术研发体系。

在公司的技术研发体系中，技术委员会为公司技术研发的最高决策机构，负责规划企业技术发展战略、产品战略以及审议技术规范和规章制度。技术委员会由公司总裁、技术总监、上述各部门经理及主任工程师和副主任工程师组成，公司总裁兼任技术委员会主任，技术总监兼任副主任，具体负责公司的技术管理和新产品开发。公司技术研发体系如下图：



各事业部负责各领域的技术研究和相关产品的研发、项目实施、维护等工作；质量管理部作为研发体系内的管理部门，负责公司相关标准规范的制定、监督实施、质量保证、资源调配、计划管理、配置管理等工作；工程中心则负责公司网络集成项目的实施与维护；公司计划利用募集资金建设技术研发与创新中心，该中心主要负责技术跟踪和研究，进行共性基础平台、关键核心技术等基础性、前瞻性新技术和新产品的研发。

公司建立起在研发过程中各部门分工协作、相互支持、研发成果资源共享的良性格局，提高了研发工作的整体效率。

（四）研发人员情况

公司拥有一支近 200 人组成的较高水平的专业研发团队，主要由各事业部的研发经理、产品经理、质量经理、技术研究员、系统分析员、架构设计师、程序员和测试工程师等组成。整个研发团队中，80%以上拥有大学本科以上学历，10%以上拥有高级职称或硕士以上学历，有 30 多人通过项目管理 PMP 认证和计算机信息系统集成项目经理、高级项目经理资格认证，有 10 多人通过 Oracle、Java、Lotus、Microsoft .Net 等专业技术认证。

（五）研发管理制度

为了规范化管理公司的研发活动，公司建立了一整套以 CMMI 3 级、ISO9001 和 GJB9001A-2001 质量体系为标准的研发管理制度。针对产品发展管理、提案管理、研发质量控制、研发投入、研发人员引进与培养、对外技术交流与合作等方面的研发活动，公司均制订了详细、明确的工作程序和制度措施，如软件设计与开发控制程序、需求开发与管理控制程序、测试控制程序等，有效保证了研发工作的规范化和程序化，有效保证了技术和产品等研发成果的水平和质量。

（六）研发投入情况

公司的研发费用主要包括研发人员的工资、差旅、通讯、研发设备及材料、房租、折旧等。报告期内，公司共投入研发费用 4,532.45 万元，各期研发费用占主营业务收入的比例情况如下：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
研发费用（万元）	651.59	1,371.15	1,299.41	1,210.30
主营业务收入（万元）	10,369.63	20,267.90	16,595.93	15,770.25
研发费用占主营业务收入的比例	6.28%	6.77%	7.83%	7.67%

（七）技术创新机制及安排

持续的技术创新是推动公司发展的动力，是确保公司行业领先地位的关键手段，公司的技术创新机制主要包括如下策略：

1、坚持自主创新路线

公司建立了技术创新跟踪程序，自主创新来源包括基于新合同、新客户需求原创性技术创新，针对现有客户需求进行的升级性技术创新，利用新技术进行

的应用性技术创新，以及定期由产品或项目经理负责对产品提出改进性技术创新，通过立项、开发、评审等流程，逐步转化为新产品或升级产品，推动着公司产品和技术持续发展。

2、建立科学完善的技术研发体系

公司建立了完善的技术研发体系，形成了各部门分工协作、相互支持，研发资源、成果共享的良性格局，同时结合研发经费的投入、研发人员的培养和研发管理制度的规范和促进，保证公司技术创新的成效。

3、建立良好的考核与激励机制

公司强调社会与公司、人才与企业的共同发展，建立了完善的职务职责体系、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考核与激励机制，采取了晋升、评优、奖金、培训等多种激励方式，强化了员工的创新意识，鼓励人才的创新性研究、成果转化，为研发创新人才的稳定和凝聚提供了良好的环境。

4、建立定期培训机制

为了培养各层次研发人员，公司定期组织内部培训与技术交流，定期组织研发人员参加 IBM、Microsoft、Oracle 等 IT 厂商和国内专业培训机构的产品、技术和管理培训，定期资助优秀人才攻读计算机工程硕士和工商管理硕士（MBA），有效促进了公司整体技术水平和管理水平的提高。

5、建立对外合作与交流机制

公司已和北京邮电大学、郑州大学、福州大学、福建师范大学、福建省集成电路设计中心等院校单位建立了长期的、良好的合作关系，在人才引进和培养以及技术交流等方面发挥了积极的作用。同时，公司积极参加各类软件技术和产品及解决方案研讨会议，与院校单位、国内外厂商及行业客户进行沟通交流，吸收先进技术和经验，进一步提高公司自主创新能力。

九、发行人主要产品和服务的质量控制情况

公司以“以客户为关注焦点”为质量控制指导思想，坚持“产品：先进、可靠；项目：优质、高效；服务：及时、周到；改进：持续、有效”的质量方针，根据 ISO9001：2008 质量管理体系、GJB9001A-2001 军工产品质量管理体系

和 CMMI 模型的要求，结合公司质量管理实践，制定了质量管理控制体系，并在维持和改进中持续提高，确保实现公司的质量目标，从而履行公司的质量承诺，为客户创造了价值，提高了客户满意度。

（一）质量控制标准

公司于 2001 年开始严格按照 ISO9001 国际标准组织生产、运营和管理，于 2001 年 12 月 18 日通过 ISO9000 质量体系认证，并获得 ISO9001-94 版的认证证书，于 2003 年 11 月 12 日顺利通过 ISO9001:2000 版的认证。2009 年 9 月 16 日公司通过 ISO9001 复审，获得 ISO9001: 2008 版的认证证书。

公司 2004 年开始引进 CMMI 的标准，于 2005 年 1 月通过 CMMI 三级认证。

公司于 2008 年 3 月 10 日通过 GJB9001A-2001 军工产品质量管理体系的现场审核。

公司根据国家有关质量的法律、法规，依据上述标准和公司《质量手册》建立了覆盖软件开发、计算机系统集成及维护、软件产品从合同评审、产品设计、产品开发到产品交付、售后服务全过程的质量控制体系，并在公司内部得到了有效执行。

（二）质量控制措施

根据上述标准和公司《质量手册》，公司将质量控制职能、质量目标分解至具体的部门及相关人员，并编制了《记录控制程序》、《内部审核控制程序》、《不合格品控制程序》等 27 个程序文件和大量的作业指导书，全面覆盖公司各部门及各工作程序。

公司成立了质量管理部，专门负责质量体系的评估、建立、指导、监督、改进等组织工作，并配备了 20 名受过内审员培训、具有相应资格的 ISO9001 和 CMMI 内审员进行定期或不定期的审核活动，对产品各生产阶段过程的质量控制体系执行情况进行审核，及时发现存在的问题，并向被审核部门提交《质量稽核报告》、《不合格报告》等文件要求纠正，同时还分析问题产生的原因，制定相应的纠正或预防措施，确保各类不合格问题得以改进。

公司特别重视生产过程的评审和产品的测试。在合同签订前，以及软件开发的需求分析、设计以及工程规划等阶段，由相关部门对各产品重要阶段成果组织

评审，以保证各阶段性成果的质量。公司在各事业部中设置了专门的测试部门负责软件的测试工作，测试人员通过了专业培训认证，测试根据不同的阶段分为单元测试、集成测试、确认测试、验收测试等，测试过程根据需要选择功能测试、性能测试等自动化测试工具提高测试的效率和准确度，测试活动依据质量体系中的测试流程要求执行，并通过测试计划、测试用例、测试报告、测试错误统计以及测试评审等对测试过程执行情况和测试结果进行质量管理和控制。

为了切实保证公司质量管理体系的适应性、有效性和可操作性，公司按照 ISO9001、GJB9001A 标准和 CMMI 体系的要求，结合公司软件开发和计算机系统集成生产活动，由质量管理部组织人员编制和修订质量手册、控制程序、工作表单及相关规定和要求，通过定期和不定期组织内审及管理评审等活动，持续改进完善质量管理体系。

（三）产品质量纠纷情况

公司一贯重视产品与服务的质量，自成立以来未发生过任何重大产品质量纠纷问题。

第七节 同业竞争与关联交易

一、同业竞争情况

（一）同业竞争情况

本公司控股股东及实际控制人为鲁峰先生，持有公司本次发行前 43.77% 的股份。除本公司以外，控股股东、实际控制人鲁峰先生没有控股或参股其他企业，亦未以任何形式直接或间接从事与本公司相同或相似的业务，本公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争情形。

（二）主要股东避免同业竞争的承诺

为了避免潜在的同业竞争，控股股东鲁峰先生、公司第二大股东侯伟先生分别向发行人出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，内容如下：

“在本承诺函签署之日，本人未生产、开发任何与福建榕基软件股份有限公司（以下简称“股份公司”）及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自本承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

从第三方获得的商业机会如果属于股份公司主营业务范围内的，将尽可能地协助股份公司取得该等商业机会。

如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人或本人控制的公司与股份公司存在关联关系期间持续有效，且不可变更或撤销。”

二、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）关联方及关联关系

1、控股股东及实际控制人

本公司控股股东为鲁峰先生，截至本招股说明书签署日，持有公司股份 3,400.93 万股，占发行前公司股份总数的 43.77%。鲁峰先生担任本公司的董事长、总裁。

2、持有发行人股份 5%以上的其他股东

截至本招股说明书签署日，持有发行人股份 5%以上的其他股东如下：

（1）侯伟先生为本公司第二大股东，持有公司股份 1,881.18 万股，占发行前公司股份总数的 24.21%。侯伟先生担任本公司的副董事长、常务副总裁。

（2）汤四湖先生为本公司第三大股东，持有公司股份 388.50 万股，占发行前公司股份总数的 5%。汤四湖先生未在本公司任职。

3、发行人控股及参股的公司

浙江榕基、上海榕基、福州创华为发行人控股的公司，亿榕信息为福州创华的参股公司。上述 4 家公司具体情况参见“第五节 发行人基本情况/六、发行人控股子公司及参股公司的简要情况”。

4、发行人的关键管理人员

发行人关键管理人员包括本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员。关键管理人员的情况参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”。

5、报告期内曾存在关联关系的公司

（1）北京网安

北京网安原为本公司控股子公司，2007 年 12 月注销。其具体情况参见“第五节 发行人基本情况/六、发行人控股子公司及参股公司的简要情况”。

（2）北京五一

北京五一原为本公司控股股东鲁峰控股、本公司参股的公司，2007 年 12 月注销。其具体情况参见“第五节 发行人基本情况/六、发行人控股子公司及参股公司的简要情况”。

（3）北京中榕基

北京中榕基成立于 2000 年 11 月，注册资本 700 万元，成立时，本公司控股股东鲁峰以现金出资 308 万元，持有 44%的股权；鲁峰胞兄鲁波以现金出资 287 万元，持有 41%的股权；本公司第二大股东侯伟以现金出资 105 万元，持有 15%的股权。

为避免与发行人的同业竞争，2007 年 1 月，经北京中榕基股东会决议通过，鲁峰、鲁波分别与李德光签署《股权转让协议》，鲁峰、鲁波分别将所持北京中榕基股权按出资额作价全部转让给李德光；侯伟将所持北京中榕基 5%的股权按出资额作价转让给李德光，将所持北京中榕基 10%的股权按出资额作价转让给赵晓明。上述股权转让款均已支付完毕。上述股权转让完成后，北京中榕基已不再是发行人关联方。

（4）福州网友

福州网友成立于 1999 年 3 月，注册资本 10 万元。成立时，池元以现金 6 万元出资，持有 60%的股权；林丰以现金 4 万元出资，持有 40%的股权。2001 年 9 月，福州网友通过股东会决议，林丰将所持福州网友 28%的股权转让给鲁波，池元分别向鲁波、王郑平、侯伟、熊鹏和陈金铭转让 3%、18%、15%、3%和 3%的福州网友的股权，并决议将注册资本增加至 200 万元。股权转让完成后，所有股东以现金同比例增资。本次股权转让及增资后福州网友的股权结构如下：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁 波	62	31
2	王郑平	36	18
3	池 元	36	18
4	侯 伟	30	15
5	林 丰	24	12
6	熊 鹏	6	3
7	陈金铭	6	3
-	合 计	200	100

2007 年 6 月，鲁波、侯伟分别与赵晓明签署《福州网友电子商务有限公司股权转让协议》，将其所持福州网友全部股权以出资额作价转让给赵晓明；同时，福州网友其余 5 名股东分别与李德光签署《福州网友电子商务有限公司股权转让协议》，将其所持福州网友全部股权按出资额作价转让给李德光。本次股权转让

完成后，李德光对福州网友出资额为 108 万元，持有福州网友 54%的股权；赵晓明对福州网友出资额为 92 万元，持有福州网友 46%的股权。上述股权转让款均已支付完毕。上述股权转让完成后，福州网友已不再是发行人关联方。

（5）福州中榕基

福州中榕基成立于 1999 年 3 月，成立时名称为福州豫础计算机有限公司。注册资本 150 万元，本公司控股股东鲁峰之父鲁高俊以现金出资 90 万元，持有 60%的股权；本公司股东侯伟以现金出资 37.50 万元，持有 25%的股权；王世进以现金出资 22.5 万元，持有 15%的股权。

2000 年 4 月，福州豫础计算机有限公司通过股东会决议，将注册资本增加至 600 万元，所有股东以现金同比例增资，增资后的股权结构如下：

序号	姓 名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鲁高俊	360	60
2	侯 伟	150	25
3	王世进	90	15
-	合 计	600	100

2001 年 6 月，福州豫础计算机有限公司更名为福州中榕基信息技术有限公司。

2007 年 6 月，福州中榕基通过股东会决议，鲁高俊、侯伟将其所持股权全部以出资额作价转让给赵晓明。上述股权转让完成后，福州中榕基已不再是发行人关联方。

2007 年 12 月，福州中榕基更名为福州亘荣信息技术有限公司。

经核查，北京中榕基、福州网友、福州中榕基的股权受让方自然人赵晓明、李德光与公司不存在关联方关系。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）经常性关联交易的主要内容

报告期内，经常性关联交易全部与亿榕信息之间发生，具体情况如下：

①销售商品或提供劳务



单位：元

关联方名称	交易内容	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
		金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例
亿榕信息	自行开发软件产品	3,611,348.71	3.48%	5,510,000.00	2.72%	1,950,538.46	1.18%	1,846,000.00	1.17%
亿榕信息	系统集成	-	-	-	-	1,099,145.30	0.66%	170,085.47	0.11%
合计	-	3,611,348.71	3.48%	5,510,000.00	2.72%	3,049,683.76	1.84%	2,016,085.47	1.28%

②购买商品或接受劳务

单位：元

关联方名称	交易内容	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
		金额	占营业成本的比例	金额	占营业成本的比例	金额	占营业成本的比例	金额	占营业成本的比例
亿榕信息	采购设备	-	-	-	-	230,769.24	0.28%	-	-
合计	-	-	-	-	-	230,769.24	0.28%	-	-



发行人与亿榕信息之间关联交易的主要内容明细如下：

单位：元

合同名称	合同金额	签订日期	2010年1-6月 交易金额	2009年度交易 金额	2008年度交易 金额	2007年度交 易金额
销售商品或提供劳务						
亿榕任务过程管理信息系统	30,000.00	2007-01-31	-	-	-	30,000.00
入侵检测系统采购（2007 亿榕—嵩屿电厂）	27,500.00	2007-03-23	-	-	-	23,504.27
石狮市电力联营公司远程桌面管理系统	171,500.00	2007-06-25	-	-	-	146,581.20
福建省电力有限公司网站信息发布系统建设项目	50,000.00	2007-06-27	-	-	-	50,000.00
国家电网协同办公平台建设	1,500,000.00	2007-07-20	-	-	-	1,500,000.00
福建电力数字档案信息资源管理系统	266,000.00	2007-09-25	-	-	-	266,000.00
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统福建电力公 司任务协作平台采购项目	538,000.00	2008-01-04	-	-	538,000.00	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统天津电力公 司任务协作平台采购项目	469,000.00	2008-01-10	-	-	469,000.00	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统中国电力财 务有限公司任务协作平台采购项目	482,000.00	2008-01-13	-	-	482,000.00	-
石狮市电力联营公司数据库服务器升级改造项目	930,000.00	2008-02-06	-	-	794,871.79	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统国网能源开 发有限公司任务协作平台采购项目	540,000.00	2008-04-10	-	-	461,538.46	-

合同名称	合同金额	签订日期	2010年1-6月 交易金额	2009年度交易 金额	2008年度交易 金额	2007年度交 易金额
石狮市电力联营公司 GIS 地理信息系统硬件设备升级改造项目	197,000.00	2008-06-25	-	-	168,376.07	-
石狮市电力联营公司负荷管理系统改造项目	159,000.00	2008-06-25	-	-	135,897.44	-
福建省 59 个县供电公司数字档案信息资源管理系统项目	750,000.00	2008-03-05	-	750,000.00	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统电子公文安全传输平台开发项目	800,000.00	2008-05-12	-	800,000.00	-	-
国家电网公司档案管理平台开发项目	720,000.00	2008-12-11	-	720,000.00	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统辽宁省电力公司协同办公软件开发项目	840,000.00	2008-12-31	-	840,000.00	-	-
华中电网有限公司协同办公软件开发项目	900,000.00	2009-01-03	-	900,000.00	-	-
浙江省电力有限公司协同办公软件开发项目	1,500,000.00	2009-07-15	-	1,500,000.00	-	-
福建省电力有限公司 RJ-ITOP 产品订购合同	216,000.00	2009-08-01	184,615.38	-	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统甘肃电力任务协作平台采购项目	550,186.00	2009-10-20	470,244.44	-	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统上海电力任务协作平台采购项目	322,686.00	2009-10-20	275,800.00	-	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统北京电力任务协作平台采购项目	1,217,034.00	2010-01-13	1,040,200.00	-	-	-



合同名称	合同金额	签订日期	2010年1-6月 交易金额	2009年度交易 金额	2008年度交易 金额	2007年度交 易金额
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统四川电力任 务协作平台采购项目	609,882.00	2010-01-18	521,266.67	-	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统江西电力任 务协作平台采购项目	671,034.00	2010-01-25	573,533.33	-	-	-
国家电网公司 SG186 工程协同办公系统黑龙江电力任 务协作平台采购项目	638,456.00	2010-03-15	545,688.89	-	-	-
合计	15,095,278.00	-	3,611,348.71	5,510,000.00	3,049,683.76	2,016,085.47
购买商品或接受劳务						
购变电站综合测试仪	135,000.00	2007-10-19	-	-	115,384.62	-
购变电站综合测试仪	135,000.00	2008-11-12	-	-	115,384.62	-
合计	270,000.00	-	-	-	230,769.24	-

（2）经常性关联交易发生的原因

亿榕信息在电力行业部分市场拥有一定的客户资源，且亿榕信息对本公司所拥有的信息安全、协同管理等方面的核心技术、相关软件产品和服务及计算机系统集成能力有深入了解，报告期内亿榕信息向本公司采购了上述产品及相关服务充分满足了其电力行业客户的需求，而本公司亦可借此拓展电力行业客户基础。此类交易是公司与亿榕信息发挥各自优势、实现市场和技术的合作。上述交易均参照市场价格定价。

报告期内，公司向亿榕信息采购了少量设备，系亿榕信息电力行业专用设备，上述交易均参照市场价格定价。

发行人与亿榕信息之间已经形成了稳定的合作关系，报告期内发行人的关联交易收入保持稳定并有一定增长，但占比较低。鉴于此类关联交易有助于发挥交易双方的优势，发行人预计此类关联交易将继续存在，但不会对公司经营状况和经营成果造成重大影响。

（3）经常性关联交易对发行人经营成果的影响

报告期内，公司与亿榕信息之间的关联交易遵循市场定价原则，双方均按相关合同约定条件支付款项，上述交易对发行人经营成果的具体影响如下：

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
关联交易收入	3,611,348.71	5,510,000.00	3,049,683.76	2,016,085.47
占公司同期营业收入比例	3.48%	2.72%	1.84%	1.28%
关联交易成本	1,105,072.75	2,025,778.07	1,571,799.56	757,705.68
占公司同期营业成本比例	1.97%	1.88%	1.89%	0.88%
销售毛利	2,506,275.96	3,484,221.93	1,477,884.20	1,258,379.79
关联交易应收账款计提的坏账准备	-44,400.00	28,100.00	-5,575.00	7,891.95
对利润总额影响数（注）	2,550,675.96	3,456,121.93	1,483,459.20	1,250,487.84
占公司同期合并利润总额比例	8.88%	6.53%	3.40%	3.24%

注：本表计算与亿榕信息交易对公司利润总额影响数时，未考虑相应的少量期间费用。

报告期内，公司与亿榕信息的交易对公司的营业收入及营业成本的影响较小。关联交易利润占合并利润总额的比例高于关联交易收入占同期营业收入的比

例，主要原因是关联交易中毛利率较低的计算机系统集成业务所占比例较小，关联交易的综合毛利率水平高于公司综合毛利率。总体来看，关联交易对公司经营成果的影响较小。（毛利率分析详见“第十一节 管理层讨论与分析/二、盈利能力分析/（四）毛利率情况及变化分析”）

（4）经常性关联交易对发行人财务状况的影响

报告期内，公司与亿榕信息之间的关联交易遵循市场定价原则，双方均按相关合同约定条件支付款项，形成了少量应收账款、应付账款、其他应付款及预收账款，具体情况如下表所示：

单位：元

关联方名称/项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
应收账款	-	888,000.00	326,000.00	437,500.00
应付账款	-	-	270,000.00	-
其他应付款	-	-	-	200,000.00
预收账款	189,472.00	-	-	234,586.21

上述往来款项的明细情况如下表所示：

单位：元

截止日	总额	明细	款项主要内容
应收账款			
2007 年 12 月 31 日	437,500.00	266,000.00	福建电力数字档案信息资源管理系统，货款，2008 年款已收回
		171,500.00	石狮远程桌面管理系统，货款，2008 年款已收回
2008 年 12 月 31 日	326,000.00	59,100.00	石狮市电力联营公司数据库服务器升级改造项目，货款，2009 年款已收回
		50,900.00	石狮市电力联营公司 GIS 地理信息系统硬件设备升级改造项目，货款，2009 年款已收回
		216,000.00	国家电网公司 SG186 工程协同办公系统国网能源开发有限公司任务协作平台采购项目，货款，2009 年款已收回
2009 年 12 月 31 日	888,000.00	288,000.00	国家电网公司档案管理平台，货款，2010 年款已收回
		600,000.00	浙江省电力公司协同办公软件开发项目，货

截止日	总额	明细	款项主要内容
			款，2010 年款已收回
应付账款			
2008 年 12 月 31 日	270,000.00	135,000.00	购变电站综合测试仪，货款，2009 年款已支付
		135,000.00	购变电站综合测试仪，货款，2009 年款已支付
其他应付款			
2007 年 12 月 31 日	200,000.00	200,000.00	代收福建省兴闽咨询有限公司往来款，2008 年款已支付
预收账款			
2007 年 12 月 31 日	234,586.21	234,586.21	国家电网公司 SG186 工程协同办公系统中国电力财务有限公司任务协作平台采购项目，货款，2008 年已经结转收入
2010 年 6 月 30 日	189,472.00	189,472.00	国家电网公司 SG186 工程协同办公系统东北电力任务协作平台采购项目

发行人对亿榕信息的应收款项、应付账款、其他应付款及预收账款均系基于正常业务过程而发生，不存在非经营性往来；上述款项的收取与支付均按合同约定的收付款日期和条件执行。

经核查，保荐人及会计师认为：公司上述应收亿榕信息款项是基于真实的交易背景形成的，作为交易对方，亿榕信息严格按照合同约定进行付款，因此，上述应收款项是正常的业务往来款项，不构成关联方对发行人的资金占用。上述交易对发行人财务状况没有重大影响。

（5）经常性关联交易公允性分析

公司向亿榕信息提供软件产品及计算机系统集成服务之最终用户系亿榕信息之电力行业用户，亿榕信息首先通过招标或协议定价的方式，从其电力行业用户处获得交易机会，然后将部分业务委托给榕基软件，亿榕信息从中赚取一定比例的价差。

从公司与亿榕信息间关联交易的毛利率水平与公司整体的毛利率水平的比较看（详见下表），自行开发软件产品关联交易的毛利率水平略低于公司同类交易的整体毛利率，系在上述合作模式下，亿榕信息作为公司的合作伙伴，公司以略低于最终用户价格向其销售产品，符合一般商业惯例；计算机系统集成关联交

易毛利率与公司同类交易的整体毛利率差异较大，主要是由于系统集成关联交易项目较少，项目间的毛利率差异较大。总体来看，关联交易的毛利率水平符合公司与亿榕信息间关联交易的模式特点，关联交易定价具有公允性。

项目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
关联交易毛利率（自行开发软件产品）	69.40%	63.23%	72.52%	66.50%
公司毛利率（自行开发软件产品）	70.00%	73.10%	76.05%	71.36%
关联交易毛利率（计算机系统集成）	-	-	5.77%	18.13%
公司毛利率（计算机系统集成）	15.18%	16.07%	17.81%	13.14%

2、偶发性关联交易

2008 年 10 月，公司与交通银行福州分行签订综合授信合同，综合授信额度为人民币 1,600 万元，其中流动资金贷款 800 万元，开立银行承兑汇票 800 万元，授信期限自 2008 年 10 月 13 日至 2009 年 10 月 13 日，由福州创华与福州亘荣信息技术有限公司、福州网友共同提供连带责任保证。实际发生的借款担保及银行承兑汇票担保情况如下：

单位：元

担保方	类别	金额	期限	贷款银行
福州创华电气自动化系统有限公司、福州亘荣信息技术有限公司、福州网友电子商务有限公司	银行借款	5,000,000.00	2009.03.11-2009.07.21	交通银行股份有限公司福州分行
	银行承兑汇票	7,500,000.00	2009.06.12-2009.09.12	
	银行承兑汇票	1,020,881.00	2008.10.09-2009.03.04	
合 计		13,520,881.00	-	-

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司上述银行借款和银行承兑汇票已经结清，相关担保已经解除。

上述偶发性关联交易对公司的经营成果和财务状况无重大不利影响。

3、关键管理人员薪酬

发行人关键管理人员的薪酬情况参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员/四、公司董事、监事和高级管理人员及核心技术人员最近一年从发行人及关联企业领取薪酬情况”。

（三）募集资金投资项目中的关联交易情况

公司本次募集资金投资项目不存在关联交易。

（四）关联交易决策权力与程序

本公司在《公司章程》及《关联交易决策制度》中对关联交易的决策程序及决策权限作出明确规定，具体情况如下：

1、股东大会的决策权力和程序

公司拟与关联法人达成的总额高于 3,000 万元且高于公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上的重大关联交易、公司拟与关联自然人达成的总额高于 300 万元的重大关联交易均应由股东大会讨论决定。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

2、董事会的决策权限与程序

董事会有权判断并实施的关联交易：（1）与关联自然人发生的金额在 300 万元以下（不含 300 万元）的关联交易；（2）与关联法人发生的金额低于 3,000 万元（不含 3,000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%（不含 5%）以下的关联交易；（3）股东大会授权董事会判断并实施的关联交易。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

3、独立董事的决策权限与程序

重大关联交易（指与关联自然人发生的金额高于 30 万元的关联交易和与关联法人发生的金额高于 300 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事作出判断前，可聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

出席董事会的独立董事，对董事的回避事宜及关联交易的表决事项应予以特别关注并发表独立意见，认为董事或董事会有违背公司章程及本制度规定的，应建议董事会立即纠正。

（五）报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见

发行人报告期内的关联交易均严格履行了公司章程规定的程序，发生的交易事项均属合理、必要，关联交易定价合理有据、客观公允，关联交易均已履行了当时法律法规、公司章程及公司其他规章制度规定的批准程序。公司于 2008 年 7 月、2009 年 1 月、2010 年 2 月分别召开第一届董事会第四次、第六次、第十一次会议，分别审议通过了 2008 年度、2009 年度及 2010 年度《关于公司与福建亿榕信息技术有限公司之间日常购销关联交易的议案》，公司 2008 年度、2009 年度及 2010 年度与亿榕信息的关联交易均遵循该等议案的规定。

公司独立董事关于关联交易事项的意见为：“公司报告期内发生的关联交易行为遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关协议或合同所确定的条款是公允的、合理的，关联交易的价格未偏离市场独立第三方的价格，不存在损害公司及其他股东利益的情况。公司及其关联方之间报告期内的关联交易，均已按照公司当时的有效章程及决策程序履行了相关审批程序。”

（六）减少关联交易的主要措施

公司将进一步采取措施，减少关联方交易发生；对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循“公开、公平、公正”的原则，严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》以及《独立董事工作制度》等的规定，认真履行关联交易决策程序，确保交易的公允，并对关联交易予以及时充分披露。

第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员

一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介

（一）公司董事会成员

本公司董事会由 9 人组成，其中 3 名独立董事，本届董事的任期至 2010 年 9 月，董事简历如下：

鲁峰：中国国籍，无境外永久居留权，男，1967 年生，毕业于中科院沈阳计算技术研究所，研究生学历，工学硕士学位。长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，1993 年参与创建福建榕基软件开发有限公司，主持业务、研发和技术管理工作。2004 年，荣获福建省人事厅、信息产业厅颁发的“首届福建省软件杰出人才”荣誉称号。2006 年，荣获福建省“五一”劳动奖章，获得福建省“新长征突击手”和“2006 中国信息产业年度 10 大新锐人物”、第三届“中国软件行业杰出青年”等荣誉称号。福建省第十一届人大代表。现任公司董事长、总裁。持有公司 43.77% 的股份，公司控股股东，实际控制人。

侯伟：中国国籍，无境外永久居留权，男，1966 年生，毕业于郑州大学，本科学历，学士学位。1993 年至今在公司工作，长期从事公司内务管理和市场管理工作。现任公司副董事长、常务副总裁。持有公司 24.21% 的股份。

陈明平：中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年生，毕业于北京理工大学，本科学历，工程师。长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，2001 年加入公司，负责企业技术开发及管理工作。具有较强的技术管理能力，负责公司技术管理体系的建设和维护，对软件行业具有深入的理解和丰富的实践经验，曾获“首届福建 IT 行业十大杰出青年”、“第二届福建省软件杰出人才”、“中国电子学会电子信息科学技术奖二等奖”、“福建省职工优秀技术创新成果二等奖”和“福建省优秀新产品二等奖”。现任公司董事、副总裁兼技术总监。持有公司 2.42% 的股份。

王捷：中国国籍，无境外永久居留权，男，1965 年生，毕业于郑州大学，

本科学历。长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，2000 年 12 月加入公司。现任公司董事、副总裁、郑州分公司总经理。持有公司 2.89% 的股份。

张之戈：中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年生，毕业于桂林电子工业学院，本科学历。曾任康佳北京分公司总经理，后任华深慧正公司高级副总裁兼首席运营官。2006 年 11 月加入公司。现任公司董事，曾任公司北京分公司总经理。持有公司 4% 的股份。

杨学圆：中国国籍，无境外永久居留权，男，1969 年生，在读工商管理硕士。1998 年 7 月至今就职于公司，长期从事市场开拓工作。现任公司董事。持有公司 1.54% 的股份。

邱文溢：中国国籍，无境外永久居留权，男，1945 年生，毕业于北京大学，本科学历，高级经济师。曾任福建省电子工业厅党组副书记、副厅长，福建省信息产业厅巡视员（正厅级），主要分管综合规划及外经等工作，已退休。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

潘琰：中国国籍，无境外永久居留权，女，1955 年生，厦门大学会计系博士研究生毕业，管理学（会计学）博士学位，中国注册会计师，享受国务院政府特殊津贴专家，福建省高等学校教学名师。曾任福州大学会计教研室主任、会计系副主任、系主任。现任福州大学研究生院副院长，教授、博士研究生导师，福建水泥股份有限公司独立董事、福建发展高速公路股份有限公司独立董事、福建鸿博印刷股份有限公司独立董事、中国武夷实业股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

孙敏：中国国籍，无境外永久居留权，女，1967 年生，毕业于厦门大学法律系，法学学士学位，律师资格。大学毕业后至 1993 年，在福州铁路运输法院任职，从事刑事审判工作，1994 年起在天津 OTIS 电梯有限公司福州分公司从事法务工作，1996 年起先后在福州众智律师事务所、福建融成律师事务所任专职律师。2002 年起至今在福建汇德律师事务所执业并任合伙人。本公司独立董事。

（二）公司监事会成员

本公司监事会由 3 人组成，本届监事的任期至 2010 年 9 月，监事简历如下：

魏建光：中国国籍，无境外永久居留权，男，1980年生，毕业于福建师范大学计算机科学与技术专业，本科学历。2004年7月至今就职于公司，公司营销中心资深工程师。现任公司监事会主席。

邬海峰：中国国籍，无境外永久居留权，男，1973年生，毕业于武汉大学电子工程专业，本科学历。1996年9月至1998年2月任职于上海航天测控通讯研究所，1998年2月加入公司。曾任工程中心项目经理，目前在物流部负责公司项目设备采购。现任公司监事。

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

（三）公司高级管理人员

鲁峰：简历见本小节“（一）公司董事会成员”。

侯伟：简历见本小节“（一）公司董事会成员”。

陈明平：简历见本小节“（一）公司董事会成员”。

王捷：简历见本小节“（一）公司董事会成员”。

万孝雄：中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年生，在读工商管理硕士。2001年加入公司，先后担任研发副总监，营销总监。具有较强的技术管理能力，负责公司信息安全业务技术管理工作，对信息安全具有深入的理解，具有丰富的安全管理、安全服务、安全培训等实践经验，主持研发了“榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）”、“榕基风险管理系统（RJ-RMS）”等公司信息安全战略产品，曾获“福建省科学技术奖三等奖”。现任公司董事会秘书。持有公司1.6%股份。

镇千金：中国国籍，无境外永久居留权，女，1978年生，毕业于福州大学，研究生学历，工商管理硕士。2002年加入公司，先后在客服部、技术部及财务

部工作，曾任公司工程师、会计、财务部经理、监事，现任公司财务总监。

上述高级管理人员任期至 2010 年 9 月。

（四）核心技术人员

1、鲁峰：简历详见本小节“（一）公司董事会成员”。

2、陈明平：简历详见本小节“（一）公司董事会成员”。

3、万孝雄：简历详见本小节“（三）公司高级管理人员”。

4、靳谊：中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年生，毕业于武汉理工大学计算机科学与技术专业，专科学历。1998 年加入公司，先后担任项目经理、资深工程师、副主任工程师、主任工程师。2006 年 3 月至 2007 年 5 月，任任务协同事业部经理。具有较强的研发管理能力，负责协同管理业务技术管理以及企业内部信息系统建设工作，具有较强的大型企业管理信息系统分析和整合规划能力，主持设计研发了“榕基电子单证系统”、“榕基 I-TASK 任务管理平台”等公司战略产品以及能源、质检等行业十多项软件产品，曾获“福州市科学技术奖三等奖”、“2009 信息化年度贡献人物”。现任公司首席信息官、研发总监。持有公司 1.6% 的股份。

5、周仁锬：简历详见本小节“（二）公司监事会成员”。

（五）发行人董事、监事的提名和选聘情况

1、董事的提名和选聘情况

2007 年 10 月 15 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会形成决议，选举鲁峰、侯伟、陈明平、王捷、张之戈、杨学圆组成股份公司第一届董事会。其中鲁峰先生的提名人为侯伟先生，其他人选的提名人均均为鲁峰先生。

2007 年 10 月 15 日，股份公司召开董事会，选举鲁峰先生为公司董事长。

2007 年 12 月 28 日，股份公司召开临时股东大会，根据公司第一届董事会提名，选举邱文溢先生、潘琰女士、孙敏女士为公司独立董事。

2010 年 1 月 3 日，根据公司第一届董事会提名，选举侯伟先生为公司副董事长。

2、监事的提名和选聘情况

2007 年 10 月 12 日，股份公司职工代表大会形成决议，一致同意选举魏建

光先生作为职工代表出任公司监事。

2007年10月15日，股份公司创立大会暨第一次股东大会形成决议，选举邬海峰先生、魏秀娜女士为股份公司监事，与职工代表监事魏建光先生共同组成股份公司第一届监事会。上述监事中，邬海峰先生的提名人为张之戈先生，魏秀娜女士的提名人为鲁峰先生。

2007年10月15日，股份公司召开监事会，选举魏建光先生为公司监事会主席。

2009年12月1日，魏秀娜女士因个人原因提出辞职。2009年12月16日，股份公司召开2009年第二次临时股东大会接受魏秀娜女士辞职，并选举周仁锬先生担任公司监事。周仁锬先生的提名人为鲁峰先生。

二、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有本公司股份的情况

姓名	职务或亲属关系	2007年1月1日		2007年7月27日（注1）	
		出资额（万元）	比例	出资额（万元）	比例
鲁 峰	董事长、总裁	919.17	43.77%	919.17	43.77%
侯 伟	副董事长、常务副总裁	508.41	24.21%	508.41	24.21%
张之戈	董事	-	-	84.00	4.00%
王 捷	董事、副总裁、郑州分公司总经理	60.69	2.89%	60.69	2.89%
陈明平	董事、副总裁兼技术总监	50.82	2.42%	50.82	2.42%
万孝雄	董事会秘书	-	-	86.10	4.10%
杨学圆	董事、鲁峰胞妹之配偶	32.34	1.54%	32.34	1.54%
鲁 波	鲁峰胞兄	56.28	2.68%	56.28	2.68%
靳 谊	研发总监、首席信息官	-	-	86.10	4.10%

（续表）

姓名	职务或亲属关系	2007年8月30日（注2）		2007年10月23日至本招股书签署日（注3）	
		出资额（万元）	比例	出资额（万元）	比例
鲁峰	董事长、总裁	919.17	43.77%	3,400.929	43.77%
侯伟	副董事长、常务副总裁	508.41	24.21%	1,881.117	24.21%
张之戈	董事	84	4.00%	310.8	4.00%
王捷	董事、副总裁、郑州分公司总经理	60.69	2.89%	224.553	2.89%
陈明平	董事、副总裁兼技术总监	50.82	2.42%	188.034	2.42%
万孝雄	董事会秘书	33.6	1.60%	124.32	1.60%
杨学圆	董事、鲁峰胞妹之配偶	32.34	1.54%	119.658	1.54%
鲁波	鲁峰胞兄	56.28	2.68%	208.236	2.68%
靳谊	研发总监、首席信息官	33.6	1.60%	124.32	1.60%

注1：2007年7月27日，张之戈、万孝雄、靳谊分别受让展之远公司所持榕基有限4%、4.1%、4.1%的股权；

注2：2007年8月30日，万孝雄、靳谊分别向汤四湖转让其持有的榕基有限2.5%的股权。

注3：2007年10月23日，榕基有限整体变更为股份公司，原股东持股比例不变。股份公司自成立至本招股说明书签署日未发生股权结构变化。

报告期内上述人员所持发行人股份不存在质押、冻结等权利受限的情况。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有本公司股份的变化情况详见“第五节 发行人基本情况/三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况”。

三、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的对外投资情况

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人

员除持有本公司股份的情形外，不存在其他对外投资情况。

四、公司董事、监事和高级管理人员及核心技术人员最近一年从发行人及关联企业领取薪酬情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员只在发行人处领取薪酬，未在关联企业领取薪酬。上述人员 2009 年度从发行人处领取薪酬情况如下表：

姓 名	职 务	2009 年度薪酬（万元）
鲁 峰	董事长、总裁	18.00
侯 伟	副董事长、常务副总裁	15.00
王 捷	董事、副总裁、郑州分公司总经理	10.00
陈明平	董事、副总裁兼技术总监	10.00
张之戈	董事	10.00
杨学圆	董事	10.00
邱文溢	独立董事	3.60
潘 琰	独立董事	3.60
孙 敏	独立董事	3.60
魏建光	监事会主席	7.50
邬海峰	监事	7.50
周仁锬	监事	8.00
万孝雄	董事会秘书	10.00
镇千金	财务总监	10.00
靳 谊	研发总监、首席信息官	10.00

截至招股说明书签署日，除上述薪酬外，本公司未向董事、监事、高级管理人员及核心技术人员提供其他待遇和退休金计划。

五、公司董事、监事和高级管理人员及核心技术人员兼职情况

姓 名	兼职单位	兼职情况	兼职单位与发行人关系
鲁 峰	上海榕基软件开发有限公司	执行董事	发行人控股子公司
	福州创华电气自动化系统有限公司	执行董事	发行人控股子公司
	福建亿榕信息技术有限公司	董事	发行人子公司参股公司
侯 伟	浙江榕基信息技术有限公司	董事长	发行人控股子公司
	福建亿榕信息技术有限公司	董事、总经理	发行人子公司参股公司

除以上人员外，公司其他董事、监事和高级管理人员及核心技术人员没有兼职情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员相互之间存在的亲属关系

本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员中，除杨学圆先生为鲁峰先生胞妹之配偶以外，其他人员相互之间不存在亲属关系。

七、协议与承诺

（一）发行人与董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签定的协议

发行人属于高新技术企业，行业内技术人员流动性较大，为了保护公司的知识产权和保持核心人员的稳定，公司已与高级管理人员和核心技术人员签订劳动合同，上述人员同时对公司出具了《保密义务、技术成果归属承诺书》。

（二）董事、监事、高级管理人员和核心技术人员所作的重要承诺

1、发行人董事长、总裁鲁峰先生和副董事长、常务副总裁侯伟先生已签署《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺不与公司进行同业竞争。详见“第七节 同业竞争与关联交易/一、同业竞争情况/（二）主要股东避免同业竞争的承诺”。

2、作为公司股东的董事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《股份流通限制和自愿锁定股份的承诺》，详见“第五节 发行人基本情况/八、发行人的股本情况/（五）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”。

八、公司董事、监事、高级管理人员任职资格

公司董事、监事、高级管理人员符合法律法规规定的任职资格。

九、公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

（一）公司董事的变动情况

公司董事为鲁峰先生、侯伟先生、陈明平先生、王捷先生、张之戈先生、杨学圆先生、邱文溢先生、潘琰女士、孙敏女士，其中鲁峰先生为董事长。报告期内，公司董事变动情况如下：

1、报告期内，公司董事长一直由鲁峰先生担任，没有发生变动。

2、2007年初，榕基有限董事会由鲁峰先生、侯伟先生、陈明平先生、赵坚先生、刘景燕女士组成。

3、2007年10月，股份公司创立大会暨第一次股东大会形成决议，选举产生了股份公司第一届董事会，董事包括鲁峰先生、侯伟先生、陈明平先生、王捷先生、张之戈先生和杨学圆先生。

4、2007年12月，股份公司召开2007年第一次临时股东大会，根据公司第一届董事会提名，选举邱文溢先生、潘琰女士、孙敏女士为公司独立董事。

（二）公司监事的变动情况

公司监事为魏建光先生、邬海峰先生、周仁锬先生，其中监事会主席为魏建光先生。报告期内，公司监事变动情况如下：

1、2007年初，榕基有限未设监事会，公司监事由靳谊、镇千金担任。

2、2007年10月，股份公司职工代表大会形成决议，一致同意选举魏建光先生作为职工代表出任公司监事。

3、2007年10月，股份公司创立大会暨第一次股东大会形成决议，选举邬海峰先生、魏秀娜女士为股份公司监事，与职工代表监事魏建光先生共同组成股份公司第一届监事会。魏建光先生经第一届监事会第一次会议选举为公司监事会主席。

4、2009年12月，魏秀娜女士因个人原因辞职。公司于2009年12月16

日召开 2009 年第二次临时股东大会选举周仁锟出任公司监事。

（三）公司高级管理人员的变动情况

公司总裁为鲁峰先生，副总裁为侯伟先生、陈明平先生、王捷先生，董事会秘书为万孝雄先生，财务总监为镇千金女士。报告期内，公司高级管理人员未发生重大变动，高级管理人员任职情况如下：

1、2007 年初，榕基有限由鲁峰先生担任总裁；设三名副总裁，分别由侯伟先生、陈明平先生及王捷先生担任，其中侯伟先生为常务副总裁。

2、2007 年 10 月，股份公司第一届董事会第一次会议通过决议，聘任鲁峰先生为总裁，聘任侯伟先生为常务副总裁，聘任陈明平先生为副总裁兼技术总监，聘任王捷先生为副总裁，聘任万孝雄先生为董事会秘书，聘任镇千金女士为财务总监。

（四）公司董事、高级管理人员变动的影响

1、自 2001 年 4 月以来，公司董事长一直由公司的控股股东鲁峰先生担任。

2、公司第二大股东侯伟先生自 2005 年初至今连续担任公司董事；负责技术的副总裁陈明平先生自 2005 年 8 月至今连续担任公司董事。

3、报告期内，公司总裁、常务副总裁一直分别由控股股东鲁峰先生和第二大股东侯伟先生担任。陈明平先生、王捷先生一直担任公司副总裁。

4、公司报告期内董事会、管理层均由公司控股股东及主要自然人股东控制。自股份公司设立以来，公司董事、高级管理人员没有发生变化。

5、公司董事、高级管理人员报告期内的变动除个人原因外，主要为公司调整经营战略、吸引人才及建立规范独立董事制度的需要，公司经营决策始终保持持续性、稳定性，未对公司的重大事项、生产经营及财务的决策与执行构成实质重大影响。

保荐人和发行人律师认为，公司报告期内董事、高级管理人员未发生重大变化，符合《首次公开发行股票并上市管理办法》的要求，不会对本次发行产生影响。

第九节 公司治理

一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》及有关规定，公司于2007年10月15日召开了创立大会，审议通过了《公司章程》，制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则，对股东大会、董事会和监事会权责和运行做了具体规定。此后，进一步建立和完善了董事会专门委员会工作细则、总裁工作细则、独立董事制度和董事会秘书工作细则，制定了关联交易决策制度、对外担保管理细则、对外投资管理制度和内部审计制度，就股东大会、董事会、监事会以及经营管理和重大经营事项的决策等做了系统的规定。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自的议事规则和工作细则规范运作，各行其责，切实保障所有股东的利益。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

1、股东权利和义务

公司建立了股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

公司股东享有下列权利：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；查阅《公司章程》、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，可要求公司收购其股份；法律、行政法规、部门规章或《公司章程》规定的其他权利。

2、股东大会的职权

《公司章程》第三十七条规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列

职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改本章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准第三十八条规定的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；（14）审议批准变更募集资金用途事项；（15）审议股权激励计划；（16）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

3、股东大会的议事规则

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开 1 次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开，出现《公司法》第一百零一条规定的应当召开临时股东大会的情形时，临时股东大会应当在 2 个月内召开。

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。

提案的内容应当属于股东大会职权范围，有明确议题和具体决议事项，并且符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知股东临时提案的内容。召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会应当对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，应当按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会不得对提案进行搁置或不予表决。股东大会审议提案时，不得对提案进行修改，否则，有关变更应当被视为一个新的提案，不得在本次股东大会上进行表决。股东大会采取记名方式投票表决。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

1、董事会构成

《公司章程》规定公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 名，副董事长 1 名，独立董事 3 名。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年。董事任期届满，可连选连任。董事可以由高级管理人员兼任，但兼任高级管理人员职务的董事，总计不得超过公司董事总数的 1/2。

2、董事会职权

《公司章程》第一百零二条规定，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）根据董事长的提名，聘任或者解聘公司总裁、董事会秘书；根据总裁的提名，聘任或者解聘公司副总裁、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订本章程的修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司总裁的工作汇报并检查总裁的工作；（16）法律、行政法规、部门规章、本章程及股东大会授予的其他职权。

3、董事会议事规则

董事会每年至少召开 2 次会议，由董事长召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事。代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。召开临时董事会会议，董事会应当于会议召开 3 日前专人送出、邮寄、传真、电子邮件或《公司章程》规定的其他方式通知全体董事和监事。

董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。董事会审议担保事项时，必须经出席会议董事的 2/3 以上通

过。董事会决议的表决，实行 1 人 1 票。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会会议，应由董事本人出席；董事因故不能出席，可以书面委托其他董事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

1、监事会构成

《公司章程》规定公司设监事会。监事会设 3 名监事，由 2 名股东代表和 1 名职工代表组成，职工代表由公司职工民主选举产生和更换，股东代表由股东大会选举产生和更换。监事会设主席 1 人。

2、监事会职权

《公司章程》第一百四十二条规定，监事会行使下列职权：（1）对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务状况，可以要求公司有关部门提供各种财务报表、文件和数据，并对其结果提出意见。必要时可以向董事、总裁及公司职能部门提出质询；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

3、监事会议事规则

监事会每 6 个月至少召开 1 次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。监事会会议应当以现场方式召开。紧急情况下，监事会会议可以通讯方式进行表决，但监事会召集人（会议主持人）应当向与会监事说明具体的紧急情况。在通讯表决时，监事应当将其对审议事项的书面意见和投票意向在签字确认后传真至监事会主席。监事不应当只写明投票意见而不表达其书面意见或者投票理由。

监事会会议应当有过半数的监事出席方可举行。监事应当出席监事会会议。因故缺席的监事，可以事先提交书面意见或书面表决，也可以书面委托其他监事代为出席监事会，委托书中应载明授权范围。监事未出席监事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的表决权。

监事会会议的表决实行 1 人 1 票，以举手或书面方式进行。监事会决议应当由半数以上监事通过。

（四）独立董事制度的建立健全及运行情况

1、独立董事情况

2007 年 12 月 28 日，经公司 2007 年第一次临时股东大会审议批准，聘请邱文溢先生、潘琰女士、孙敏女士担任独立董事。目前，公司董事会成员中共有 3 名独立董事，占董事会成员总数不少于 1/3，其中潘琰女士为会计专业人士。

2、独立董事的制度安排

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》，公司独立董事相关规定如下：

独立董事应当具备与其行使职权相适应的任职条件，担任独立董事的人员除应具备《公司章程》规定的公司董事的条件外，还应当符合下列基本条件：（1）根据法律、行政法规及其他有关规定，具备担任上市公司董事的资格；（2）具有法律法规所要求的担任独立董事所必须具备的独立性；（3）具备上市公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、规章及规则；（4）具有五年以上法律、经济或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验；（5）按照要求参加中国证券监督管理部门及其授权机构所组织的培训；（6）《公司章程》规定的其他条件。

公司董事会、监事会、单独或者合并持有公司有表决权股份总数的 1%以上的股东有权提出独立董事候选人。独立董事由公司股东大会以记名投票方式选举决定。独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任，

但是连任时间不得超过 6 年。

独立董事有权向董事会提议召开临时股东大会。对独立董事要求召开临时股东大会的提议，董事会应当根据法律、行政法规和公司章程的规定，在收到提议后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知；董事会不同意召开临时股东大会的，应当说明理由。

独立董事除具有《公司法》和《公司章程》赋予董事的职权外，并具有以下特别职权：（1）重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总金额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事做出判断前可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；（2）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；（3）向董事会提请召开临时股东大会；（4）提议召开董事会；（5）独立聘请外部审计机构或咨询机构；（6）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。

独立董事负有对公司以下重大事项向董事会或股东大会发表独立意见的责任：（1）提名、任免董事；（2）聘任或解聘公司高级管理人员；（3）公司董事、高级管理人员的薪酬；（4）公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；（5）独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；（6）公司章程规定的其他事项。

3、独立董事实际发挥作用的情况

本公司独立董事任职以来，认真履行职权，在公司的决策中起到了积极的作用。

（1）独立董事参加董事会会议的情况

三名独立董事任职之后，参加了公司的全部董事会会议、股东大会，未发生缺席。

（2）独立董事对公司关联交易发表的意见

独立董事对公司关联交易发表了独立意见，详见“第七节 同业竞争与关联交易/二、关联方、关联关系及关联交易情况/（五）报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见”。

（五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会秘书由公司董事长提名，由董事会聘任或解聘。董事会秘书为公司的高级管理人员，对公司和董事会负责。

董事会秘书为履行职责有权了解公司的财务和经营情况，有权参与有关会议，查阅相关文件，并要求公司有关部门和人员及时提供相关资料和信息；公司应当为董事会秘书履行职责提供便利条件，董事、监事、高级管理人员及公司有关人员应当支持、配合董事会秘书的工作；公司应当为董事会秘书参加相关业务主管机关的培训等活动提供保障；董事会秘书在履行职责过程中受到不当妨碍和严重阻挠时，有权直接向监事会报告。

董事会秘书履行以下职责：（1）按照法定程序筹备董事会会议和股东大会，负责相关会议的记录工作，并在会议记录上签字；（2）了解公司的财务和经营情况，参与或列席相关会议，在必要的情况下查阅相关文件；（3）负责公司重大经营、管理等信息的保密工作，制订保密措施；（4）负责保管公司股东名册、董事名册、控股股东及董事、监事、高级管理人员持有公司股权的资料以及董事会印章，保管董事会、股东大会的会议文件和会议记录等；（5）协助董事、监事和高级管理人员了解公司管理、经营的相关法律、行政法规、部门规章、和公司章程；协助上述人员了解其权利、义务、职责；（6）协助董事会依法行使职权；在董事会作出违反法律法规、公司章程及有关规定的决议时，及时提醒董事会，如果董事会坚持作出上述决议，应当把情况记录在会议记要；（7）协助董事长做好董事会闭会期间的有关工作，具体检查监督公司执行董事会决议的有关情况；负责将公司股东大会或董事会决议、报告、文书或其他相关文件送达给董事会、监事会成员；（8）公司章程及有关法规规定的其他职责。

（六）专门委员会的设置情况

2007年12月28日，公司2007年第一次临时股东大会通过了《设立董事会专门委员会的议案》，决定董事会下设四个专门委员会：战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会，由董事会制订、修改各专门委员会实施细则并确定委员会之具体组成人员。2008年1月20日，公司第一届董事会第三次会议制定了各专门委员会实施细则，确定了各专门委员会人选，除战略委员

会外，其余专门委员会均由独立董事占多数。

战略委员会的主要职责权限：（1）对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；（2）对公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；（3）对公司章程规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；（4）对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；（5）对以上事项的实施进行检查；（6）董事会授权的其他事宜。

审计委员会的主要职责权限：（1）提议聘请或更换外部审计机构；（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（4）审核公司的财务信息及其披露；（5）审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；（6）公司董事会授予的其他事宜。

提名委员会的主要职责权限：（1）根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；（2）研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；（3）广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；（4）对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；（5）对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；（6）董事会授权的其他事宜。

薪酬与考核委员会的主要职责权限：（1）根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；（2）薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；（3）审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；（4）负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；（5）董事会授权的其他事宜。

二、发行人报告期内违法违规情况

发行人已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度。报告期内，发行人严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营，不存在重大违法违规行为。

三、发行人报告期内资金占用和对外担保的情况

发行人已建立严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及

其控制的其他企业占用的情形。发行人的《公司章程》、《对外担保管理细则》中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

四、发行人内部控制制度情况

（一）公司管理层的自我评估意见

公司管理层认为：公司制订的各项内部控制制度完整、合理、有效，执行情况良好。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本管理制度为基础，涵盖了财务预算、生产计划、物资采购、产品销售、对外投资、人事管理、内部审计等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展起到了积极有效的作用。

（二）注册会计师对公司内部控制制度的评价意见

发行人会计师按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定，对公司与财务报表相关的内部控制的有效性进行了鉴证，并出具了“天健正信审（2010）专字第 020633 号”《内部控制鉴证报告》，认为“福建榕基公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）于截至 2010 年 6 月 30 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。”

第十节 财务会计信息

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自天健正信出具的天健正信审(2010)GF 字第 020150 号《审计报告》。

一、发行人报告期经审计的财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

资 产	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动资产				
货币资金	99,046,990.69	98,540,114.74	99,593,824.66	65,682,969.02
应收票据	-	-	-	2,213,000.00
应收账款	33,597,007.78	34,918,878.45	41,091,916.07	39,818,210.49
预付款项	11,992,904.44	15,905,001.03	9,587,808.52	5,752,333.47
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	6,608,479.40	6,946,471.25	5,509,252.46	9,535,590.91
存货	29,095,656.86	22,309,820.53	16,128,603.41	16,854,019.09
流动资产合计	180,341,039.17	178,620,286.00	171,911,405.12	139,856,122.98
非流动资产				
长期股权投资	11,327,101.51	8,272,684.26	6,699,014.77	3,990,093.63
固定资产	29,277,672.06	25,014,730.99	19,161,417.86	15,658,448.90
无形资产	7,816,593.96	6,711,268.83	6,976,290.60	1,356,632.63
开发支出	10,469,066.02	9,850,520.06	4,609,939.40	4,022,682.98
递延所得税资产	1,557,823.66	1,709,138.51	1,836,407.02	2,155,157.32
非流动资产合计	60,448,257.21	51,558,342.65	39,283,069.65	27,183,015.46
资产总计	240,789,296.38	230,178,628.65	211,194,474.77	167,039,138.44

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动负债：				
短期借款	-	4,000,000.00	39,000,000.00	27,000,000.00
应付票据	-	-	1,020,881.00	8,441,667.00
应付账款	5,091,833.45	5,771,614.05	8,693,536.88	12,298,599.28
预收款项	16,220,398.54	21,663,811.09	14,133,774.63	7,706,418.91
应付职工薪酬	3,359,676.98	3,102,025.80	4,604,046.69	3,850,006.81
应交税费	3,417,035.46	7,000,681.04	4,747,455.77	7,733,124.81
其他应付款	2,559,709.32	2,312,298.06	1,227,098.99	2,125,737.12
其他流动负债	379,166.67	725,833.34	935,000.00	262,500.00
流动负债合计	31,027,820.42	44,576,263.38	74,361,793.96	69,418,053.93
非流动负债				
递延所得税负债	332,548.91	392,889.16	513,569.64	603,402.45
其他非流动负债	-	625,000.00	-	-
非流动负债合计	332,548.91	1,017,889.16	513,569.64	603,402.45
负债合计	31,360,369.33	45,594,152.54	74,875,363.60	70,021,456.38
股东权益：				
股本	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00
资本公积	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	9,626,545.63	9,626,545.63	5,278,837.36	1,712,807.35
未分配利润	119,610,727.93	94,857,737.58	51,180,484.39	15,642,757.43
归属于母公司所有者权益合计	208,217,332.57	183,464,342.22	135,439,380.76	96,335,623.79
少数股东权益	1,211,594.48	1,120,133.89	879,730.41	682,058.27
股东权益合计	209,428,927.05	184,584,476.11	136,319,111.17	97,017,682.06
负债和股东权益总计	240,789,296.38	230,178,628.65	211,194,474.77	167,039,138.44

（二）合并利润表

单位:元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
一、营业收入	103,696,252.43	202,678,966.63	165,959,338.59	157,702,507.19
减：营业成本	56,007,918.05	107,946,730.46	82,993,048.86	85,853,268.03
营业税金及附加	612,912.94	1,427,336.89	823,577.60	709,928.09
销售费用	10,643,674.04	20,662,636.70	16,726,724.59	14,735,739.07
管理费用	16,374,894.85	29,321,957.43	26,814,781.44	24,356,276.93
财务费用	425,178.14	875,465.17	1,046,222.40	2,392,619.36
资产减值损失	-825,896.73	-144,830.24	2,335,435.92	332,587.98
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	3,054,417.25	3,521,762.98	2,708,921.14	46,192.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,054,417.25	3,521,762.98	2,708,921.14	839,381.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,511,988.39	46,111,433.20	37,928,468.92	29,368,280.16
加：营业外收入	5,223,327.36	6,975,464.41	5,796,301.15	9,347,276.66
减：营业外支出	23,511.82	174,173.21	54,740.45	100,162.45
其中：非流动资产处置损失	-	-	14,591.43	82,177.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,711,803.93	52,912,724.40	43,670,029.62	38,615,394.37
减：所得税费用	3,867,352.99	4,647,359.46	4,368,600.51	3,298,177.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,844,450.94	48,265,364.94	39,301,429.11	35,317,216.73
其中：被合并方在合并前实现利润	-	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	24,752,990.35	48,024,961.46	39,103,756.97	35,321,963.46
少数股东损益	91,460.59	240,403.48	197,672.14	-4,746.73
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3186	0.6181	0.5033	0.4546
（二）稀释每股收益	0.3186	0.6181	0.5033	0.4546
六、其他综合收益	-	-	-	-2,508,300.83
七、综合收益总额	24,844,450.94	48,265,364.94	39,301,429.11	32,808,915.90

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,752,990.35	48,024,961.46	39,103,756.97	32,813,662.63
归属于少数股东的综合收益总额	91,460.59	240,403.48	197,672.14	-4,746.73

（三）合并现金流量表

单位:元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
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	112,930,206.52	246,308,549.96	184,899,255.25	170,341,699.54
收到的税费返还	3,599,160.69	6,751,861.80	3,537,272.15	6,973,152.44
收到的其他与经营活动有关的现金	4,322,974.23	8,217,436.73	27,175,025.84	27,764,261.64
经营活动现金流入小计	120,852,341.44	261,277,848.49	215,611,553.24	205,079,113.62
购买商品、接受劳务支付的现金	71,551,465.70	147,090,686.62	104,635,575.76	91,341,375.90
支付给职工以及为职工支付的现金	10,283,578.97	19,968,012.60	20,090,887.33	20,978,899.02
支付的各项税费	11,047,780.30	11,797,135.95	16,531,308.53	10,769,836.85
支付的其他与经营活动有关的现金	12,515,972.48	29,832,233.64	28,849,397.75	23,263,589.36
经营活动现金流出小计	105,398,797.45	208,688,068.81	170,107,169.37	146,353,701.13
经营活动产生的现金流量净额	15,453,543.99	52,589,779.68	45,504,383.87	58,725,412.49
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	1,948,093.49	-	496,383.16
处置子公司及其他联营单位收到的现金净额	-	-	1,110,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	1,948,093.49	1,110,000.00	496,383.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	11,200,811.58	17,023,751.96	15,137,384.48	5,145,478.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	440,000.00
投资活动现金流出小计	11,200,811.58	17,023,751.96	15,137,384.48	5,585,478.75

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
投资活动产生的现金流量净额	-11,200,811.58	-15,075,658.47	-14,027,384.48	-5,089,095.59
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	30,000,000.00	14,000,000.00	59,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	14,000,000.00	59,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34,000,000.00	49,000,000.00	47,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	546,340.00	1,020,137.50	1,247,002.68	2,474,742.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	34,546,340.00	50,020,137.50	48,247,002.68	74,474,742.50
筹资活动产生的现金流量净额	-4,546,340.00	-36,020,137.50	10,752,997.32	-33,474,742.50
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-293,607.59	1,493,983.71	42,229,996.71	20,161,574.40
加：期初现金及现金等价物余额	97,293,915.94	95,799,932.23	53,569,935.52	33,408,361.12
六、期末现金及现金等价物余额	97,000,308.35	97,293,915.94	95,799,932.23	53,569,935.52

（四）母公司资产负债表

单位：元

资 产	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	98,608,469.51	93,940,535.12	95,883,473.15	63,923,226.32
应收票据	-	-	-	2,213,000.00
应收账款	36,286,247.88	35,140,145.05	39,490,508.98	38,625,822.83
预付款项	11,926,546.50	15,756,102.35	9,542,808.52	5,752,333.47
其他应收款	11,756,067.31	12,888,238.77	7,599,716.85	12,231,936.56
存货	29,250,825.35	22,032,929.20	16,817,694.94	17,272,751.69
流动资产合计	187,828,156.55	179,757,950.49	169,334,202.44	140,019,070.87
非流动资产：				
长期股权投资	16,706,345.89	16,706,345.89	16,706,345.89	16,706,345.89
固定资产	28,503,111.87	24,152,844.45	18,745,990.71	15,106,530.12
无形资产	7,816,593.96	6,711,268.83	6,976,290.60	1,356,632.63



资 产	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
开发支出	10,469,066.02	9,850,520.06	4,609,939.40	4,022,682.98
递延所得税资产	1,387,046.17	1,501,839.84	1,521,270.45	1,131,802.40
非流动资产合计	64,882,163.91	58,922,819.07	48,559,837.05	38,323,994.02
资产总计	252,710,320.46	238,680,769.56	217,894,039.49	178,343,064.89

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动负债：				
短期借款	-	4,000,000.00	39,000,000.00	27,000,000.00
应付票据	-	-	1,020,881.00	8,441,667.00
应付账款	16,518,495.55	15,498,276.15	13,100,587.20	13,355,788.73
预收款项	16,087,388.54	20,911,065.09	12,821,474.63	9,710,242.33
应付职工薪酬	3,073,040.49	2,966,029.76	4,455,374.65	3,733,202.28
应交税费	3,688,259.89	7,358,829.02	4,947,801.55	8,112,031.93
其他应付款	11,567,800.12	8,437,740.39	6,781,326.87	7,801,506.31
其他流动负债	379,166.67	30,833.34	270,000.00	262,500.00
流动负债合计	51,314,151.26	59,202,773.75	82,397,445.90	78,416,938.58
非流动负债：				
递延所得税负债	332,548.91	392,889.16	513,569.64	603,402.45
其他非流动负债	-	625,000.00	-	-
非流动负债合计	332,548.91	1,017,889.16	513,569.64	603,402.45
负债合计	51,646,700.17	60,220,662.91	82,911,015.54	79,020,341.03
股东权益：				
股本	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00
资本公积	3,030,059.01	3,030,059.01	3,030,059.01	3,030,059.01
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	9,626,545.63	9,626,545.63	5,278,837.36	1,712,807.35
未分配利润	110,707,015.65	88,103,502.01	48,974,127.58	16,879,857.50
归属于母公司所有者权益合计	201,063,620.29	178,460,106.65	134,983,023.95	99,322,723.86
股东权益合计	201,063,620.29	178,460,106.65	134,983,023.95	99,322,723.86
负债和股东权益总计	252,710,320.46	238,680,769.56	217,894,039.49	178,343,064.89

（五）母公司利润表

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
一、营业收入	102,353,924.92	199,445,144.73	160,987,511.83	155,407,583.91
减：营业成本	56,979,002.76	112,777,783.82	85,012,495.00	88,518,852.66
营业税金及附加	564,412.16	1,373,227.76	797,630.15	651,291.13
销售费用	9,582,507.51	18,715,119.55	15,089,892.58	13,356,576.18
管理费用	13,685,169.70	24,644,607.52	22,584,966.05	20,574,733.84
财务费用	423,971.45	875,021.67	1,047,458.50	2,392,372.79
资产减值损失	-765,291.12	-129,537.37	2,310,332.00	587,003.71
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-	-710,308.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,884,152.46	41,188,921.78	34,144,737.55	28,616,445.27
加：营业外收入	4,525,827.36	6,958,592.83	5,196,806.30	8,360,148.47
减：营业外支出	23,075.78	167,407.81	54,740.45	96,603.36
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	82,177.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,386,904.04	47,980,106.80	39,286,803.40	36,879,990.38
减：所得税费用	3,783,390.40	4,503,024.10	3,626,503.31	3,278,273.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,603,513.64	43,477,082.70	35,660,300.09	33,601,716.51
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2909	0.5596	0.4589	0.4325
（二）稀释每股收益	0.2909	0.5596	0.4589	0.4325
六、其他综合收益	-	-	-	-2,508,300.83
七、综合收益总额	22,603,513.64	43,477,082.70	35,660,300.09	31,093,415.68

（六）母公司现金流量表

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
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	110,588,904.02	237,475,626.95	179,001,592.60	164,635,172.69
收到的税费返还	3,599,160.69	6,734,990.22	3,521,777.30	6,892,024.25
收到的其他与经营活动有关的现金	3,724,499.25	8,175,161.65	35,800,506.42	23,249,084.70
经营活动现金流入小计	117,912,563.96	252,385,778.82	218,323,876.32	194,776,281.64
购买商品、接受劳务支付的现金	69,768,558.70	141,153,892.06	102,263,135.76	85,271,887.56
支付给职工以及为职工支付的现金	8,710,961.32	16,924,671.92	17,263,924.88	18,548,690.03
支付的各项税费	10,924,777.93	11,621,242.74	15,788,198.98	10,531,875.24
支付的其他与经营活动有关的现金	8,900,963.58	29,642,884.23	38,347,366.64	20,775,225.87
经营活动现金流出小计	98,305,261.53	199,342,690.95	173,662,626.26	135,127,678.70
经营活动产生的现金流量净额	19,607,302.43	53,043,087.87	44,661,250.06	59,648,602.94
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	11,193,511.58	16,418,194.77	15,134,859.48	5,130,678.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	440,000.00
投资活动现金流出小计	11,193,511.58	16,418,194.77	15,134,859.48	5,570,678.75
投资活动产生的现金流量净额	-11,193,511.58	-16,418,194.77	-15,134,859.48	-5,570,678.75
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	30,000,000.00	14,000,000.00	59,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	14,000,000.00	59,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34,000,000.00	49,000,000.00	47,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	546,340.00	1,020,137.50	1,247,002.68	2,474,742.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	34,546,340.00	50,020,137.50	48,247,002.68	74,474,742.50

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
筹资活动产生的现金流量净额	-4,546,340.00	-36,020,137.50	10,752,997.32	-33,474,742.50
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	3,867,450.85	604,755.60	40,279,387.90	20,603,181.69
加：期初现金及现金等价物余额	92,694,336.32	92,089,580.72	51,810,192.82	31,207,011.13
六、期末现金及现金等价物余额	96,561,787.17	92,694,336.32	92,089,580.72	51,810,192.82

二、审计意见

发行人委托天健正信对本次发行的财务报表进行了审计。天健正信出具了编号为天健正信审(2010)GF 字第 020150 号的《审计报告》，对本次发行的财务报表发表了标准无保留意见。天健正信认为，发行人财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了发行人 2010 年 6 月 30 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年 1 月至 6 月、2009 年度、2008 年度、2007 年度的经营成果和现金流量。

三、财务报告的编制基础、合并报表范围

（一）财务报告的编制基础

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

发行人以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）合并报表范围及变化情况

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人控制的所有子公司及其合并范围如下表：

子公司名称	业务性质	注册资本	直接持股比例	表决权比例	期末实际投资额	是否合并
福州创华电气自动化系统有限公司	计算机行业	500 万元	94.20%	94.20%	720.63 万元	是
浙江榕基信息技术有限公司	计算机行业	500 万元	90%	90%	450 万元	是
上海榕基软件开发有限公司	计算机行业	500 万元	100%	100%	500 万元	是
北京榕基网安科技有限公司	计算机行业	1,000 万元	60%	-	0	否 (注)

注：北京网安 2005 年 6 月成立，董事会成员共 3 名，发行人占 1 名，主要经营活动由与发行人无关联关系的自然人股东负责，发行人无法对其实施控制，故发行人未将北京网安纳入合并范围。2007 年 7 月，北京网安股东会决议对该公司进行清算，于 2007 年 7 月 31 日在报刊上刊登第一次清算公告。北京网安于 2007 年 12 月 20 日办理工商注销手续。

报告期内，发行人合并范围未发生变化。

四、主要会计政策和会计估计

（一）收入确认的原则和具体方法

1、收入确认原则

（1）自行开发软件销售收入的确认原则

自行开发软件收入包括自制开发的软件产品收入和定制软件收入。

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

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行确认：

①软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；

②软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入；

③对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

对系统集成中包含自行开发软件销售收入，按以下系统集成的收入确认原则确认。

（2）系统集成收入确认原则

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

（3）技术支持与服务收入确认原则

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

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

（4）技术开发收入

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

（5）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

发行人目前的收入主要由自行开发软件收入、系统集成收入及技术支持与服务收入 3 类收入构成。

（1）自行开发软件收入

自行开发软件收入包括自制开发软件产品收入和定制软件收入。

①自制开发软件产品收入

自制开发的软件的产品主要包括信息安全产品及部分电子政务软件和协同管理软件。结合公司此类业务的主要合同条款，公司在将产品移交给购买方时，在交付并经购买方验收后确认收入。

②定制软件收入

定制软件主要包括部分电子政务软件以及协同管理软件。结合公司此类业务的主要合同条款，定制软件业务实质上是提供劳务，公司比照劳务收入确认原则进行确认，具体方法参见“第十节 财务会计信息/四、主要会计政策和会计估计/（一）收入确认的原则和具体方法/1、收入确认原则”。

③如系统集成项目中包含自行开发软件收入，则该自行开发软件收入的确认方法与以下系统集成收入的确认方法一致。

（2）系统集成收入

该项收入是指根据用户需要将整个系统中的外购软件、硬件按照合理的方式进行集成，将整体方案提交给客户所获得的收入。

此类业务一般分为项目立项、集成实施测试、上线运行验收、运维四个阶段，具体内容可参见“第六节 业务和技术/四、发行人主营业务的具体情况/（三）主要产品生产和服务流程”。结合本业务的特点和主要合同条款看，会计上将完成集成实施测试阶段（以下简称初验）作为收入确认的标准，依据如下：

①在初验完成后，公司已将所有外购的硬件和软件移交给客户并已全部安装完毕，投入试运行，同时试运行也已获得客户的初步确认，公司需要履行的主要合同责任和义务已经基本完成。结合公司情况看，公司自成立以来从未发生已经

经过初验而最终客户不予认可导致交易无法完成的现象，因此，公司及会计师认为，初验完成时，本项交易上的主要风险和报酬已经转移给购货方。

②在项目初验完成后，系统集成项目即投入试运行，与该项目相关的设备已经由客户进行管理和控制，公司只承担试运行期间产生的与公司相关的维护责任。

③从合同收款条款来看，一般在初验合格后收款比例占合同金额的比例都超过 50%。

④在初验完成后，一般合同的收入成本金额都已经非常明确，收入和成本金额都能可靠地计量。

从上述情况看，公司的系统集成项目以初验完成作为收入确认的标准是合理的。

（3）技术支持与服务收入

技术支持与服务收入包括两类，一类是向进出口企业提供的质检三电工程企业端软件的运维服务，该项业务为服务收入的主要来源；另一类为其他服务业务，主要是向客户提供系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等方面的服务。

技术支持与服务收入的确认的具体方法为：公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；其他服务合同在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入，跨年度的，按完工百分比法确认收入。

（二）金融资产和金融负债

1、金融资产

发行人的金融资产主要为应收款项（包括应收账款和其他应收款），按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将账面余额大于等于 100 万元的应收款项确认为单项金额重大的应

收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干账龄组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

根据本公司经营特点，3年以上的应收款项收回风险较大，将单项金额低于100万元且账龄在3年以上的应收账款归入单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。该款项计提的比例为100%。

（3）各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	账 龄			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内的应收款项	0	0	0	0
其他	5%	10%	20%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

2、金融负债

发行人的金融负债为其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

发行人拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在

初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

（三）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品等，主要包括库存商品和发出商品。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（四）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的投资。

1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量分为同一控制下和非同一控制下企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有重大影响的长期股权投资按照初始投资成本计价。

（1）同一控制下的企业合并形成的长期股权投资的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的长期股权投资的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资

的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
运输工具	10	5%	9.5%

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
电子设备	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括计算机软件和研究开发支出。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	取得方式	预计使用寿命（年）	净残值
计算机软件	购买	5	0
自行开发的非专利技术	自行开发	5	0

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不

确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行产品商业性生产前，将研究成果或其他知识应用于产品计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，应当证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（七）借款费用

发行人发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（八）政府补助

政府补助，是指发行人从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，发行人确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿发行人以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿发行人已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账

面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（九）递延所得税资产与递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（十）企业合并

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产

产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（十一）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司会计政策、会计期间均与本公司一致，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（十二）会计政策、会计估计的变更及重大差错更正对发行人的影响

报告期内主要会计政策及会计估计没有发生变更，也不存在会计差错更正。

五、分部信息

（一）营业收入按业务分类

单位：元

业务类别	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
系统集成收入	52,018,162.71	105,093,848.50	82,947,532.81	75,852,374.41
软件产品及服务收入	51,678,089.72	97,585,118.13	83,011,805.78	81,850,132.78
合 计	103,696,252.43	202,678,966.63	165,959,338.59	157,702,507.19

（二）营业成本按业务分类

单位：元

业务类别	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
系统集成成本	44,119,535.35	88,210,292.92	68,174,935.73	65,885,230.53
软件产品及服务成本	11,888,382.70	19,736,437.54	14,818,113.13	19,968,037.50
合 计	56,007,918.05	107,946,730.46	82,993,048.86	85,853,268.03

（三）营业收入按地区分类

单位：元

地区	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
华北	21,152,699.15	44,952,824.01	44,738,006.58	45,232,390.52
华中	10,802,316.57	37,208,680.19	36,531,789.96	40,642,870.29
华南	43,784,683.31	82,394,499.47	51,158,764.34	35,745,977.00
华东	21,881,032.03	31,017,920.23	28,389,929.85	28,170,037.00
其他地区 (注)	6,075,521.37	7,105,042.73	5,140,847.86	7,911,232.38
合 计	103,696,252.43	202,678,966.63	165,959,338.59	157,702,507.19

注：“其他地区”指中国大陆除本表中所列四个地区以外的地区，公司没有出口业务。

六、收购兼并情况

报告期内，发行人无收购兼并其他企业资产或股权的情况。

七、报告期内非经常性损益

以下非经常性损益明细表以合并报表数据为基础，并经天健正信审（2010）专字第 020637 号《非经常性损益专项鉴证报告》审核，认为公司编制的非经常性损益明细表在所有重大方面公允反映了榕基软件 2010 年 1 月至 6 月、2009 年度、2008 年度、2007 年度的非经常性损益情况。

2007 年至 2010 年 1-6 月，公司扣除非经常性损益后的净利润分别为 3,396.24 万元、3,740.52 万元、4,739.09 万元、2,355.35 万元。发行人报告期内非经常性损益情况如下表：

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损益	-	-	-14,591.43	-875,366.53
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	1,624,166.67	1,164,166.66	2,256,500.00	2,359,269.22
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	344,273.70
其他营业外收支净额	-23,511.82	-174,078.21	-37,620.02	-3,129.68
非经常性损益合计	1,600,654.85	990,088.45	2,204,288.55	1,825,046.71
减：所得税	309,663.75	115,626.17	308,028.86	470,266.58
非经常性损益净额	1,290,991.10	874,462.28	1,896,259.69	1,354,780.13
其中：影响少数股东损益	193.15	-392.39	37,374.00	49,789.79
影响归属于母公司普通股股东净利润	1,290,797.95	874,854.67	1,858,885.69	1,304,990.34
净利润	24,844,450.94	48,265,364.94	39,301,429.11	35,317,216.73
扣除非经常性损益后净利润	23,553,459.84	47,390,902.66	37,405,169.42	33,962,436.60
非经常性损益净额占净利润的比重	5.20%	1.81%	4.82%	3.84%
归属于母公司普通股股东净利润	24,752,990.35	48,024,961.46	39,103,756.97	35,321,963.46
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东净利润	23,462,192.40	47,150,106.79	37,244,871.28	34,016,973.12
影响归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益净额占归属于母公司普通股股东净利润的比重	5.21%	1.82%	4.75%	3.69%

八、最近一期末主要资产

（一）固定资产

截至 2010 年 6 月 30 日，公司固定资产具体情况如下表：

单位：元

类 别	原 值	折旧年限	累计折旧	净 值
房屋建筑物	6,442,068.00	20 年	2,283,349.36	4,158,718.64
运输工具	4,056,854.54	10 年	2,523,693.85	1,533,160.69
电子设备	39,328,176.91	5 年	16,887,415.48	22,440,761.43
办公设备	5,889,102.06	5 年	4,744,070.76	1,145,031.30
合计	55,716,201.51	-	26,438,529.45	29,277,672.06

2010 年 6 月 30 日发行人对固定资产状况进行检查，未发现需要计提减值准备的情况，故无需计提固定资产减值准备。

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人不存在闲置的固定资产。

（二）长期股权投资

截至 2010 年 6 月 30 日，母公司的长期股权投资情况如下表：

单位：元

被投资单位	初始投资额	股权比例	2009 年 12 月 31 日投资额	本期增加	本期权益调整	累计权益调整	2010 年 6 月 30 日投资额	核算方法
福州创华	7,206,345.89	94.20%	7,206,345.89	-	-	-	7,206,345.89	成本法
上海榕基	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	成本法
浙江榕基	4,500,000.00	90%	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	成本法
合计	16,706,345.89	-	16,706,345.89	-	-	-	16,706,345.89	-

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人控股子公司福州创华长期股权投资情况如下表：

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2010 年 6 月 30 日
福建亿榕信息技术有限公司	权益法	3,500,000.00	8,272,684.26	3,054,417.25	11,327,101.51
合计	-	3,500,000.00	8,272,684.26	3,054,417.25	11,327,101.51

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
福建亿榕信息技术有限公司	35%	35%	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

（三）无形资产与开发支出

1、无形资产情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司无形资产情况如下表：

单位：元

类 别	取得方式	初始金额	摊销年限	摊余价值
计算机软件	购入	5,822,222.98	5 年	2,558,826.19
自行开发软件	自行开发	7,477,013.60	5 年	5,257,767.77
合计	-	13,299,236.58	-	7,816,593.96

2、开发支出情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司开发支出变动情况如下表：

单位：元

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2010 年 6 月 30 日
			计入 当期 损益	确认为无形资 产	
商务交割认证系统	229,163.72	-	-	229,163.72	-
风险评估综合管理系统	2,314,610.47	581,802.31	-	-	2,896,412.78
新一代电子政务应用平台	2,157,328.68	751,951.77	-	-	2,909,280.45
协同任务管理平台	2,191,864.22	541,618.32	-	-	2,733,482.54
质检行业企业端软件	1,459,224.67	470,665.58	-	-	1,929,890.25
进出口食品、化妆品标签管理系统	1,498,328.30	586,256.26	-	2,084,584.56	-
合计	9,850,520.06	2,932,294.24	-	2,313,748.28	10,469,066.02

2010年6月30日上述无形资产及开发支出无需计提减值准备。

九、最近一期末主要债项

（一）短期借款

截至2010年6月30日，期末银行借款明细情况如下表：

单位：元

借款类别	2010年6月30日	2009年12月31日
抵押借款	-	4,000,000.00
合 计	-	4,000,000.00

（二）应付账款

截至2010年6月30日，公司应付账款情况如下表：

单位：元

账 龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,926,784.82	57.48%	2,590,097.47	44.88%
1-2年	490,092.26	9.62%	1,797,120.06	31.14%
2-3年	679,544.53	13.35%	1,064,284.06	18.44%
3年以上	995,411.84	19.55%	320,112.46	5.54%
合 计	5,091,833.45	100.00%	5,771,614.05	100.00%

（三）预收账款

截至2010年6月30日，公司预收账款情况如下表：

单位：元

账 龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,402,655.54	94.96%	20,657,550.09	95.35%
1-2年	817,743.00	5.04%	855,161.00	3.95%
2-3年	-	-	121,000.00	0.56%
3年以上	-	-	30,100.00	0.14%



账 龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
合 计	16,220,398.54	100.00%	21,663,811.09	100.00%

（四）对内部人员与关联方的负债

1、截至 2010 年 6 月 30 日发行人对内部人员的负债为应付职工薪酬，其金额为 3,359,676.98 元。

2、截至 2010 年 6 月 30 日，发行人对关联方的预收款项为 189,472.00 元，系为软件产品销售的预收货款。

十、所有者权益

（一）所有者权益变动情况

报告期内公司所有者权益变动情况如下表：

单位：元

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
股 本	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00
资本公积	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01
盈余公积	9,626,545.63	9,626,545.63	5,278,837.36	1,712,807.35
未分配利润	119,610,727.93	94,857,737.58	51,180,484.39	15,642,757.43
归属于母公司所有者权益	208,217,332.57	183,464,342.22	135,439,380.76	96,335,623.79
少数股东权益	1,211,594.48	1,120,133.89	879,730.41	682,058.27
股东权益合计	209,428,927.05	184,584,476.11	136,319,111.17	97,017,682.06

（二）股本情况

报告期内股本变动情况如下表：

单位：元

股权性质	2010年 6月30日	2009年 12月31日	2008年 12月31日	2007年 12月31日
一、未流通股				
1、发起人股份	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-
境外法人持有股份	-	-	-	-
自然人持有股份	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00
二、已流通股	-	-	-	-
三、股份总数	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00

2007年10月，榕基有限依法整体变更设立为福建榕基软件股份有限公司，发行人于2007年10月23日取得福建省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号350000100001214）。

发行人整体变更后的股本总额为77,700,000股，每股面值1元，注册资本为人民币77,700,000.00元，发起人以榕基有限截至2007年8月31日的净资产80,730,059.01元折股投入，超过注册资本的金额计入资本公积。上述改制变更事项经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司2007年10月14日出具的天健华证中洲验（2007）GF字第020021号《验资报告》验证。

（三）资本公积情况

报告期内资本公积变动情况如下表：

单位：元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
股本溢价	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01
合计	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01	1,280,059.01

（四）盈余公积情况

1、报告期内盈余公积变动情况



单位：元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
法定盈余公积	9,626,545.63	9,626,545.63	5,278,837.36	1,712,807.35
合计	9,626,545.63	9,626,545.63	5,278,837.36	1,712,807.35

2、2010年1月至6月盈余公积未发生变动。

3、2009年度盈余公积变动情况

单位：元

项目	2008年 12月31日	本期增加	本期减少	2009年 12月31日
法定盈余公积	5,278,837.36	4,347,708.27	-	9,626,545.63
合计	5,278,837.36	4,347,708.27	-	9,626,545.63

本期增加系按母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

4、2008年度盈余公积变动情况

单位：元

项目	2007年 12月31日	本期增加	本期减少	2008年 12月31日
法定盈余公积	1,712,807.35	3,566,030.01	-	5,278,837.36
合计	1,712,807.35	3,566,030.01	-	5,278,837.36

本期增加系按母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

5、2007年度盈余公积变动情况

单位：元

项目	2007年 1月1日	本期增加	本期减少	2007年 12月31日
法定盈余公积	4,984,581.74	3,360,171.65	6,631,946.04	1,712,807.35
合计	4,984,581.74	3,360,171.65	6,631,946.04	1,712,807.35

本期增加系按母公司净利润的10%计提法定盈余公积，本期减少系公司改制转作股份公司股本。

（五）未分配利润情况

报告期内未分配利润增减变动情况如下表：

单位：元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
上期期末未分配利润	94,857,737.58	51,180,484.39	15,642,757.43	32,537,379.42
加：会计政策变更	-	-	-	-
本期期初未分配利润	94,857,737.58	51,180,484.39	15,642,757.43	32,537,379.42
加：本期净利润	24,844,450.94	48,265,364.94	39,301,429.11	35,317,216.73
减：少数股东损益	91,460.59	240,403.48	197,672.14	-4,746.73
可供分配利润	119,610,727.93	99,205,445.85	54,746,514.40	67,859,342.88
减：提取法定盈余公积	-	4,347,708.27	3,566,030.01	3,360,171.65
公司改制转作股份公司股本和资本公积	-	-	-	48,856,413.80
期末未分配利润	119,610,727.93	94,857,737.58	51,180,484.39	15,642,757.43

根据发行人 2010 年 2 月 1 日召开的第一届董事会第十次会议及 2010 年 2 月 26 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过的“关于首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案”，若发行人于 2010 年首次公开发行股票并上市，本公司股票发行前滚存的未分配利润由本公司公开发行股票后登记在册的所有股东（包括现有股东和将来持有公开发行股份的股东）共享。

根据发行人 2010 年 2 月 1 日召开的第一届董事会第十次会议及 2010 年 2 月 26 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过的 2009 年年度利润分配预案：按照 2009 年度母公司财务报表净利润的 10% 计提法定盈余公积 4,347,708.27 元，剩余未分配利润结转下一年度。

十一、现金流量情况及不涉及现金收支的重大投资和筹资活动及其影响

报告期内发行人的现金流量情况如下表：

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
经营活动产生的现金流量净额	15,453,543.99	52,589,779.68	45,504,383.87	58,725,412.49
投资活动产生的现金流量净额	-11,200,811.58	-15,075,658.47	-14,027,384.48	-5,089,095.59



项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
筹资活动产生的现金流量净额	-4,546,340.00	-36,020,137.50	10,752,997.32	-33,474,742.50
现金及现金等价物净增加额	-293,607.59	1,493,983.71	42,229,996.71	20,161,574.40

报告期内，发行人不存在不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

十二、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至审计批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

（二）或有事项

1、对外担保

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人无对外担保事项。

2、质量保修费用

发行人产品免费质量保修期为 1-3 年。在保修期内，发行人承诺对所提供产品实行免费保修，该保修义务的履行将导致发行人经济利益的流出。由于保修义务的发生具有不确定性，发行人无法合理预计与其相关的经济利益流出。实际发生的产品质量保修费用，于实际发生时计入发生当期利润表。

除存在上述或有事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，发行人无其他应披露未披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

截至 2010 年 6 月 30 日，发行人无其他应披露未披露的重大事项。

十三、报告期主要财务指标

（一）基本财务指标

主要财务指标	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	5.81	4.01	2.31	2.01
速动比率（倍）	4.87	3.51	2.09	1.77
资产负债率（母公司）	20.44%	25.23%	38.05%	44.31%
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权后）占净资产的比例	8.78%	9.03%	8.55%	5.58%
项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
应收账款周转率（次/年，次/期）	3.03	5.33	4.10	3.93
存货周转率（次/年，次/期）	2.18	5.62	5.03	3.33
息税折旧摊销前利润（万元）	3,279.27	6,008.34	4,988.14	4,522.32
利息保障倍数（倍）	104.05	79.56	59.98	18.10
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.1989	0.6768	0.5856	0.7558
每股净现金流量（元/股）	-0.0038	0.0192	0.5435	0.2595
每股净资产（元/股）	2.68	2.36	1.74	1.24

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=（负债总额/资产总额）（以母公司数据为基础）
- 4、无形资产（土地使用权除外）占净资产的比例=（无形资产-土地使用权+开发支出）/期末归属于母公司所有者权益
- 5、每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额
- 6、应收账款周转率=主营业务收入/（（应收账款期末账面价值+应收账款期初账面价值）÷2）
- 7、存货周转率=主营业务成本/（（存货期末账面价值+存货期初账面价值）÷2）
- 8、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+折旧+无形及长期资产摊销+财务费用支出-财务费用利息收入

9、利息保障倍数 = (净利润 + 所得税 + 财务费用支出 - 财务费用利息收入) / (财务费用支出 - 财务费用利息收入 + 资本化利息支出)

10、每股经营活动产生的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末股本总额

11、每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加额 / 期末股本总额

(二) 净资产收益率和每股收益

1、2010 年 1-6 月净资产收益率和每股收益如下表：

单位：元

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.64%	0.3186	0.3186
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.98%	0.3020	0.3020

2、2009 年度净资产收益率和每股收益如下表：

单位：元

报告期利润	2009 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.12%	0.6181	0.6181
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.57%	0.6068	0.6068

3、2008 年度净资产收益率和每股收益如下表：

单位：元

报告期利润	2008 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.74%	0.5033	0.5033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.14%	0.4793	0.4793

4、2007 年度净资产收益率和每股收益如下表：

单位：元

报告期利润	2007 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.96%	0.4546	0.4546
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.34%	0.4378	0.4378

注：上述指标的计算公式如下：

1、加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

十四、盈利预测

发行人未编制盈利预测报告。

十五、资产评估

发行人为对榕基有限进行整体变更设立股份有限公司提供价值参考依据，进行过一次资产评估。2007 年 9 月福建联合中和资产评估有限公司（原“福州联合资产评估有限责任公司”）接受发行人委托，以 2007 年 8 月 31 日为评估基准日，主要采用成本法对公司截至评估基准日全部股东权益进行了评估，涉及资产范围为公司评估基准日经审计后的资产负债表中的全部资产及负债，并出具了（2007）榕联评字第 232 号评估报告。在评估基准日 2007 年 8 月 31 日，企业账面总资产 15,796.31 万元，总负债 7,723.30 万元，净资产为 8,073.01 万元；经评估后的总资产为 20,288.91 万元，总负债为 7,723.30 万元，净资产为 12,565.61 万元，增值 4,492.60 万元，增值率为 56%。

十六、验资

发行人历次验资报告情况参见“第五节 发行人基本情况/四、发行人历次验资情况及设立时投入资产的计量属性”。

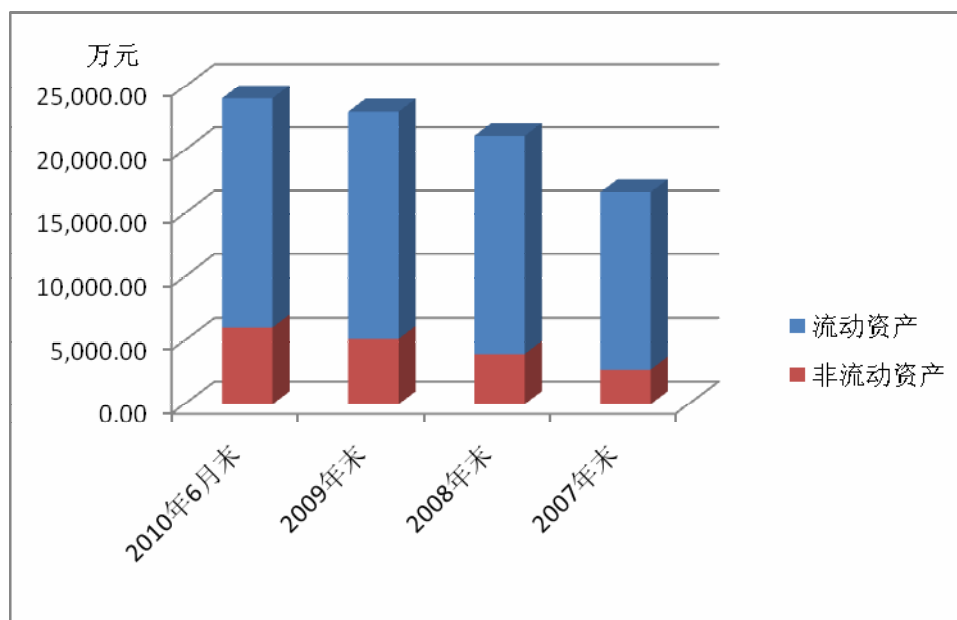
第十一节 管理层讨论与分析

一、财务状况分析

（一）资产的主要构成及减值准备情况

1、资产结构及变化分析

报告期内，发行人资产构成如下图：



报告期内，发行人资产结构如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	18,034.10	74.90%	17,862.03	77.60%	17,191.14	81.40%	13,985.61	83.73%
非流动资产	6,044.83	25.10%	5,155.83	22.40%	3,928.31	18.60%	2,718.30	16.27%
合计	24,078.93	100.00%	23,017.86	100.00%	21,119.45	100.00%	16,703.91	100.00%

报告期内，发行人资产总额保持增长趋势，2008 年末资产总额较 2007 年末增长了 26.43%，2009 年末资产总额较 2008 年末增长了 8.99%，2010 年 6 月末资产总额较 2009 年末增长了 4.61%。

2007 年末至 2010 年 6 月末，发行人流动资产占资产总额的比重分别为 83.73%、81.40%、77.60%及 74.90%。发行人资产主要由流动资产构成的原因是：首先，与以机器设备及房屋建筑物等为主要生产资源的传统制造行业相比，

软件行业普遍具有轻资产特点；其次，发行人根据业务发展需要将有限的资源主要投入日常经营周转和扩大业务规模，从而形成了流动资产占比较高的资产结构。

流动资产占资产总额的比例呈下降趋势，但波动幅度不大。报告期内流动资产占比小幅下降，主要是因为 2008 年、2009 年及 2010 年 1-6 月发行人运用自有资金部分实施了募集资金投资项目，这些先期投入的资金主要形成了电子设备及自行开发软件等非流动资产。

2、流动资产构成及变化分析

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金 额	占 比	金 额	占 比	金 额	占 比	金 额	占 比
货币资金	9,904.70	54.92%	9,854.01	55.17%	9,959.38	57.93%	6,568.30	46.96%
应收票据	-	-	-	-	-	-	221.30	1.58%
应收账款	3,359.70	18.63%	3,491.89	19.55%	4,109.19	23.90%	3,981.82	28.47%
预付款项	1,199.29	6.65%	1,590.50	8.90%	958.78	5.58%	575.23	4.11%
其他应收款	660.85	3.66%	694.65	3.89%	550.93	3.20%	953.56	6.82%
存 货	2,909.57	16.13%	2,230.98	12.49%	1,612.86	9.38%	1,685.40	12.05%
流动资产合计	18,034.10	100.00%	17,862.03	100.00%	17,191.14	100.00%	13,985.61	100.00%

（1）货币资金

报告期内，发行人货币资金构成情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现 金	11.07	0.11%	38.37	0.39%	33.19	0.33%	28.36	0.43%
银行存款	9,688.96	97.82%	9,691.02	98.35%	9,546.80	95.86%	5,328.63	81.13%
其他货币资金	204.67	2.07%	124.62	1.26%	379.39	3.81%	1,211.30	18.44%
合 计	9,904.70	100.00%	9,854.01	100.00%	9,959.38	100.00%	6,568.30	100.00%

货币资金主要为银行存款，现金和其他货币资金所占比例很小。

其他货币资金主要包括银行汇票存款、银行承兑汇票保证金及银行保函保证金。2007 年末其他货币资金余额较大，主要因为当年的委托监管账户存款、银行汇票存款及银行承兑汇票保证金的金额比较大，分别为 258.20 万元、559.10 万元和 394.00 万元。

发行人 2007 年末存在委托监管账户的原因是：2007 年 12 月，北京市公安局某单位与本公司签订服务器销售及系统集成合同，合同金额为 258.20 万元。

因该项目执行周期比较长，为保证款项结算安全，合同各方于 2007 年 12 月共同签订了《委托账户管理协议书》，协议约定，项目款项的支付采取三方委托监管的形式，委托中国工商银行股份有限公司北京珠市口支行统一支付，支付款项时，由北京市公安局某单位签发支付通知书给该行，该行从委托监管账户划付相应款项给发行人。截至 2009 年 12 月 31 日，该合同已经履行完毕，合同款已全部收回，该委托监管账户已注销。

发行人货币资金占流动资产的比例较高，2007 年末至 2010 年 6 月末货币资金占流动资产的比重分别为 46.96%、57.93%、55.17%及 54.92%。发行人持有一定量货币资金，主要是因为：首先，软件企业轻资产的特点决定了企业日常运营较多涉及现金支付，折旧、摊销类的非现金支出相对较少，这使得企业必然要保有一定量的货币资金；其次，发行人部分项目以系统集成的方式实施，系统集成项目涉及外购软件、硬件较多，且所有软件、硬件都必须在到达客户现场后，才能按照合理的方式进行集成，因此先期采购金额较大；最后，保持一定量的资金储备，可以降低国家宏观调控和金融危机等外部因素的变化带来的市场风险和经营风险，同时还能够及时把握市场机会，迅速地对业务进行调整和扩张。

以下为同行业可比上市公司的货币资金占流动资产比重情况：

公司名称	货币资金占流动资产比例			
	2010 年 6 月 30 日	2009 年末	2008 年末	2007 年末
远光软件	-	83.21%	65.94%	82.81%
石基信息	-	71.68%	72.36%	74.64%
东华软件	-	27.37%	28.80%	31.70%
宝信软件	-	25.44%	18.59%	23.25%
浪潮软件	-	52.32%	50.04%	40.16%
算术平均数	-	52.01%	47.15%	50.51%
榕基软件	54.92%	55.17%	57.93%	46.96%

注：截至本招股书签署日，同行业可比上市公司 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

同行业可比上市公司货币资金占比与发行人大体相似，因此，发行人作为一家轻资产型的软件公司，持有一定量货币资金既是自身经营所需，也符合行业特点。

（2）应收账款

①应收账款变动分析

报告期内，发行人应收账款变动情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
应收账款余额	4,005.72	4,226.03	4,879.29	4,502.65
减：坏账准备	646.02	734.14	770.10	520.83
应收账款净额	3,359.70	3,491.89	4,109.19	3,981.82
净额占流动资产比例	18.63%	19.55%	23.90%	28.47%
应收账款余额增幅	-5.21%	-13.39%	8.36%	-
营业收入增幅	26.77%（注）	22.13%	5.24%	-

注：2010 年上半年的营业收入增幅为较 2009 年上半年营业收入的增幅。

报告期内，发行人在拓展业务的同时，加强了对应收账款的管理并取得了一定的成效。应收账款净额占流动资产的比例保持较快下降的趋势，从 2007 年末的 28.47%下降至 2010 年 6 月末的 18.63%。尤其在 2009 年，在营业收入大幅增长 22.13%的同时，应收账款余额同比却下降了 13.39%，表明公司应收账款管理较好。

②应收账款质量分析

A、应收账款的账龄情况

单位：万元

账 龄	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	2,654.58	66.27%	2,630.52	62.25%	3,082.77	63.18%	3,127.67	69.46%
1-2 年	464.65	11.60%	712.73	16.87%	1,015.83	20.82%	752.67	16.72%
2-3 年	524.58	13.10%	439.30	10.39%	332.89	6.82%	416.42	9.25%
3 年以上	361.91	9.03%	443.48	10.49%	447.80	9.18%	205.89	4.57%
合计	4,005.72	100.00%	4,226.03	100.00%	4,879.29	100.00%	4,502.65	100.00%

发行人的应收账款主要由账龄 1 年以内的应收账款构成的，1 年以上账龄的应收账款占一定比例。2007 年末至 2010 年 6 月末，账龄 1 年以上的应收账款分别占应收账款余额的 30.54%、36.82%、37.75%及 33.73%，1 年以上账龄的应收账款占一定比例的主要原因如下：

i、发行人部分业务是以系统集成的方式实施的，此类项目的收入确认时点为初验完成时（即投入试运行），而此类项目的收款主要集中在如下 3 个时点：

在初验完成时一般可以收到项目款的 60%-80%；初验完成项目试运行一段时间后，发行人与客户将组织终验，终验完成后一般可以收到项目款的 30%-15%；剩余 10%-5% 的项目款一般作为项目质量保证金，须待质保期结束后收回，项目的质保期一般为 1-3 年。因发行人各项目收入确认时点与后续终验及质量保证金回收时点的时间间隔不同，部分项目时间间隔较长，使得发行人部分应收账款账龄超过 1 年。

ii、公司有相当数量客户为政府等机关单位，此类客户的合同款项由财政资金支付，付款流程较其他行业客户更为严格，因此有时会造成一些拖延，例如，省级政府部门结算终验款时，基本上需要由各单位的财务部门审核汇总后上报省财政厅进行审批，因审批速度较慢会造成部分客户未能按时履行付款义务。

B、质量保证金占应收账款的比例

发行人应收账款余额中质量保证金的比例如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
应收账款余额	4,005.72	4,226.03	4,879.29	4,502.65
质量保证金余额	880.86	991.74	1,232.17	1,012.76
质量保证金占应收账款比例	21.99%	23.47%	25.25%	22.49%

上表可见发行人质量保证金占应收账款余额的一定比例，质量保证金需等项目质保期结束后收回。

C、账龄 1 年以上应收账款期后回收情况

报告期内，账龄 1 年以上应收账款的期后回收情况（截至 2010 年 6 月 30 日）如下表：

单位：万元

项 目	2009 年末	2008 年末	2007 年末
1 年以上应收账款余额	1,595.51	1,796.52	1,374.98
1 年以上应收账款的期后回收金额	563.48	1,139.83	1,000.10
期后回收金额占 1 年以上应收账款的比例	35.32%	63.45%	72.74%

发行人 1 年以上账龄应收账款回收情况良好，表明应收账款的更新速度较快，流动性较好。

D、逾期应收账款情况

i、发行人应收账款余额中逾期应收账款的具体金额与比例如下表：

单位：万元

项 目	2010年6月末	2009年末	2008年末	2007年末
应收账款余额	4,005.72	4,226.03	4,879.29	4,502.65
逾期应收账款余额	543.89	578.78	622.71	432.74
逾期应收账款占应收账款比例	13.58%	13.70%	12.76%	9.61%

逾期应收账款余额占发行人应收账款余额的比例不大，大部分的应收账款在信用期限内，逾期应收账款的形成主要是因为政府等客户单位的特殊付款流程造成。2007年末至2009年末，逾期应收账款余额占应收账款余额的比例有小幅上升，但其占营业收入的比例分别为2.74%、3.75%和2.86%，基本保持稳定。

ii、逾期应收账款期后回收情况

报告期内逾期应收账款期后回收情况（截至2010年6月30日）如下表：

单位：万元

项 目	2009年末	2008年末	2007年末
逾期应收账款余额	578.78	622.71	432.74
逾期应收账款期后回收金额	192.35	362.21	225.63
逾期应收账款期后回收金额占逾期应收账款的比例	33.23%	58.17%	52.14%

上表表明，逾期应收账款在逐步回收，因逾期应收账款余额较小，且都已严格按照公司会计政策计提了减值准备，对公司整体的经营业绩影响较小。

③截至2010年6月30日应收账款前五名客户情况

单位：万元

序号	客户名称	应收账款余额	账 龄			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
1	中国联合网络通信有限公司福建省分公司	453.41	453.41	-	-	-
2	福建省公安厅交通警察总队	177.00	-	15.35	161.65	-
3	郑州耀凯商用设施经营管理有限公司	168.51	168.51	-	-	-
4	河南省平顶山市中级人民法院	123.54	-	123.54	-	-
5	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	114.55	114.55	-	-	-
合 计		1,037.00	736.46	138.89	161.65	-

上述客户的实力比较雄厚，资信比较良好，公司应收账款发生坏账的可能性

较小。

（3）预付款项

发行人的预付款项基本都是为执行合同而预付的采购款项，极小一部分为预付租赁款。2007 年末至 2010 年 6 月末，发行人预付款项分别为 575.23 万元、958.78 万元、1,590.50 万元及 1,199.29 万元，占流动资产的比例分别为 4.11%、5.58%、8.90%及 6.65%。2007 年末至 2009 年末，预付款项金额及占流动资产比例都有所扩大，主要是因为随着发行人业务规模的扩大，每年正在执行的项目都有所增加。2010 年 6 月末的预付款项比 2009 年末有所下降。截至 2010 年 6 月末，预付款项中无预付关联方款项余额。

（4）其他应收款

报告期内，发行人其他应收款构成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
项目保证金	472.04	474.51	294.13	423.87
员工备用金	228.29	259.48	288.13	259.47
其他业务往来款	140.86	139.16	142.30	308.48
应收亿榕信息股权转让款	-	-	-	111.00
余额合计	841.18	873.15	724.56	1,102.82
减：坏账准备	180.33	178.50	173.64	149.26
净额合计	660.85	694.65	550.92	953.56

其他应收款主要由项目保证金、员工备用金和其他业务往来款组成。项目保证金为投标惯例，包括投标保证金和履约保证金，投标保证金是公司参加投标项目时，按标书规定向招标方支付的保证金，一般在投标结束后返还；履约保证金是为保证合同的履行，按合同规定向业主方支付的保证金，一般在合同签订后交纳，在项目验收后返还。员工备用金为员工开展业务过程中按照公司规定所借用的款项。

2008 年末其他应收款余额比 2007 年末减少 378.26 万元，主要是因为：2008 年末尚在投标的项目规模比 2007 年末小，项目保证金比 2007 年末减少 129.74 万元；因收回其他单位往来，其他业务往来款 2008 年末比 2007 年末减少 166.18 万元；发行人子公司福州创华转让其参股的亿榕信息 10%的股权所形成的 2007 年末的 111.00 万元其他应收款，也已在 2008 年全额收回。

2009 年末其他应收款余额比 2008 年末增加 148.58 万元，主要是因为公司业务发展，2009 年末尚在投标的项目规模增大，相应增加项目保证金 180.38 万元。

2010 年 6 月末其他应收款余额与 2009 年末的余额大致相当。

截至 2010 年 6 月末，发行人的其他应收款中不存在应收关联方的款项。

（5）存货

报告期内，发行人存货构成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
库存商品	297.08	9.78%	355.52	15.10%	242.37	14.10%	264.75	14.45%
发出商品	2,739.18	90.22%	1,998.46	84.90%	1,476.87	85.90%	1,567.14	85.55%
余额合计	3,036.26	100.00%	2,353.98	100.00%	1,719.24	100.00%	1,831.89	100.00%
减：存货跌价准备	126.69	4.17%	122.99	5.22%	106.38	6.19%	146.49	8.00%
净额合计	2,909.57	95.83%	2,230.98	94.78%	1,612.86	93.81%	1,685.40	92.00%

公司大部分存货是为实施系统集成项目，按照合同要求购买的配套软硬件设备，其余小部分是销售软件产品所购买的配套软硬件。存货由库存商品及发出商品构成，以发出商品为主。2007 年末至 2009 年末发出商品占存货余额的比例维持在 85%左右，2010 年 6 月末发出商品占存货余额的比例为 90.22%。

2008 年末的存货余额与 2007 年末相比变动不大；2009 年末存货余额比 2008 年末增加 634.74 万元，2010 年 6 月末存货余额比 2009 年末增加 678.59 万元，主要是因为发行人业务规模在逐渐增长。

3、非流动资产构成及变化分析

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期股权投资	1,132.71	18.74%	827.27	16.05%	669.90	17.05%	399.01	14.68%
固定资产	2,927.77	48.43%	2,501.47	48.52%	1,916.14	48.78%	1,565.84	57.60%
无形资产	781.66	12.93%	671.13	13.02%	697.63	17.76%	135.66	4.99%
开发支出	1,046.91	17.32%	985.05	19.11%	460.99	11.74%	402.27	14.80%
递延所得税资产	155.78	2.58%	170.91	3.31%	183.64	4.67%	215.52	7.93%
非流动资产合计	6,044.83	100.00%	5,155.83	100.00%	3,928.31	100.00%	2,718.30	100.00%

（1）长期股权投资

2007 年末至 2010 年 6 月末，长期股权投资分别为 399.01 万元、669.90 万元、827.27 万元及 1,132.71 万元，占非流动资产的比例分别为 14.68%、17.05%、16.05%及 18.74%。2008 年末至 2010 年 6 月末，发行人长期股权投资的变动都是由子公司福州创华参股 35%的亿榕信息各期末净损益的变动所致。报告期内长期股权投资不存在减值迹象，不需计提减值准备。

（2）固定资产

报告期内，发行人固定资产构成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
房屋建筑物	415.87	431.17	461.77	492.37
运输工具	153.32	175.18	110.42	140.57
电子设备	2,244.08	1,748.14	1,125.94	641.59
办公设备	114.50	146.99	218.01	291.31
合计	2,927.77	2,501.47	1,916.14	1,565.84

2007 年末至 2010 年 6 月末，固定资产占非流动资产的比例分别为 57.60%、48.78%、48.52%及 48.43%，呈下降趋势，但固定资产净额有一定增长。报告期内固定资产增长的主要原因是，2008 年根据行业发展及市场形势，公司运用自有资金先行启动了募集资金投资项目，2008 年、2009 年和 2010 年 1-6 月募集资金投资项目形成的固定资产分别为 712.54 万元、962.69 万元和 713.54 万元。报告期内固定资产不存在减值迹象，不需计提减值准备。

（3）无形资产

报告期内，发行人无形资产构成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
计算机软件	255.88	32.74%	312.76	46.60%	313.90	45.00%	135.66	100.00%
自行开发软件	525.78	67.26%	358.37	53.40%	383.73	55.00%	-	-
合计	781.66	100.00%	671.13	100.00%	697.63	100.00%	135.66	100.00%

2007 年末至 2010 年 6 月末，无形资产占非流动资产的比例分别为 4.99%、17.76%、13.02%及 12.93%。2008 年末无形资产比 2007 年末增加 561.97 万元的主要原因是，首先，发行人 2008 年新购入了用于研发的系统软件，造成当年计算机软件增加 178.24 万元；其次，2007 年之前发行人按旧会计准则的规定

将研究开发支出直接费用化，2007 年开始根据新会计准则将符合资本化条件的开发支出予以资本化，这些开发支出在 2008 年陆续达到了预定可使用状态，转入自行开发软件的金额为 449.55 万元。2009 年末及 2010 年 6 月末无形资产金额的变动，是因为资本化的开发支出转入无形资产及无形资产摊销共同作用的影响。

报告期内，无形资产不存在减值迹象，没有提取无形资产减值准备。

（4）开发支出

报告期内，发行人开发支出变动情况见下表：

单位：万元

年 度	期初余额	本期增加额	本期转入无形资产	期末余额
2010 年 1-6 月	985.05	293.23	231.37	1,046.91
2009 年	460.99	590.83	66.77	985.05
2008 年	402.27	508.28	449.55	460.99
2007 年	-	402.27	-	402.27

2007 年末至 2010 年 6 月末，开发支出占非流动资产的比例分别为 14.80%、11.74%、19.11%及 17.32%，各期末开发支出的变动是当年达到资本化条件的开发支出及当年转入无形资产的开发支出相互抵消的结果。2007 年年初开发支出金额为零，主要是因为 2007 年之前开发支出直接计入了管理费用，2007 年开始，发行人根据新会计准则的要求将达到资本化条件的开发支出资本化。

①2007 年度公司确认为开发支出的具体情况如下表：

单位：万元

项目名称	研发时间 (开始-结束)	成果	研发部门	资本化期间	资本化 金额
法院审判业务管理系统	2006.03-2007.12	成熟软件产品	电子政务事业部	2007.04-12	63.80
无线信息服务平台	2006.08-2008.05	测试版软件	电子政务事业部	2007.01-12	100.27
榕基补丁管理系统	2006.10-2008.04	测试版软件	信息安全事业部	2007.01-12	183.14
榕基办公自动化系统（JAVA 版）	2006.12-2007.12	成熟软件产品	任务协同事业部	2007.05-12	55.06
合计	-	-	-	-	402.27

②2008 年度公司确认为开发支出的具体情况如下表：

单位：万元

项目名称	研发时间 (开始-结束)	成果	研发部门	资本化期间	资本化 金额
无线信息服务平台	2006.08-2008.05	成熟软件产品	电子政务事业部	2008.01-05	22.29
榕基补丁管理系统	2006.10-2008.04	成熟软件产品	信息安全事业部	2008.01-04	24.99
商务交割认证系统	2007.04-2010.04	测试版软件	任务协同事业部	2008.05-12	17.28
质检行业企业端软件	2008.01 开始	开发中	三电工程事业部	2008.08-12	40.11
政务公开服务平台	2008.02-2009.11	测试版软件	电子政务事业部	2008.06-12	56.79
新一代电子政务应用平台	2008.03 开始	开发中	电子政务事业部	2008.07-12	85.70
协同任务管理平台	2008.03 开始	开发中	任务协同事业部	2008.07-12	90.40
风险评估综合管理系统	2008.04 开始	开发中	信息安全事业部	2008.07-12	116.42
进出口食品、化妆品标签管理系统	2008.05-2010.04	开发中	三电工程事业部	2008.08-12	54.30
合计	-	-	-	-	508.28

③2009 年度公司确认为开发支出的具体情况如下表：

单位：万元

项目名称	研发时间 (开始-结束)	成果	研发部门	资本化期间	资本化 金额
商务交割认证系统	2007.04-2010.04	测试版软件	任务协同事业部	2009.01-12	5.63
质检行业企业端软件	2008.01 开始	开发中	三电工程事业部	2009.01-12	105.82
政务公开服务平台	2008.02-2009.11	成熟软件产品	电子政务事业部	2009.01-11	9.98
新一代电子政务应用平台	2008.03 开始	开发中	电子政务事业部	2009.01-12	130.04

项目名称	研发时间 (开始-结束)	成果	研发部门	资本化期间	资本化 金额
协同任务管理平台	2008.03 开始	开发中	任务协同 事业部	2009.01-12	128.78
风险评估综合管理系统	2008.04 开始	开发中	信息安全 事业部	2009.01-12	115.04
进出口食品、化妆品标签管理系统	2008.05- 2010.04	测试版软件	三电工程 事业部	2009.01-12	95.54
合计	-	-	-	-	590.83

④2010 年 1-6 月公司确认为开发支出的具体情况如下表：

单位：万元

项目名称	研发时间 (开始-结束)	成果	研发部门	资本化期间	资本化 金额
质检行业企业端软件	2008.01 开始	开发中	三电工程 事业部	2010.01-06	47.07
新一代电子政务应用平台	2008.03 开始	开发中	电子政务 事业部	2010.01-06	75.20
协同任务管理平台	2008.03 开始	开发中	任务协同 事业部	2010.01-06	54.16
风险评估综合管理系统	2008.04 开始	开发中	信息安全 事业部	2010.01-06	58.18
进出口食品、化妆品标签管理系统	2008.05 -2010.04	成熟软件 产品	三电工程 事业部	2010.01-04	58.63
合计	-	-	-	-	293.23

截至 2010 年 6 月 30 日，开发支出项目的进展程度和预计投入总成本如下：

单位：万元

项 目	累计投入	进展程度	预计投入总成本
质检行业企业端软件	192.99	已完成约 60%的开发工作	400.00
新一代电子政务应用平台	290.93	已完成约 40%的开发工作	800.00
协同任务管理平台	273.35	已完成约 55%的开发工作	500.00
风险评估综合管理系统	289.64	已完成约 50%的开发工作	600.00

（5）递延所得税资产

报告期内，形成递延所得税资产的可抵扣暂时性差异来源构成如下：

单位：万元

暂时性差异所形成的递延所得税资产	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
坏账准备	124.67	80.03%	134.32	78.59%	138.77	75.57%	91.21	42.32%
存货跌价准备	19.00	12.20%	18.45	10.80%	15.96	8.69%	21.97	10.19%
可抵扣亏损	12.11	7.77%	18.14	10.61%	28.91	15.74%	102.34	47.49%
合计	155.78	100.00%	170.91	100.00%	183.64	100.00%	215.52	100.00%

发行人的递延所得税资产主要由坏账准备、存货跌价准备及可抵扣亏损所形成的可抵扣暂时性差异造成，其中可抵扣亏损是基于发行人子公司浙江榕基经认定的累计未弥补亏损确定的。2007 年末至 2010 年 6 月末，发行人的递延所得税资产占非流动资产的比例呈逐年下降趋势，分别为 7.93%、4.67%、3.31%及 2.58%。2007 年末递延所得税资产金额较大，主要原因是当年末确认的可抵扣亏损金额较大，且 2007 年浙江榕基尚未取得高新技术企业证书，在 2007 年底预计以后年度执行 25%的企业所得税率计算相应的递延所得税资产。

4、资产减值情况分析

报告期内，发行人资产减值准备情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
坏账准备	826.35	86.71%	912.64	88.12%	943.73	89.87%	670.08	82.06%
存货跌价准备	126.69	13.29%	122.99	11.88%	106.38	10.13%	146.49	17.94%
合计	953.04	100.00%	1,035.63	100.00%	1,050.12	100.00%	816.57	100.00%

发行人的资产减值准备由坏账准备和存货跌价准备构成，以坏账准备为主。

除上述项目外，公司其他资产未发生减值，不需要计提减值准备。发行人按照公允、稳健的原则制订了资产减值准备政策，资产减值准备符合资产的实际状况，公司资产整体质量良好。

（1）坏账准备

报告期内，发行人坏账准备的具体构成如下：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
应收账款	4,005.72	4,226.03	4,879.29	4,502.65
应收账款坏账准备	646.02	734.14	770.10	520.83
应收账款净额	3,359.70	3,491.89	4,109.19	3,981.82
其他应收账款	841.18	873.15	724.57	1,102.82
其他应收款坏账准备	180.33	178.50	173.64	149.26
其他应收账款净额	660.85	694.65	550.93	953.56

发行人按会计准则要求，根据公司实际情况，对应收账款及其他应收款计提了坏账准备。

发行人坏账准备的计提政策及与同行业可比上市公司坏账准备计提政策对比情况如下表：

公司名称	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
远光软件	5%	10%	20%	3 年以上：100%	
石基信息	5%	10%	20%	3 年以上：30%	
东华软件	1%	5%	10%	30%	100%
宝信软件	0.50%	10%	30%	3 年以上：50%	
浪潮软件	5%	10%	20%	3-4 年 40%	5 年以上 100%
				4-5 年 80%	
榕基软件	5%	10%	20%	3 年以上：100%	

可以看出，与同行业可比上市公司相比，发行人的坏账准备计提政策较为严格谨慎，符合行业惯例。

（2）存货跌价准备

报告期内，发行人存货跌价准备情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
存货跌价准备	126.69	122.99	106.38	146.49
存货余额	3,036.26	2,353.98	1,719.24	1,831.89
存货跌价准备占存货余额的比例	4.17%	5.22%	6.19%	8.00%

发行人大部分存货为按照已签订合同要求购买的配套软硬件，上述存货已约定明确的售价，发生损失的可能性小，不存在减值迹象。

发行人各报告期末的存货跌价准备是因为前期实施广东省出入境检验检疫

局一期和二期项目时，出于摊薄采购成本的考虑，同时采购了第三期项目的配套软件、硬件，其后未能中标第三期项目，此批商品积压。2007 年末该存货余额为 225.97 万元，当年提取的存货跌价准备为 146.49 万元；2008 年该存货售出了 63.42 万元，领用了 0.97 万元，相应转回跌价准备 40.11 万元，当年提取的跌价准备为 106.38 万元；2009 年该存货出售了 7.15 万元相应转回存货跌价准备 4.80 万元，另补提存货跌价准备 21.41 万元，2009 年末该存货期末余额为 154.43 万元，提取的跌价准备为 122.99 万元；2010 年 6 月末该存货补计提了 3.70 万元的存货跌价准备。除上述存货外，发行人的其他存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

（二）负债构成分析

1、负债结构分析

报告期内，发行人负债结构如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债合计	3,102.78	98.94%	4,457.63	97.77%	7,436.18	99.31%	6,941.81	99.14%
非流动负债合计	33.25	1.06%	101.79	2.23%	51.36	0.69%	60.34	0.86%
负债总计	3,136.04	100.00%	4,559.42	100.00%	7,487.54	100.00%	7,002.15	100.00%

报告期内，发行人流动负债占负债总额的比重均在 97%以上，负债基本由流动负债构成。2009 年末负债总额减少较多，主要因为 2009 年发行人归还了大部分短期银行借款。2010 年 6 月末负债总额比 2009 年末减少，主要是因为发行人归还了短期银行借款及预收款项有一定程度减少造成的。

2、流动负债构成及变化分析

报告期内，发行人流动负债具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	-	-	400.00	8.97%	3,900.00	52.45%	2,700.00	38.89%
应付票据	-	-	-	-	102.09	1.37%	844.17	12.16%
应付账款	509.18	16.41%	577.16	12.95%	869.35	11.69%	1,229.86	17.72%
预收款项	1,622.04	52.28%	2,166.38	48.60%	1,413.38	19.01%	770.64	11.10%
应付职工薪酬	335.97	10.83%	310.20	6.96%	460.40	6.19%	385.00	5.55%
应交税费	341.70	11.01%	700.07	15.71%	474.75	6.38%	773.31	11.14%
其他应付款	255.97	8.25%	231.23	5.19%	122.71	1.65%	212.57	3.06%
其他流动负债	37.92	1.22%	72.58	1.63%	93.50	1.26%	26.25	0.38%
流动负债合计	3,102.78	100.00%	4,457.62	100.00%	7,436.18	100.00%	6,941.81	100.00%

（1）短期借款

报告期内，发行人短期借款具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
抵押借款	-	400.00	900.00	900.00
信用借款	-	-	3,000.00	-
保证借款	-	-	-	1,800.00
合计	-	400.00	3,900.00	2,700.00

发行人为节约财务成本，2009 年及 2010 年上半年逐步偿还了银行借款。

（2）应付票据

报告期内，发行人应付票据的具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
银行承兑汇票	-	-	102.09	788.01
商业承兑汇票	-	-	-	56.16
合计	-	-	102.09	844.17

发行人根据自身经营和现金流状况，减少了以应付票据方式结算货款，应付票据呈逐年下降趋势。

（3）应付账款

2007 年末至 2010 年 6 月末，发行人应付账款逐年下降，分别为 1,229.86 万元、869.35 万元、577.16 万元及 509.18 万元。应付账款逐年下降是因为公司经营状况良好，为争取更大的外购商品优惠，缩短了对部分供应商的付款周期。

（4）预收款项

2007 年末至 2010 年 6 月末，分别为 770.64 万元、1,413.38 万元、2,166.38 万元及 1,622.04 万元。2008 年末至 2010 年 6 月末，发行人预收款项金额较大的原因是，随着发行人业务规模的扩大和对客户收款工作的不断加强，新签合同数量和金额有所增加，合同预收款相应增加。

（5）应付职工薪酬

报告期内，发行人应付职工薪酬具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010年6月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
工资、奖金、津贴和补贴	111.20	84.30	225.42	202.99
应付工会经费和职工教育经费	224.77	225.90	234.99	182.01
合计	335.97	310.20	460.40	385.00

（6）应交税费

报告期内，发行人应交税费具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
增值税	29.98	384.13	484.75	322.56
营业税	2.31	19.55	5.17	10.06
企业所得税	309.36	246.25	-104.54	395.84
城建税	-8.73	14.68	27.87	18.00
个人所得税	4.94	16.01	29.60	5.43
教育费附加	-5.00	8.38	15.88	10.22
其他税费	8.85	11.07	16.01	11.21
合计	341.70	700.07	474.75	773.31

2008年末发行人应交企业所得税金额为-104.54万元的原因是，2008年按国家规定执行新的企业所得税法，按25%的税率预缴企业所得税，而公司最终按“国家规划布局内重点软件企业”享受10%的企业所得税率。

3、非流动负债构成及变化分析

报告期内，发行人非流动负债具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末		2009 年末		2008 年末		2007 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
递延所得税负债	33.25	100.00%	39.29	38.60%	51.36	100.00%	60.34	100.00%
其他非流动负债	-	-	62.50	61.40%	-	-	-	-
合计	33.25	100.00%	101.79	100.00%	51.36	100.00%	60.34	100.00%

（1）递延所得税负债

报告期内，发行人递延所得税负债具体组成如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 6 月末	2009 年末	2008 年末	2007 年末
开发支出资本化余额形成的暂时性差异	221.70	261.93	342.38	402.27
递延所得税负债	33.25	39.29	51.36	60.34

递延所得税负债是由 2007 年末开发支出的资本化余额所对应的应纳税暂时性差异造成的。2008 年及以后年度发生的开发支出，在发生当期不再作为税前扣除项目，而是在这些开发支出形成无形资产后，在其摊销期间税前扣除，因此不再形成递延所得税负债。

（2）其他非流动负债

发行人 2009 年末出现了 62.50 万元的其他非流动负债，是工业和信息化部于 2009 年 9 月下拨的 100 万元政府补助（电子信息产业发展基金）中未形成当期收益的 62.50 万元相应递延到以后年度而形成的。

（三）偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力指标对比情况如下表：

财务指标	2010 年 6 月末 /2010 年 1-6 月	2009 年末 /2009 年度	2008 年末 /2008 年度	2007 年末 /2007 年度
流动比率（倍）	5.81	4.01	2.31	2.01
速动比率（倍）	4.87	3.51	2.09	1.77
资产负债率（母公司）	20.44%	25.23%	38.05%	44.31%
息税折旧摊销前利润 （万元）	3,279.27	6,008.34	4,988.14	4,522.32
利息保障倍数（倍）	104.05	79.56	59.98	18.10

1、流动比率及速动比率分析

报告期内，发行人流动比率和速动比率指标较好，呈现逐年递增的趋势，表明公司具有较强的短期偿债能力。

2008 年末流动比率和速动比率比上年均有一定增长，主要是因为公司持续加强资金管理、加大收款力度，流动资产中货币资金比年初大幅增长了 51.63%，造成流动资产增长了 22.92%，而同期的流动负债仅增长了 7.12%，所以流动比率从 2007 年末的 2.01 增长到了 2008 年末的 2.31；在存货净额变动不大的情况下，速动比率从 2007 年末的 1.77 增长到了 2008 年末的 2.09。

2009 年末流动比率和速动比率增长较快，主要是因为流动资产小幅增长 3.90%的情况下，发行人为节约财务成本归还了大部分的银行借款，流动负债中的短期借款下降了 89.74%，导致流动负债减少了 40.06%，所以流动比率从 2008 年末的 2.31 增长到了 2009 年末的 4.01；在存货净额增长了 38.32%的情况下，速动比率仍然从 2008 年末的 2.09 增长到了 2009 年末的 3.51。

2010 年 6 月末流动比率和速动比率继续增长，主要是因为流动资产小幅增长 0.96%的情况下，发行人归还了银行借款且预收款项有一定程度的减少，导致流动负债减少了 30.39%，所以流动比率从 2009 年末的 4.01 增长到 2010 年 6 月末的 5.81；在存货净额增长了 30.42%的情况下，速动比率仍然从 2009 年末的 3.51 增长到了 2010 年 6 月末的 4.87。

2、资产负债率分析

报告期内，发行人母公司资产负债率不高且呈逐年下降趋势，表明公司偿债能力强，不存在较大的偿债压力。报告期内资产负债率逐年下降，主要是因为发行人业务发展较快，经营成果良好，所以资产总额的增长速度高于负债总额的增长速度。2008 年末发行人母公司的资产总额增长了 22.18%，而同期负债总额仅增长了 4.92%，所以资产负债率从 2007 年末的 44.31%下降到了 2008 年末的 38.05%；2009 年末发行人母公司的资产总额增长了 9.54%，而同期因偿还银行借款使得负债总额下降了 27.37%，所以资产负债率从 2008 年末的 38.05%下降到了 2009 年末的 25.23%；2010 年 6 月末发行人母公司的资产总额增长了 5.88%，同期主要因偿还银行借款及预收款项减少使得负债总额下降了 14.24%，所以资产负债率从 2009 年末的 25.23%下降到了 2010 年 6 月末的 20.44%。

资产负债率不高是因为：（1）发行人属于软件行业，为轻资产类公司；（2）在发行人近年扩展业务规模的过程中，股东为了保障发行人业务发展对资金的需求，将实现的盈利全部再投入到公司的营运中，所以资产总额尤其是净资产增长较快。

3、息税折旧摊销前利润及利息保障倍数分析

2007 年至 2010 年 1-6 月，发行人息税折旧摊销前利润和利息保障倍数都较高，且逐年增长，表明发行人对有息负债的偿还能力不断加强，也说明发行人的盈利能力较强，经营效果较好。

综上，发行人资产流动性好，资产负债结构合理，良好的经营收益和盈利能

力使得公司具有较强的偿债能力，不存在短期和长期的偿债风险。

（四）资产周转能力分析

报告期内，发行人应收账款周转率、存货周转率情况如下表：

单位：次

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
应收账款周转率	3.03	5.33	4.10	3.93
存货周转率	2.18	5.62	5.03	3.33

1、应收账款周转率分析

2007 年至 2009 年，发行人应收账款周转率逐年提高，主要因为发行人加强了对货款回收的管理，在营业收入增长的同时，较好地控制了应收账款的增长，使营业收入的增长幅度大于应收账款平均额的增长幅度。2008 年末，发行人的营业收入增长了 5.24%，而同期应收账款平均额增长速度为 0.71%，所以应收账款周转率从 2007 年末的 3.93 增长到了 2008 年末的 4.10；2009 年末，发行人的营业收入增长了 22.13%，而同期应收账款平均额下降了 6.06%，所以应收账款周转率从 2008 年末的 4.10 增长到了 2009 年末的 5.33。2010 年 1-6 月，发行人应收账款周转率为 3.03，应收账款保持良好的周转速度。

发行人应收账款周转率与同行业上市公司对比情况如下表：

单位：次

公司名字	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
远光软件	-	4.65	4.38	3.56
石基信息	-	5.30	6.60	5.69
东华软件	-	6.08	5.67	5.02
宝信软件	-	2.97	3.42	3.70
浪潮软件	-	2.06	2.44	2.98
算术平均数	-	4.21	4.50	4.19
榕基软件	3.03	5.33	4.10	3.93

注：截至本招股书签署日，同行业可比上市公司 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

2007 年、2008 年及 2009 年，发行人应收账款周转率处于行业合理水平。随着应收账款管理的不断完善和加强，发行人的应收账款周转率不断提高，2009 年达到了 5.33。

2、存货周转率分析

2007 年至 2009 年，发行人存货周转率逐年提高，得益于对存货的持续加强管理，在营业收入不断扩大的同时，存货平均额的增长速度始终低于营业成本的增长速度。2008 年营业成本相比 2007 年小幅下降了 3.33%，但存货平均额却下降了 35.97%，所以存货周转率从 2007 年末的 3.33 增长到了 2008 年末的 5.03；2009 年末营业成本增长了 30.07%，而同期存货平均额只增长 16.54%，所以存货周转率从 2008 年末的 5.03 增长到了 2009 年末的 5.62。2010 年 1-6 月，发行人存货周转率为 2.18，存货保持良好的周转速度。

发行人存货周转率与同行业上市公司对比情况如下表：

单位：次

公司名字	2010 年 1-6 月 (注 2)	2009 年度	2008 年度	2007 年度
远光软件（注 1）	-	-	-	-
石基信息	-	2.28	3.83	2.86
东华软件	-	1.81	1.89	2.26
宝信软件	-	4.74	5.23	6.97
浪潮软件	-	2.88	3.81	3.53
算术平均数	-	2.93	3.69	3.91
榕基软件	2.18	5.62	5.03	3.33

注 1：远光软件报告期内各年末存货均为零。

注 2：截至本招股书签署日，同行业可比上市公司 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

发行人 2008 年、2009 年的存货周转率高于同行业上市公司的算术平均值，2007 年存货周转率比同行业上市公司算术平均值略低，总体上看，发行人的存货周转情况良好。

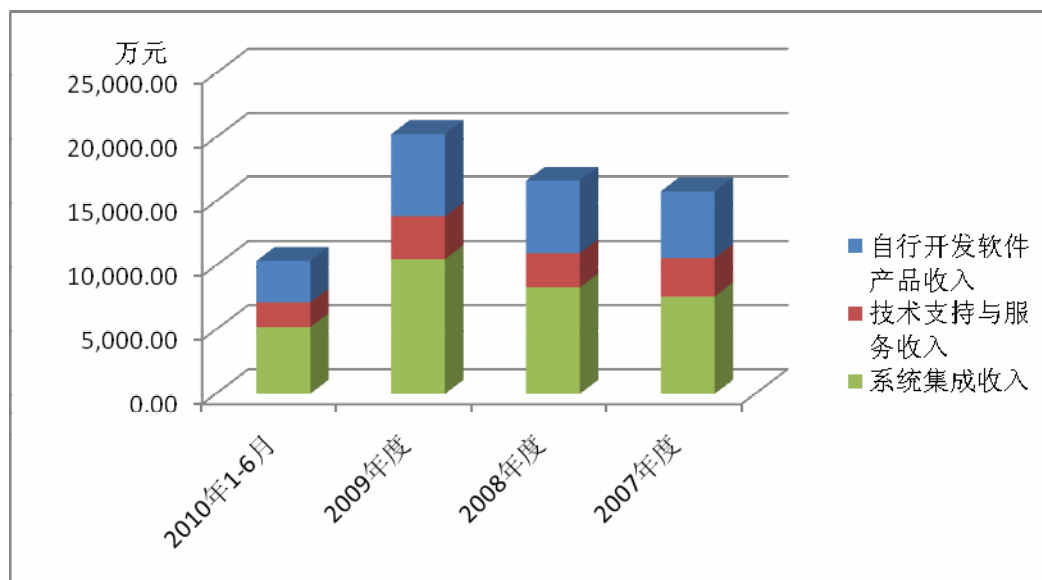
综上，发行人应收账款周转率及存货周转率基本处于合理水平，且都呈现逐年上升趋势，表明发行人的产品销售及回款情况良好，资产周转率不断提高。

二、盈利能力分析

（一）营业收入构成及变动分析

1、营业收入按业务类别划分

报告期内，发行人营业收入按业务类别划分的构成情况如下：



报告期内，发行人营业收入按业务类别划分的具体情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
自行开发软件产品收入	3,242.06	31.26%	6,428.79	31.72%	5,619.55	33.86%	5,168.86	32.78%
技术支持与服务收入	1,925.75	18.57%	3,329.72	16.43%	2,681.63	16.16%	3,016.15	19.13%
系统集成收入	5,201.82	50.16%	10,509.38	51.85%	8,294.75	49.98%	7,585.24	48.09%
合计	10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

发行人主营业务突出，营业收入全部为主营业务收入。营业收入根据业务类别划分为自行开发软件产品收入、技术支持与服务收入及系统集成收入三大类。2007 年度到 2010 年 1-6 月，发行人营业收入分别 15,770.25 万元、16,595.93 万元、20,267.90 万元及 10,369.63 万元，呈现出逐年增长趋势，2008 年比 2007 年增长了 5.24%，2009 年实现了 22.13% 的较快增长；2010 年 1-6 月营业收入为 10,369.63 万元，较去年同期增长 26.77%。

①自行开发软件产品收入

2007 年度至 2010 年 1-6 月，自行开发软件产品收入占营业收入的比例分别为 32.78%、33.86%、31.72% 及 31.26%，基本维持稳定。随着发行人近几年市场的不断拓展和营业规模的不断扩大，高附加值的自行开发软件产品收入也不断增长。2007 年度至 2009 年 1-6 月，自行开发软件产品收入分别为 5,168.86

万元、5,619.55 万元、6,428.79 万元及 3,242.06 万元，2008 年比 2007 年增加 450.69 万元，增长了 8.72%；2009 年比 2008 年增加 809.24 万元，增长了 14.40%；2010 年 1-6 月自行开发软件产品收入为 3,242.06 万元，较去年同期增长 20.03%。

②技术支持与服务收入

单位：万元

项 目		2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
技术支持与服务收入	三 电 工 程	1,698.71	88.21%	3,051.84	91.65%	2,526.72	94.22%	2,329.03	77.22%
	其他	227.04	11.79%	277.88	8.35%	154.91	5.78%	687.12	22.78%
合计		1,925.75	100.00%	3,329.72	100.00%	2,681.63	100.00%	3,016.15	100.00%

2007 年度至 2010 年 1-6 月，技术支持与服务收入占营业收入的比例分别为 19.13%、16.16%、16.43%及 18.57%。技术支持与服务收入 2008 年比 2007 年减少了 334.52 万元，降幅为 11.09%；2009 年比 2008 年增加了 648.09 万元，增长了 24.16%；2010 年 1-6 月技术支持与服务收入为 1,925.75 万元，较去年同期增长 36.34%。

技术支持与服务收入包括两类，一类是向进出口企业提供的质检三电工程企业端软件的运维服务，该项业务为服务收入的主要来源；另一类为其他服务业务，主要是向其他客户提供的系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等方面的服务。

三电工程收入保持逐年增长的趋势，2008 年比 2007 年增长了 197.69 万元，增幅为 8.49%；2009 年比 2008 年增长了 525.12 万元，增幅为 20.78%；2010 年 1-6 月三电工程收入为 1,698.71 万元，较去年同期增长 28.80%。三电工程收入是技术支持与服务收入的主要构成，也是技术支持与服务收入增长的主要动力。

其他服务收入有所波动，2008 年比 2007 年下降较多，主要因为 2007 年发行人为福建联通提供系统维护服务的收入金额较大，为 371.26 万元。

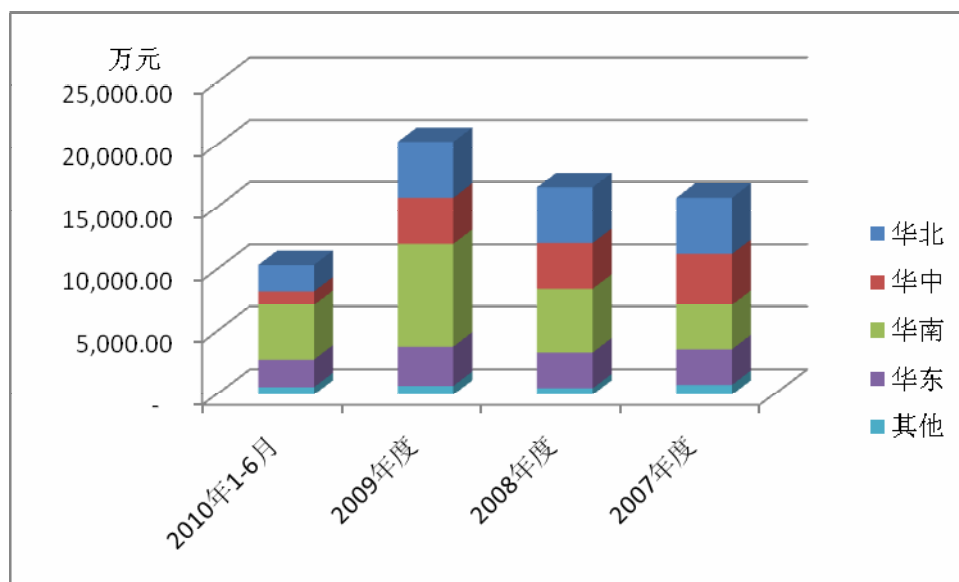
③系统集成收入

系统集成收入是发行人营业收入的重要组成部分。报告期内，系统集成收入分别为 7,585.24 万元、8,294.75 万元、10,509.38 万元及 5,201.82 万元，2008

年比 2007 年增加 709.51 万元，增长了 9.35%；2009 年比 2008 年增加 2,214.63 万元，增长了 26.70%；2010 年 1-6 月系统集成收入为 5,201.82 万元，较去年同期增长 27.92%。报告期内，发行人系统集成收入的波动与总体营业收入的变化趋势基本一致，系统集成收入占营业收入的比例分别为 48.09%、49.98%、51.85%及 50.16%，基本维持稳定。

2、营业收入按地区划分

报告期内，发行人营业收入按地区划分构成情况如下图：



报告期内，营业收入按地区划分具体情况如下表：

单位：万元

地 区	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北	2,115.27	20.40%	4,495.28	22.18%	4,473.80	26.96%	4,523.24	28.68%
华中	1,089.23	10.42%	3,720.87	18.36%	3,653.18	22.01%	4,064.29	25.77%
华南	4,378.47	42.22%	8,239.45	40.65%	5,115.88	30.83%	3,574.60	22.67%
华东	2,188.10	21.10%	3,101.79	15.30%	2,838.99	17.11%	2,817.00	17.86%
其他(注)	607.55	5.86%	710.50	3.51%	514.08	3.10%	791.12	5.02%
合计	10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

注：“其他”指本表中所列四个地区以外的中国大陆其他地区，发行人没有出口业务。

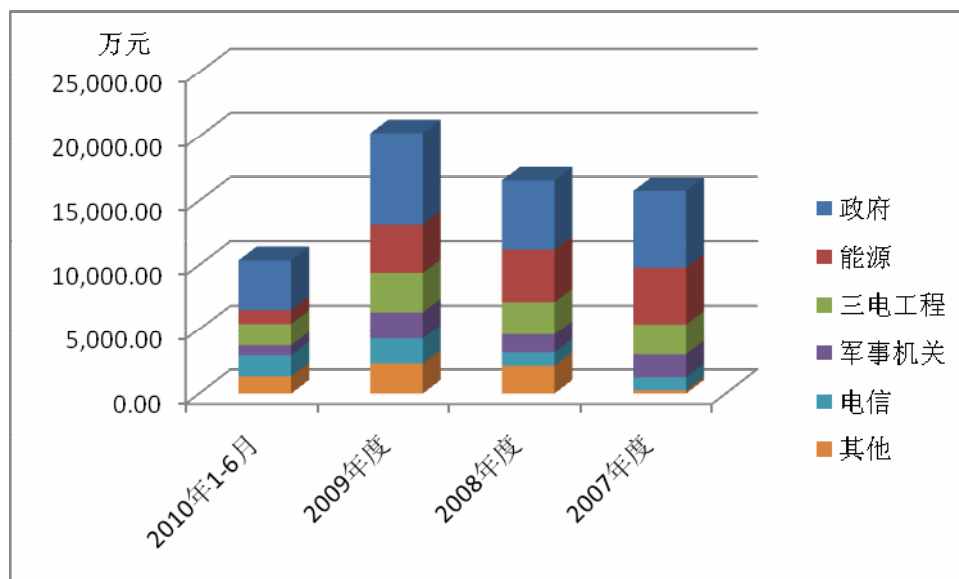
发行人业务主要集中在华北、华中、华南三个地区，2007 年度至 2009 年度，以上三个地区的营业收入合计占收入总额的比例分别为 77.12%、79.80%及 81.19%，占比在报告期内呈小幅增长趋势；而 2010 年 1-6 月，以上三个地区的营业收入合计占比略有下降，为 73.04%。华北地区的营业收入基本保持稳定，

其占比在报告期内有所下降；华中地区营业收入 2008 年比 2007 年有所下降，2009 年与 2008 年基本持平，其占比在报告期内有所下降；华南地区营业收入及占比都逐年快速增长，是年均营业收入增长最快的地区；华东地区的营业收入逐年增长，2007 年度至 2009 年度占比略有下降，2010 年 1-6 月占比有所提高。发行人将在继续保持华北、华中、华南三个地区业务的基础上，将华东地区作为未来重点开拓的市场之一。

由于进出口企业分布于全国各地，与进出口企业相关的质检三电工程企业端软件运维服务业务的推广使得发行人在全国大部分地区都有一定业务。随着三电工程业务的进一步推广，发行人在全国范围内的业务分布将更广泛。

3、营业收入按客户所处行业划分

报告期内，发行人营业收入按客户所处行业划分构成情况如下图：



报告期内，发行人营业收入按客户所处行业划分情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
政 府	3,836.74	37.00%	7,107.14	35.07%	5,395.23	32.51%	5,973.21	37.88%
能 源	1,092.01	10.53%	3,775.25	18.63%	4,077.41	24.57%	4,415.41	28.00%
三电工程	1,698.71	16.38%	3,051.84	15.06%	2,526.72	15.22%	2,329.03	14.77%
军事机关	763.30	7.36%	2,059.26	10.16%	1,407.32	8.48%	1,789.49	11.35%
电 信	1,659.97	16.01%	1,929.10	9.52%	1,024.27	6.17%	1,011.67	6.42%
其他行业	1,318.89	12.72%	2,345.31	11.57%	2,164.98	13.05%	251.44	1.59%
合 计	10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

政府行业是发行人传统的优势行业。报告期内，来自政府行业的收入在营业收入中占比最大，各年均超过 30%。2008 年比 2007 年减少 577.98 万元，同比下降 9.68%；2009 年比 2008 年增加 1,711.91 万元，同比增长 31.73%；2010 年 1-6 月来自政府的收入为 3,836.74 万元，较去年同期增长 32.69%。

来自能源行业的收入金额及其占比有所下降。2008 年度能源行业收入比 2007 年减少 338.00 万元，同比下降 7.66%；2009 年能源行业的收入较 2008 年减少了 302.16 万元，同比下降 7.41%；2010 年 1-6 月来自能源行业的收入为 1,092.01 万元，较去年同期增长 8.76%。

三电工程收入在报告期内保持稳步增长，占比稳定在 15%左右，是发行人重要的收入来源之一。2008 年比 2007 年增加 197.69 万元，同比增长 8.49%；2009 年比 2008 年增加 525.12 万元，同比增长 20.78%；2010 年 1-6 月三电工程收入为 1,698.71 万元，较去年同期增长 28.80%。随着未来募集资金拟投资项目质检三电工程运维服务平台项目的实施，预计质检三电工程的收入将快速增长。

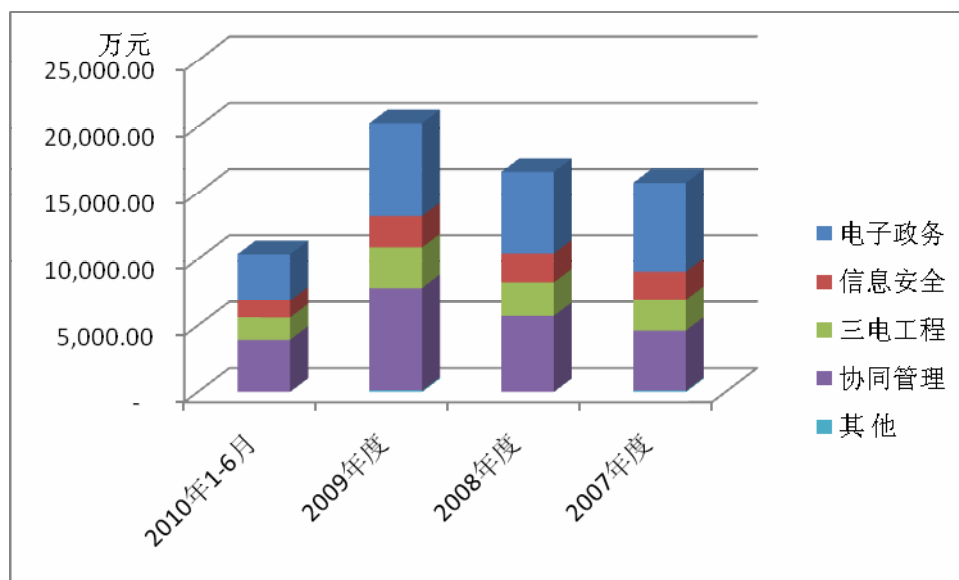
军事机关的收入及占比在报告期内有所波动。2008 年比 2007 年减少 382.17 万元，同比下降 21.36%；2009 年比 2008 年增长 651.94 万元，同比增长 46.32%；2010 年 1-6 月军事机关的收入为 763.30 万元，较去年同期增长 54.98%。军事机关的采购主要以信息安全产品为主。

电信行业的营业收入及占比在 2007 年及 2008 年保持稳定，2009 年增加了 904.83 万元，增幅达到 88.34%，主要原因是发行人在 2009 年对其重要客户福建联通实现的收入比 2008 年增加了 1,030.69 万元；2010 年 1-6 月电信行业的收入为 1,659.97 万元，较去年同期增长 17.79%。

其他行业的营业收入快速增长，2008 年比 2007 年增加 1,913.54 万元，增长了 761.03%；2009 年比 2008 年增加 180.33 万元，同比增长 8.33%；2010 年 1-6 月其他行业的收入为 1,318.89 万元，较去年同期增长 24.01%。其占营业收入的比例从 2007 年的 1.59%增长到 2008 年的 13.05%；2009 年略有下降，为 11.57%；2010 年 1-6 月其占营业收入的比例为 12.72%。其他行业营业收入快速增长的原因是，发行人在巩固现有优势行业客户的基础上加大了对钢铁、金融等行业的拓展力度。

4、营业收入按细分市场划分

报告期内，发行人营业收入按细分市场划分构成如下图：



报告期内，发行人营业收入按细分市场划分情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电子政务	3,481.30	33.57%	7,035.58	34.71%	6,162.50	37.13%	6,719.48	42.61%
信息安全	1,271.51	12.26%	2,343.06	11.56%	2,172.73	13.09%	2,100.74	13.32%
三电工程	1,698.71	16.38%	3,051.84	15.06%	2,526.72	15.22%	2,329.03	14.77%
协同管理	3,905.67	37.66%	7,718.75	38.08%	5,721.70	34.48%	4,525.23	28.69%
其 他	12.44	0.12%	118.66	0.59%	12.28	0.08%	95.77	0.61%
合 计	10,369.63	100.00%	20,267.90	100.00%	16,595.93	100.00%	15,770.25	100.00%

报告期内，电子政务收入有一定波动，占营业收入的比例略有下降，电子政务收入 2008 年比 2007 年减少 556.98 万元，同比下降 8.29%；2009 年比 2008 年增加 873.08 万元，同比增长 14.17%；2010 年 1-6 月电子政务收入为 3,481.30 万元，较去年同期增长 28.27%。

信息安全收入占营业收入的比例基本保持稳定。信息安全收入在报告期内保持平稳增长，2008 年比 2007 年增加 71.99 万元，同比增长 3.43%；2009 年比 2008 年增加 170.33 万元，同比增长 7.84%；2010 年 1-6 月信息安全收入为 1,271.51 万元，较去年同期增长 44.09%。

三电工程收入占营业收入的比例保持稳定。三电工程收入在报告期内保持稳步发展，2008 年比 2007 年增加 197.69 万元，同比增长了 8.49%；2009 年比 2008 年增加 525.12 万元，同比增长了 20.78%；2010 年 1-6 月三电工程收入为

1,698.71 万元，较去年同期增长 28.80%。随着未来募集资金拟投资项目质检三电工程运维服务平台项目的实施，质检三电工程的收入预计将快速增长。

协同管理收入占营业收入的比例在报告期内逐年快速增长。协同管理收入在报告期内保持逐年快速增长，2008 年比 2007 年增加 1,196.47 万元，同比增长 26.44%；2009 年比 2008 年增加 1,997.05 万元，同比增长 34.90%；2010 年 1-6 月协同管理收入为 3,905.67 万元，较去年同期增长 21.43%。

以上四个细分市场是发行人的优势领域，亦是未来募集资金投资的主要方向，上述业务的稳定发展为公司募集资金投资项目的成功实施奠定了坚实的基础。

（二）利润的主要来源及影响因素分析

1、利润的主要来源

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
一、营业收入	10,369.63	20,267.90	16,595.93	15,770.25
营业成本	5,600.79	10,794.67	8,299.30	8,585.33
二、营业利润	2,351.20	4,611.14	3,792.85	2,936.83
加：营业外收入	522.33	697.55	579.63	934.73
减：营业外支出	2.35	17.42	5.47	10.02
三、利润总额	2,871.18	5,291.27	4,367.00	3,861.54
减：所得税费用	386.74	464.74	436.86	329.82
四、净利润	2,484.45	4,826.54	3,930.14	3,531.72
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,475.30	4,802.50	3,910.38	3,532.20
少数股东损益	9.15	24.04	19.77	-0.47

报告期内，发行人的营业收入全部来自主营业务收入。2007 年至 2010 年 1-6 月，营业利润占利润总额的比例分别为 76.05%、86.85%、87.15%及 81.89%，营业外收支净额占利润总额的比例分别为 23.95%、13.15%、12.85%和 18.11%。

营业外收入主要由收到的增值税返还及政府补助构成。2007 年营业外收入较 2008 年及 2009 年高，主要原因是营业外收入中增值税返还的金额较大，为 697.32 万元。

2、影响公司盈利连续性和稳定性的主要因素

（1）研发能力

发行人所处行业属于技术驱动型行业，技术的领先程度决定了发行人产品和服务的盈利能力，直接影响到发行人在行业中的竞争地位。经过多年的技术积累，发行人掌握了 SOA 架构、中间件、J2EE 多层体系结构、.NET 技术架构等行业公开技术，并拥有诸如数据建模、内容管理、动态工作流、统一聚合消息引擎、搜索引擎、电子表单、服务总线和网络智能隐患扫描、智能风险管理等公司自主研发的核心技术，公司依托上述公开技术和自有核心技术研发了电子政务应用组件（RJ-eGov）、榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）、榕基入侵检测系统（RJ-IDS）、榕基风险管理系统（RJ-RMS）、榕基电子单证系统（RJ-EASY）、榕基任务管理平台（RJ-ITASK）和办公自动化系统（RJ-eFlow）等具有国内先进水平的软件产品。领先的技术可以使公司更好地为客户提供具有竞争力的产品和服务。

发行人产品的技术水平是未来业务持续发展的重要基础，很大程度上决定着业务发展和盈利能力的增长速度，因此研发能力对公司盈利能力的连续性和稳定性具有重要影响。

（2）营销和服务网络的建立

发行人业务发展较快，现有的营销和服务网络已满负荷运作，难以满足后续业务发展的需要，也难以充分开拓市场潜力，特别是质检三电工程企业端软件的运维服务业务，该业务增长的根本因素在于公司运维服务网络的覆盖范围和完善程度，新建的技术支持和服务网络能够起到立竿见影的效果，并且能以此为基础逐步建立涵盖公司各领域的营销和服务网络。因此，建立一个覆盖面广、运作高效的营销和服务网络是发行人增加用户数量，降低运营成本，实现规模化效益的重要因素。

（3）软件行业的发展

近年来，在国家政策的大力支持下，我国的软件产业发展较快，2006 年至 2008 年，我国软件产业分别实现收入 4,800 亿元、5,834 亿元和 7,573 亿元，同比增长 23.1%、21.5%和 29.8%。2009 年，面对复杂的国际经济形势，在国内经济持续增长及相关产业政策的带动下，我国软件产业规模进一步扩大，全年完成收入 9,513 亿元，同比增长 25.6%。预计未来几年，我国软件产业规模将进一步扩大，将保持 20%以上的年均增长。

如果软件行业的政策环境发生变化、发展速度放缓或市场前景不明朗，则可能对发行人的经营成果产生不利影响。

（4）税收优惠

报告期内，发行人及子公司按国家相关规定享受了所得税优惠、增值税退税、免征营业税等税收优惠政策，以上各项税收优惠政策及其对发行人的影响参见“第四节 风险因素/三、税收政策变动风险”。若上述国家税收优惠政策发生变化，将对发行人未来的经营业绩产生一定影响。

（三）经营成果变化的原因分析

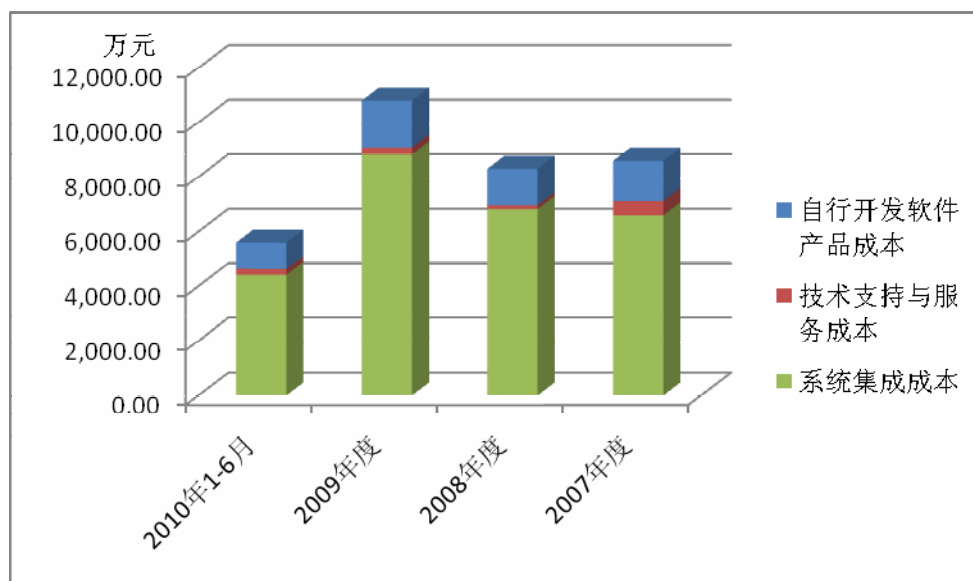
1、营业收入分析

详见本节之“二、盈利能力分析/（一）营业收入构成及变动分析”。

2、营业成本分析

（1）营业成本构成

报告期内，发行人营业成本按业务类别划分的构成如下图：



报告期内，发行人营业成本按业务类别划分的具体情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
自行开发软件产品成本	972.59	17.37%	1,729.13	16.02%	1,345.65	16.21%	1,480.15	17.24%
技术支持与服务成本	216.24	3.86%	244.51	2.27%	136.16	1.64%	516.66	6.02%
系统集成成本	4,411.95	78.77%	8,821.03	81.72%	6,817.49	82.15%	6,588.52	76.74%
合计	5,600.79	100.00%	10,794.67	100.00%	8,299.30	100.00%	8,585.33	100.00%

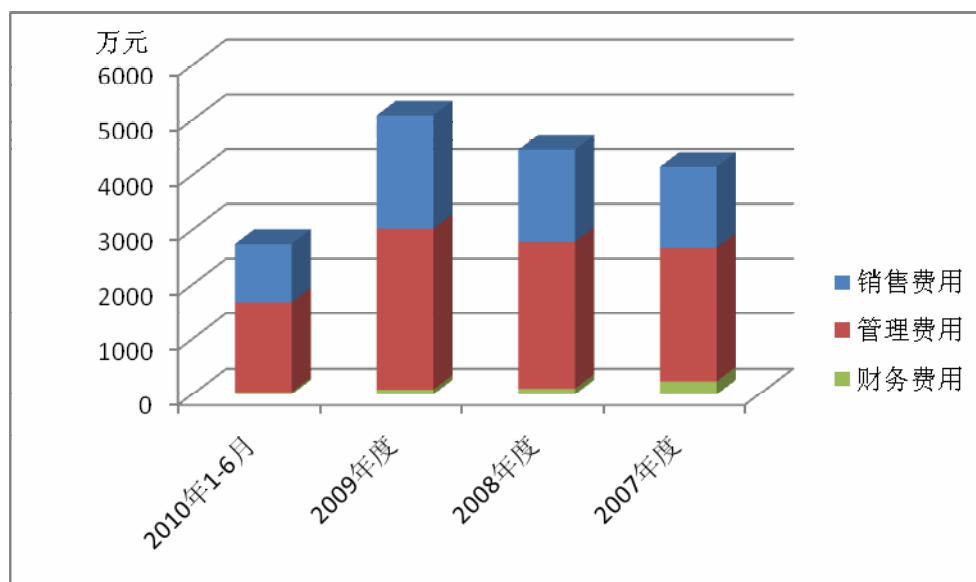
发行人的营业成本全部为主营业务成本，由自行开发软件产品成本、技术支持与服务成本以及系统集成成本构成。2007 年度至 2010 年 1-6 月，系统集成业务成本占营业成本总额的比例分别为 76.74%、82.15%、81.72%及 78.77%，营业成本以系统集成业务的营业成本为主。系统集成业务成本与另外两项业务成本差异如下：

①系统集成业务是根据客户的要求采购相应软、硬件产品后再销售给客户的业务，所以其成本主要为外购的软、硬件产品的成本。外购的软件、硬件产品基本为标准化产品，价格信息公开透明，发行人在向供应商询价后加上一定的利润报价给客户，所以系统集成业务的成本占其收入的比例较大，毛利率也相应较低。

②自行开发软件产品和技术支持与服务业务的成本主要为对应的人工费用和办公费用等支出，还包含少量掌上电脑、工控机、光盘等硬件成本。自行开发软件产品和技术支持与服务业务提供的是知识密集型的产品和服务，技术含量和附加值高，直接成本较小，毛利率较高。

3、期间费用分析

报告期内，发行人期间费用构成情况如下图：



报告期内，发行人期间费用构成及占营业收入比例情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	1,064.37	38.78%	2,066.26	40.63%	1,672.67	37.51%	1,473.57	35.52%
管理费用	1,637.49	59.67%	2,932.20	57.65%	2,681.48	60.14%	2,435.63	58.71%
财务费用	42.52	1.55%	87.55	1.72%	104.62	2.35%	239.26	5.77%
合计	2,744.37	100.00%	5,086.01	100.00%	4,458.77	100.00%	4,148.46	100.00%
占营业收入的比例	26.47%		25.09%		26.87%		26.31%	

随着营业收入的增长，发行人期间费用逐年增长，但期间费用占营业收入的比例在 25%-27%之间波动，占比较稳定，期间费用管理得当。

（1）销售费用

报告期内，发行人销售费用的主要项目及其变动情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
工资及福利	314.78	29.57%	649.71	31.44%	549.04	32.82%	460.63	31.26%
差旅费	209.54	19.69%	445.94	21.58%	325.84	19.48%	276.66	18.77%
业务招待费	147.43	13.85%	258.88	12.53%	183.51	10.97%	167.89	11.39%
办公费	130.75	12.28%	175.98	8.52%	78.27	4.68%	52.75	3.58%
通讯费	63.30	5.95%	117.96	5.71%	75.95	4.54%	59.42	4.03%
会议费	59.33	5.57%	106.42	5.15%	32.01	1.91%	41.32	2.80%
交通汽车费	23.00	2.16%	76.62	3.71%	42.65	2.55%	27.27	1.85%
中标费	17.04	1.60%	45.07	2.18%	47.15	2.82%	49.95	3.39%
宣传及广告费	22.07	2.07%	36.30	1.76%	255.17	15.26%	86.55	5.87%
租赁费	12.39	1.16%	24.78	1.20%	22.91	1.37%	26.71	1.81%
协作费	23.70	2.23%	24.34	1.18%	8.67	0.52%	90.28	6.13%
其他（注）	41.03	3.86%	104.26	5.05%	51.50	3.08%	134.16	9.10%
合计	1,064.37	100.00%	2,066.26	100.00%	1,672.67	100.00%	1,473.57	100.00%

注：其他销售费用包括水电费、印刷费、资料费等杂费。

随着业务规模的发展，销售费用小幅增长。2007 年至 2010 年 1-6 月，销售费用占期间费用的比例分别为 35.52%、37.51%、40.63%及 38.78%。销售费用的变动分析如下：

2008 年销售费用比 2007 年增加了 199.10 万元，增幅为 13.51%，同期营业收入的增幅为 5.24%。2008 年销售费用增长的主要原因是，随着发行人市场与业务的不断扩展，相应新增了销售人员，造成销售费用中工资及福利费增加了

88.41 万元；客户的基数不断增加，使得差旅费和业务招待费增加了 64.80 万元；同时，发行人为扩大市场影响，加强了广告及宣传力度，当期增加了 168.62 万元的宣传及广告投入；另外，协作费和其他等减少了 164.27 万元。

2009 年销售费用比 2008 年增加了 393.59 万元，增幅为 23.53%，同期营业收入的增幅为 22.13%。2009 年销售费用增长的主要原因是，随着发行人市场与业务的进一步扩展，新增了销售人员，并且增加了销售人员的各项福利待遇，导致销售费用中工资及福利费增加了 100.67 万元，办公费增加了 97.71 万元；随着客户数量的进一步扩大，差旅费也增加了 120.10 万元，业务招待费增加了 75.37 万元，通讯费增加了 42.01 万元，会议费增加了 74.41 万元，交通汽车费增加了 33.97 万元；在 2008 年的广告投入取得一定效果的基础上，2009 年发行人减少了宣传及广告费 218.87 万元。

2010 年 1-6 月，各销售费用的主要项目发生金额与主营业务收入增长情况基本匹配。

（2）管理费用

报告期内，发行人管理费用的主要项目及其变动情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
工资及福利	371.46	22.68%	764.56	26.07%	846.13	31.55%	753.15	30.92%
折旧费	255.33	15.59%	428.22	14.60%	377.42	14.08%	384.07	15.77%
社会保险费	143.09	8.74%	224.23	7.65%	192.68	7.19%	132.68	5.45%
研发费用	152.68	9.32%	147.14	5.02%	244.33	9.11%	88.91	3.65%
租赁费	100.12	6.11%	206.41	7.04%	170.92	6.37%	165.64	6.80%
无形资产摊销	120.84	7.38%	198.70	6.78%	134.32	5.01%	45.68	1.88%
上市中介费	24.70	1.51%	181.58	6.19%	129.06	4.81%	20.47	0.84%
业务招待费	139.89	8.54%	174.82	5.96%	120.95	4.51%	302.31	12.41%
办公费	82.66	5.05%	117.02	3.99%	114.98	4.29%	111.38	4.57%
差旅费	28.63	1.75%	92.75	3.16%	52.40	1.95%	88.74	3.64%
交通汽车费	45.83	2.80%	73.07	2.49%	47.52	1.77%	149.78	6.15%
通讯费	13.59	0.83%	46.52	1.59%	28.38	1.06%	12.27	0.50%
其他（注）	158.68	9.69%	277.16	9.45%	222.38	8.29%	180.56	7.41%
合计	1,637.49	100.00%	2,932.20	100.00%	2,681.48	100.00%	2,435.63	100.00%

注：其他管理费用包括水电费、工会经费、职工教育费等杂费。

随着公司业务规模的发展，管理费用小幅增长。2007 年至 2010 年 1-6 月，

管理费用占期间费用的比例分别为 58.71%、60.14%、57.65%及 59.67%，管理费用是期间费用的主要构成，其占期间费用的比例有小幅波动。管理费用的变动分析如下：

2008 年管理费用比 2007 年增加 245.85 万元，增长了 10.09%。2008 年管理费用增加的主要原因是，随着业务营运规模的扩大，发行人新聘了财务及技术人员，同时加大了研究开发的力度，因此增加了 92.98 万元工资及福利费用、60.00 万元社会保险费及 155.42 万元研发费用；因前期的开发支出达到了预定可使用状态而在 2008 年转入的无形资产较多，造成当年的无形资产摊销增加了 88.64 万元；上市中介费增加了 108.59 万元；2008 年发行人加强了对非销售的招待费用的控制，使得当年的业务招待费减少了 181.36 万元，交通汽车费减少了 102.26 万元。

2009 年管理费用比 2008 年增加 250.72 万元，增长了 9.35%。2009 年管理费用增加的主要原因是，2009 年比 2008 年增加了 50.80 万元的固定资产折旧费用；因增加运维服务网点，导致租赁费用增加了 35.49 万元；因 2008 年从开发支出转入的无形资产在 2009 年全年进行摊销而增加无形资产摊销 64.38 万元；因业务扩展而增加了业务招待费 53.87 万元及差旅费 40.35 万元；交通汽车费及通讯费增加了 43.69 万元；增加社会保险费 31.55 万元，主要因为 2009 年 4 月开始缴交住房公积金；上市中介费在 2009 年增加了 52.52 万元；工资及福利减少 81.57 万元，主要是因为郑州分公司及浙江榕基的部分员工支持了一些项目的现场实施工作，这些人员的工资及福利费用计入了相应项目的成本。

2010 年 1-6 月，各管理费用的主要项目发生金额与主营业务收入增长情况基本匹配。

销售费用及管理费用合计占营业收入比例与同行业公司比较情况如下：

公司名字	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
远光软件	-	43.45%	46.97%	50.91%
石基信息	-	37.95%	29.68%	29.68%
东华软件	-	10.45%	8.96%	8.68%
宝信软件	-	16.94%	17.30%	15.84%
浪潮软件	-	27.99%	20.91%	22.61%
算术平均数	-	27.36%	24.76%	25.54%



公司名字	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
榕基软件	26.06%	24.66%	26.24%	24.79%

注：截至本招股书签署日，同行业可比上市公司 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

以上比较可以看出，发行人 2007 年、2009 年销售费用及管理费用占营业收入的比例略低于同行业上市公司算术平均值，而 2008 年则略高。总体而言，与同行业上市公司的水平相当。

（3）财务费用

报告期内，公司财务费用构成情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
利息支出	54.63	102.01	124.70	247.47
减：利息收入	14.66	20.19	35.40	13.49
手续费及其他	2.54	5.73	15.32	5.28
合计	42.52	87.55	104.62	239.26

财务费用占期间费用的比例较低，2007 年至 2010 年 1-6 月分别为 5.77%、2.35%、1.72%及 1.55%。随着发行人财务费用逐年下降，其占期间费用的比例也相应逐年下降。

4、资产减值损失分析

报告期内，发行人资产减值损失情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
坏账损失	-86.29	-31.09	273.64	67.55
存货跌价损失	3.70	16.61	-40.11	-34.29
合计	-82.59	-14.48	233.54	33.26

坏账损失主要因各期末发行人应收账款余额的变动及其账龄构成的不同而有所变动，2009 年末及 2010 年 6 月末应收账款余额下降而冲回相应的坏账准备，导致这两个期间坏账损失为负数。

存货跌价损失的变化情况是，2007 年度转回了 34.29 万元存货跌价准备，2008 年度转回了 40.11 万元存货跌价准备，2009 年度计提了 21.41 万元的存货跌价准备，同期转回的存货跌价准备为 4.80 万元，相互抵消后 2009 年度计提的存货跌价损失体现为 16.61 万元，2010 年 1-6 月计提了 3.70 万元的存货跌价

准备。存货跌价损失变化的具体原因详见本节“一、财务状况分析/（一）资产的主要构成及减值准备情况/4、资产减值情况分析”。

5、投资收益分析

报告期内，发行人投资收益明细如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
亿榕信息投资收益	305.44	352.18	270.89	83.94
亿榕信息股权投资转让收益	-	-	-	-0.45
上海榕基股权投资损益	-	-	-	-7.84
北京网安股权投资处置损益	-	-	-	-71.03
合计	305.44	352.18	270.89	4.62
占利润总额的比例	10.64%	6.66%	6.20%	0.12%

报告期内，发行人所取得的投资收益主要是从子公司福州创华参股的亿榕信息处获得的。2008 年开始，亿榕信息作为国家电网公司“SG186 工程”协同办公系统的总实施单位，业绩渐趋良好，因此发行人长期股权投资的投资收益有所增加。

2007 年度投资收益合计数较少，主要原因是当年处置子公司及收购和转让长期股权投资合计发生了 79.32 万元的损失，具体为处置北京网安的股权发生了 71.03 万元的损失，收购上海榕基其余 10%股权发生了 7.84 万元的损失，转让亿榕信息 10%股权发生了 0.45 万元的损失。

6、营业外收入、营业外支出分析

报告期内，发行人营业外收入、营业外支出如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
政府补助—增值税返还收入	359.92	581.12	353.73	697.32
其他政府补助	162.42	116.42	225.65	235.93
其他	-	0.01	0.25	1.49
营业外收入合计	522.33	697.55	579.63	934.73
营业外支出	2.35	17.42	5.47	10.02
营业外收支净额合计	519.98	680.13	574.16	924.71

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《关于鼓励软件产业和集成电

路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号文）的规定，母公司及子公司上海榕基、浙江榕基及福州创华作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品，在 2010 年底前按 17% 的法定税率征收增值税，实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。该部分增值税返还计入营业外收入。

报告期内，增值税返还收入对发行人的营业外收入有一定影响，2007 年至 2010 年 1-6 月，发行人及子公司收到的增值税返还金额分别为 697.32 万元、353.73 万元、581.12 万元和 359.92 万元，占当期利润总额的比例分别为 18.06%、8.10%、10.98% 和 12.54%。

报告期内营业外支出金额很小，对发行人经营成果几乎没有影响。

7、所得税费用分析

报告期内，发行人所得税费用的构成情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
当期所得税费用	377.64	464.08	413.97	227.64
递延所得税费用	9.10	0.66	22.89	102.18
合计	386.74	464.74	436.86	329.82

发行人报告期内的所得税费用由当期所得税费用和递延所得税费用构成。当期所得税费用是由当年的利润总额经过纳税调整后的应纳税所得额决定的；递延所得税费用主要由递延所得税资产及递延所得税负债的各期期初与期末差额决定的。

（四）毛利率情况及变化分析

1、毛利构成及变动情况

报告期内，发行人主要业务的毛利构成情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	毛利	贡献率	毛利	贡献率	毛利	贡献率	毛利	贡献率
自行开发软件产品	2,269.46	47.59%	4,699.66	49.61%	4,273.90	51.51%	3,688.71	51.34%
技术支持与服务	1,709.51	35.85%	3,085.21	32.57%	2,545.47	30.68%	2,499.49	34.79%
系统集成	789.86	16.56%	1,688.35	17.82%	1,477.26	17.81%	996.72	13.87%
合计	4,768.83	100.00%	9,473.22	100.00%	8,296.63	100.00%	7,184.92	100.00%
较上年同期增幅	20.25%		14.18%		15.47%		—	

报告期内，发行人毛利呈逐年平稳增长趋势，2008 年比 2007 年增长 15.47%，2009 年比 2008 年增长 14.18%，表明发行人经营情况稳定，盈利情况良好。

自行开发软件产品和技术支持与服务是发行人高附加值的核心业务，是毛利的主要来源。2007 年至 2010 年 1-6 月，自行开发软件产品和技术支持与服务两项业务合计的毛利贡献率分别为 86.13%、82.19%、82.18%和 83.44%，其中自行开发软件产品的毛利贡献率较稳定，分别为 51.34%、51.51%、49.61%和 47.59%，是发行人所有业务中毛利贡献率最高的；技术支持与服务业务毛利贡献率分别为 34.79%、30.68%、32.57%和 35.85%，也是毛利的重要来源。

系统集成业务对毛利的贡献率不高，主要是因为系统集成业务的营业成本较高，毛利率较低。2007 年度系统集成业务毛利贡献率较其他会计期间低，主要是因为 2006 年度发行人承接了河南电力公用信息数据网路由器（标段一）项目，因其是新开发的重点客户，且合同金额较大，公司给予了一定的价格倾斜，此项目中 2,238.37 万元系统集成收入和相应的成本在 2007 年进行了确认与结转，该项目毛利率为 5.08%，低于系统集成业务的毛利率。

2、毛利率变动情况分析

报告期内，发行人的毛利率变化情况如下表：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
自行开发软件产品	70.00%	73.10%	76.05%	71.36%
技术支持与服务	88.77%	92.66%	94.92%	82.87%
系统集成	15.18%	16.07%	17.81%	13.14%
合计	45.99%	46.74%	49.99%	45.56%

报告期内发行人的综合毛利率有小幅波动，但总体保持稳定。2008 年的综

合毛利率比 2007 年提高了 4.43 个百分点，且各项业务的毛利率同比都有所提高；2009 年的综合毛利率比 2008 年下降了 3.25 个百分点，各项业务的毛利率比 2008 年均有小幅下降；2010 年 1-6 月的综合毛利率比 2009 年低 0.75 个百分点，各项业务的毛利率比 2009 年均有小幅下降。发行人各期毛利率的变动情况分析如下：

（1）自行开发软件产品毛利率

报告期内，自行开发软件产品的毛利率较高且较稳定，2007 年为 71.36%，2008 年为 76.05%，2009 年为 73.10%，2010 年 1-6 月为 70.00%。2008 年自行开发软件产品毛利率比 2007 年增加了 4.69 个百分点，增幅为 6.57%；2009 年自行开发软件产品毛利率比 2008 年减少了 2.95 个百分点，降幅为 3.88%；2010 年 1-6 月自行开发软件产品毛利率比 2009 年减少了 3.10 个百分点，降幅为 4.24%。

（2）技术支持与服务业务毛利率

项 目		2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
技术支持与服务	三电工程	93.69%	95.68%	96.56%	97.21%
	其他服务	51.93%	59.50%	68.21%	34.26%
合计		88.77%	92.66%	94.92%	82.87%

技术支持与服务由三电工程及其他服务构成。技术支持与服务业务的毛利率是所有业务中最高的，是发行人毛利的主要来源之一。

三电工程毛利率较高且保持稳定，主要是由其业务性质决定的。三电工程主要由发行人为使用企业端软件的进出口企业提供日常运行维护服务，并按年收取服务费，其直接成本较低。

其他服务业务毛利占发行人毛利总额的比例很小，2007 年为 3.28%，2008 年为 1.27%，2009 年为 1.75%，2010 年 1-6 月为 2.47%，对发行人经营成果的影响很小。其他服务业务所发生成本主要是对应的人工费、办公费，部分金额较大的服务合同还会包含备品备件等的支出，根据各期承接的服务项目大小及所需备品备件的多寡，其成本差异较大，所以毛利率变动较大。2007 年其他服务业务毛利率低于其他会计期间，主要是因为当年发行人实现的福建联通服务收入包含了硬件维护费用的服务收入，其主要成本为备品备件，所以毛利率较低。

（3）同行业上市公司软件开发和技术支持与服务业务毛利率分析比较

同行业上市公司软件开发和技术支持与服务业务毛利率比较情况如下表：

公司名字	2010 年 1-6 月 (注 2)	2009 年度	2008 年度	2007 年度
远光软件	-	83.68%	80.56%	82.39%
石基信息	-	89.87%	83.88%	81.05%
东华软件	-	62.86%	77.82%	79.71%
宝信软件	-	26.46%	27.24%	26.24%
浪潮软件（注 1）	-	20.25%	15.83%	23.47%
算术平均数（注 3）	-	56.62%	57.07%	58.57%
榕基软件	77.00%	79.78%	82.15%	75.60%

注 1：浪潮软件的年报未将系统集成和软件的收入及成本进行分类，所以上表中浪潮软件的毛利率是系统集成和软件的综合毛利率。

注 2：截至本招股书签署日，同行业可比上市公司 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

注 3：如扣除未将系统集成和软件进行分类的浪潮软件，2007 年、2008 年及 2009 年可比上市公司软件开发和技术支持与服务业务的毛利率算术平均值分别为 67.35%、67.38% 和 65.72%。

发行人软件开发和技术支持与服务业务的毛利率高于同行业可比上市公司，在同行业中保持着较高水平。

（4）系统集成业务毛利率

系统集成业务是高度透明和高度竞争的业务，毛利率普遍不高。2007 年至 2010 年 1-6 月，发行人系统集成业务的毛利率分别为 13.14%、17.81%、16.07% 及 15.18%。2007 年度系统集成业务毛利率较低，主要是因为新开拓客户河南电力在 2007 年度实现系统集成的业务收入 2,238.37 万元，为争取该重点战略客户，公司对此项目给予了一定的价格倾斜，导致该项目毛利率较低，为 5.08%，并因此拉低了当年系统集成业务的总体毛利率。

同行业可比上市公司系统集成业务毛利率比较情况如下：

公司名字	2010 年 1-6 月 (注 2)	2009 年度	2008 年度	2007 年度
远光软件	-	18.87%	25.87%	12.51%
石基信息	-	6.95%	7.94%	21.14%
东华软件	-	12.78%	10.41%	8.36%
宝信软件	-	14.09%	15.86%	14.38%

公司名字	2010 年 1-6 月 (注 2)	2009 年度	2008 年度	2007 年度
浪潮软件（注 1）	-	20.25%	15.83%	23.47%
算术平均数（注 3）	-	14.59%	15.18%	15.97%
榕基软件	15.18%	16.07%	17.81%	13.14%

注 1：浪潮软件的年报未将系统集成和软件的收入及成本进行分类，所以上表中浪潮软件的毛利率是系统集成和软件的综合毛利率。

注 2：截至本招股书签署日，同行业可比上市公司 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

注 3：如扣除未将系统集成和软件进行分类的浪潮软件，2007 年、2008 年及 2009 年可比上市公司系统集成业务的毛利率算术平均值分别为 15.02%、14.10%和 13.17%。

发行人 2007 年系统集成毛利率比同行业可比上市公司算术平均值低 2.83 个百分点（如扣除浪潮软件，则 2007 年发行人系统集成毛利率比可比上市公司略低），主要是因为河南电力项目毛利率较低的影响。2008 年、2009 年系统集成毛利率高于同行业可比上市公司的算术平均值。

3、对四个细分市场毛利率的分析

（1）报告期内，发行人四个细分市场毛利率情况如下表：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
电子政务	29.75%	30.11%	31.05%	34.86%
信息安全	80.15%	80.07%	80.86%	80.18%
三电工程	93.69%	95.68%	96.56%	97.21%
协同管理	28.55%	32.61%	38.14%	18.45%
综合	45.99%	46.74%	49.99%	45.56%

电子政务的毛利率在报告期内略有下降，主要因为近年电子政务市场竞争较为激烈，电子政务项目的价格略有下降。信息安全和三电工程两个细分市场的毛利率在报告期内基本保持稳定。协同管理的毛利率 2008 年比 2007 年高 19.69 个百分点，主要原因是 2007 年公司为开拓河南电力市场，对河南省电力公司金额为 2,238.37 万元的系统集成项目给予了一定的价格倾斜，该项业务毛利率较低，为 5.08%，拉低了当年协同管理的总体毛利率；2009 年比 2008 年低 5.53 个百分点，主要因为 2009 年度第一大客户福建联通的毛利率较低，为 19.21%。

（2）细分行业可比上市公司毛利率分析比较

目前 A 股上市软件公司中，没有完全按发行人的四个细分市场口径进行毛

利率分析的公司。根据可以取得的公开资料，仅在信息安全领域与启明星辰、在三电工程领域与九城公司（纳斯达克上市）具有一定程度的可比性。

①信息安全领域可比上市公司毛利率比较

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
启明星辰安全产品毛利率（注 1）	-（注 2）	68.72%	69.15%	70.69%
榕基软件信息安全毛利率	80.15%	80.07%	80.86%	80.18%

注 1：启明星辰的业务分类包括安全产品、安全服务、硬件及其他三项，上表选取安全产品的毛利率进行比较分析。

注 2：截至本招股书签署日，启明星辰 2010 年半年度报告尚未公布，无法取得可比较数据。

发行人报告期内信息安全产品的毛利率高于启明星辰。

②三电工程领域可比上市公司毛利率比较

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
九城公司综合毛利率（注 1）	-（注 2）	69.50%	69.90%	77.91%
榕基软件三电工程毛利率	93.69%	95.68%	96.56%	97.21%
榕基软件综合毛利率（注 3）	77.00%	79.78%	82.15%	75.60%

注 1：九城公司的业务包括软件和网络购物平台两项业务，其中软件业务又包含电子申报、电子监管、物流监控和质量监督，但公开财务资料没有对上述各项业务的毛利率进行区分，上表引用的是九城公司的综合毛利率。

注 2：截至本招股书签署日，九城公司 2010 上半年度报告尚未披露，无法取得可比数据。

注 3：为扣除发行人系统集成业务的毛利率。

发行人报告期内三电工程毛利率高于九城公司的综合毛利率。为使毛利率更有可比性，发行人分析计算了扣除系统集成业务后的综合毛利率，如上表，发行人这一数据 2007 年低于九城公司，2008 年和 2009 年高于九城公司。

（五）非经常性损益影响分析

报告期内，发行人非经常性损益情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
非经常性损益	160.07	99.01	220.43	182.51
非经常性损益中政府补助金额	162.42	116.42	225.65	235.93
政府补助占利润总额的比重	5.66%	2.20%	5.17%	6.11%
扣除所得税影响后的非经常性损益净额	129.10	87.45	189.63	135.48
净利润	2,484.45	4,826.54	3,930.14	3,531.72
非经常性损益净额占净利润比重	5.20%	1.81%	4.82%	3.84%
扣除非经常性损益后的净利润	2,355.35	4,739.09	3,740.52	3,396.24
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2,346.22	4,715.01	3,724.49	3,401.70

发行人各期的非经常性损益主要为政府补助，2007 年度至 2010 年 1-6 月，公司投入的自主创新研发项目等获得的政府补助分别为 235.93 万元、225.65 万元、116.42 万元和 162.42 万元，分别占公司同期利润总额的 6.11%、5.17%、2.20%和 5.66%，比例较小。2007 年度至 2010 年 1-6 月，公司形成的非经常性损益净额分别为 135.48 万元、189.63 万元、87.45 万元和 129.10 万元，占同期净利润的比例分别 3.84%、4.82%、1.81%和 5.20%，对发行人净利润的影响较小。

（六）管理层对盈利能力的整体评价

1、管理层对盈利能力的整体评价

管理层认为，报告期内，公司营业收入和净利润均呈现逐年增长态势，公司专注于发展政府、军事机关、质检、能源、电信等行业，在电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理等四个领域取得并保持了一定的竞争优势和领先地位。

公司在注重发展业务的同时不断加强和完善财务管理，公司成本费用等各项损益指标随着业务发展合理波动，各项费用控制较好，没有发生大额减值损失。报告期内，因业务结构及各类业务毛利率变化影响，综合毛利率存在一定变化，但总体波动不大。公司自行开发软件产品和技术支持与服务的毛利率高于同行业平均水平。同时，公司非经常性损益净额占净利润比重较小，公司主营业务突出，具有较强的持续盈利能力。

随着公司继续实施经营战略创新，公司业务所处行业、地域和市场的广度、深度将进一步拓展，公司的综合竞争能力和抗风险能力将进一步提高，公司业务发展前景良好。下一步，公司拟通过本次募集资金投资项目的实施，推进公司软件产品和服务的规模化发展，进一步提高自行开发软件产品及技术支持与服务业务收入占比，综合毛利率水平也将有所提高，盈利能力将得到进一步的增强。

2、与 2007 年至今国内 A 股市场首发软件企业的比较

与 2007 年至今国内 A 股市场首发的 28 家软件企业（详见下表）相比，公司的营业收入和净利润均处于中等水平，具体情况如下：

（1）营业收入

与前述 28 家软件企业上市前一年的营业收入相比，公司 2009 年度营业收入排名第 15 位，低于太极股份、启明信息等 14 家企业，高于赛为智能、卫士通、石基信息等 14 家企业。

与前述 28 家软件企业 2009 年度营业收入相比，公司 2009 年度营业收入排名第 18 位。

单位：万元

序号	证券简称	上市时间	上市前一年 收入	营业收入		
				2009 年度	2008 年度	2007 年度
1	太极股份	2010-03-12	168,022	168,022	133,341	119,702
2	启明信息	2008-05-09	79,056	131,583	108,507	79,056
3	联信永益	2010-03-18	70,285	70,285	63,648	52,872
4	汉王科技	2010-03-03	58,157	58,157	22,843	23,401
5	神州泰岳	2009-10-30	51,928	72,276	51,928	44,277
6	交技发展	2010-05-06	36,027	36,027	32,020	27,873
7	银江股份	2009-10-30	34,911	52,462	34,911	18,825
8	广联达	2010-05-25	30,861	30,861	23,080	17,555
9	启明星辰	2010-06-23	30,410	30,410	27,348	23,586
10	积成电子	2010-01-22	30,258	30,258	27,434	24,650
11	天源迪科	2010-01-20	24,631	24,631	21,924	15,312
12	网宿科技	2009-10-30	23,903	28,701	23,903	11,932
13	皖通科技	2010-01-06	23,879	23,879	21,671	15,647
14	科大讯飞	2008-05-12	20,581	30,713	25,755	20,581



序号	证券简称	上市时间	上市前一年 收入	营业收入		
				2009 年度	2008 年度	2007 年度
15	榕基软件	-	-	20,268	16,596	15,770
16	赛为智能	2010-01-20	20,148	20,148	14,457	10,892
17	卫士通	2008-08-11	20,085	26,936	21,054	20,085
18	石基信息	2007-08-13	19,311	40,662	44,273	27,948
19	焦点科技	2009-12-09	17,166	22,995	17,166	12,592
20	东方财富	2010-03-19	16,513	16,513	11,824	6,735
21	新世纪	2009-08-21	13,875	17,838	13,875	14,161
22	辉煌科技	2009-09-29	13,357	16,636	13,357	12,398
23	海兰信	2010-03-26	13,356	13,356	11,236	6,759
24	久其软件	2009-08-11	13,020	12,301	13,020	12,772
25	超图软件	2009-12-25	12,757	15,275	12,757	7,718
26	三五互联	2010-02-11	12,711	12,711	11,560	9,762
27	海隆软件	2007-12-12	12,117	19,296	17,596	15,307
28	同花顺	2009-12-25	11,736	19,082	11,736	8,641
29	川大智胜	2008-06-23	11,523	12,668	11,707	11,523

数据来源：Wind 资讯、国金证券整理

（2）净利润

与前述 28 家软件企业上市前一年的净利润相比，公司 2009 年度净利润排名第 12 位，低于神州泰岳、广联达等 11 家企业，高于启明信息、联信永益等 17 家企业。

与前述 28 家软件企业 2009 年度净利润相比，公司 2009 年度净利润排名第 15 位。

单位：万元

序号	证券简称	上市时间	上市前一年 利润	净利润		
				2009 年度	2008 年度	2007 年度
1	神州泰岳	2009-10-30	12,055	27,075	12,055	8,831
2	广联达	2010-05-25	10,470	10,470	6,356	5,756
3	汉王科技	2010-03-03	8,560	8,560	2,993	2,733
4	焦点科技	2009-12-09	7,525	9,108	7,525	6,417
5	东方财富	2010-03-19	7,187	7,187	5,558	3,487
6	太极股份	2010-03-12	6,150	6,150	5,049	5,701
7	石基信息	2007-08-13	5,764	13,166	15,449	10,126
8	天源迪科	2010-01-20	5,730	5,730	4,196	4,052
9	科大讯飞	2008-05-12	5,350	8,027	6,987	5,350
10	启明星辰	2010-06-23	5,187	5,187	4,735	3,904
11	久其软件	2009-08-11	4,858	4,144	4,858	4,166
12	榕基软件	-	-	4,803	3,910	3,532
13	启明信息	2008-05-09	4,684	7,935	6,616	4,684
14	联信永益	2010-03-18	4,588	4,588	4,187	4,029
15	积成电子	2010-01-22	4,408	4,408	3,673	2,925
16	辉煌科技	2009-09-29	4,359	5,438	4,359	3,322
17	同花顺	2009-12-25	3,835	7,474	3,835	4,652
18	网宿科技	2009-10-30	3,708	3,885	3,708	2,548
19	新世纪	2009-08-21	3,612	3,880	3,612	3,217
20	三五互联	2010-02-11	3,480	3,480	2,831	2,615
21	卫士通	2008-08-11	3,375	3,565	3,438	3,375
22	皖通科技	2010-01-06	3,319	3,319	2,627	1,915
23	赛为智能	2010-01-20	3,179	3,179	2,234	1,005
24	银江股份	2009-10-30	3,150	4,947	3,150	2,027
25	海兰信	2010-03-26	2,798	2,798	1,926	1,632
26	交技发展	2010-05-06	2,717	2,717	2,269	2,095
27	川大智胜	2008-06-23	2,616	3,360	3,015	2,616
28	海隆软件	2007-12-12	2,026	2,027	2,916	2,648



序号	证券简称	上市时间	上市前一年 利润	净利润		
				2009 年度	2008 年度	2007 年度
29	超图软件	2009-12-25	2,021	3,154	2,021	1,986

数据来源：Wind 资讯、国金证券整理

三、现金流量分析

（一）报告期内现金流量状况

报告期内，发行人的现金流量情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,545.35	5,258.98	4,550.44	5,872.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,120.08	-1,507.57	-1,402.74	-508.91
筹资活动产生的现金流量净额	-454.63	-3,602.01	1,075.30	-3,347.47
现金及现金等价物净增加额	-29.36	149.40	4,223.00	2,016.16

（二）经营活动现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额和同期净利润对比分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额和净利润对比情况如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	11,293.02	24,630.85	18,489.93	17,034.17
收到的税费返还	359.92	675.19	353.73	697.32
收到的其他与经营活动有关的现金	432.30	821.74	2,717.50	2,776.43
经营活动现金流入小计	12,085.23	26,127.78	21,561.16	20,507.91
购买商品、接受劳务支付的现金	7,155.15	14,709.07	10,463.56	9,134.14
支付给职工以及为职工支付的现金	1,028.36	1,996.80	2,009.09	2,097.89
支付的各项税费	1,104.78	1,179.71	1,653.13	1,076.98
支付的其他与经营活动有关的现金	1,251.60	2,983.22	2,884.94	2,326.36

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
经营活动现金流出小计	10,539.88	20,868.81	17,010.72	14,635.37
经营活动产生的现金流量净额	1,545.35	5,258.98	4,550.44	5,872.54
净利润	2,484.45	4,826.54	3,930.14	3,531.72

2007 年到 2009 年，经营活动产生的现金流量净额都高于同期的净利润水平，表明发行人经营活动产生的现金流状况良好。

2010 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额少于当期实现的净利润，主要是存货增加以及预收款项和应交税费有所减少造成的。

2、销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金分析

报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金分析如下表：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	11,293.02	24,630.85	18,489.93	17,034.17
营业收入	10,369.63	20,267.90	16,595.93	15,770.25
销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入比率	108.90%	121.53%	111.41%	108.01%
购买商品、接受劳务支付的现金	7,155.15	14,709.07	10,463.56	9,134.14
营业成本	5,600.79	10,794.67	8,299.30	8,585.33
购买商品、接受劳务支付的现金占营业成本比率	127.75%	136.26%	126.08%	106.39%

报告期内，发行人销售商品、提供劳务收到的现金与各期营业收入的变动趋势基本保持一致，且销售商品、提供劳务收到的现金占同期营业收入的比率始终保持在 100% 以上，保持了逐年上升趋势，表明公司的销售回款情况好，经营活动获取现金的能力较强。

购买商品、接受劳务支付的现金占营业成本的比例超过 100%，占比逐年上升，主要因为随着发行人营业规模的不断扩大，营业成本也呈增大的趋势；此外，各报告期末预付款项较大的同时应付款项有所下降，也是造成经营性现金流出增加的原因。

总体上看，发行人经营活动产生的现金流量情况良好，其变化反映了发行人经营效果较好，营业活动获取现金的能力较强。

（三）投资活动现金流量分析

报告期内，投资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
取得投资收益所收到的现金	-	194.81	-	49.64
处置子公司及其他联营单位收到的现金净额	-	-	111.00	-
投资活动现金流入小计	-	194.81	111.00	49.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	1,120.08	1,702.38	1,513.74	514.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	44.00
投资活动现金流出小计	1,120.08	1,702.38	1,513.74	558.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,120.08	-1,507.57	-1,402.74	-508.91

报告期内，发行人投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要是因为报告期内为满足市场需要、提升技术水平，购置了一定数量的固定资产，投入了研发支出并形成了可资本化的开发支出和无形资产。尤其从 2008 年开始，为保证募集资金投资项目的顺利实施，根据行业发展及市场形势，公司先行投入自有资金启动了募集资金投资项目，购置了部分软件、硬件设备，投入了部分研发支出，所以 2008 年开始投资活动产生的现金流量净额体现为净流出的金额较大。

（四）筹资活动现金流量分析

报告期内，筹资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
取得借款收到的现金	3,000.00	1,400.00	5,900.00	4,100.00
筹资活动现金流入小计	3,000.00	1,400.00	5,900.00	4,100.00
偿还债务所支付的现金	3,400.00	4,900.00	4,700.00	7,200.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	54.63	102.01	124.70	247.47

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
筹资活动现金流出小计	3,454.63	5,002.01	4,824.70	7,447.47
筹资活动产生的现金流量净额	-454.63	-3,602.01	1,075.30	-3,347.47

报告期内，发行人筹资活动产生的现金流量是由银行借款及偿还银行借款所产生的现金流入与流出及相应利息支出的变化引起的。2007 年、2009 年及 2010 年 1-6 月，筹资活动产生的现金流量净额为负数，主要因为公司经营状况良好，在归还银行借款的同时，减少了新的银行借款。

四、公司重大资本性支出分析

（一）报告期内重大资本性支出

单位：万元

资本性支出类别	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
固定资产	746.70	1,132.07	764.53	110.08
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	95.83	-	22.98
电子设备	741.79	1,027.94	760.25	73.12
办公设备	4.91	8.29	4.28	13.98
无形资产及开发支出	293.23	696.26	755.01	404.47
合计	1,039.93	1,828.33	1,519.54	514.55

报告期内，发行人的重大资本性支出主要由固定资产、无形资产及开发支出构成。2008 年以后，重大资本性支出较大，主要是因为 2008 年开始根据行业发展及市场形势，发行人运用自有资金先行启动了募集资金投资项目，形成了一定量的固定资产、无形资产及开发支出。

（二）未来可预见的重大资本支出

目前，除本次发行募集资金有关的投资外，公司尚无可预见的其他重大资本性支出计划。本次发行对本公司财务状况和经营成果的影响请见本招股说明书“第十三节 募集资金运用/六、募集资金运用对财务状况和经营成果的影响”。

五、或有事项和重大期后事项

截至本招股说明书签署日，本公司不存在其他对财务状况、盈利能力及持续经营产生重大影响的重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项。

六、公司财务状况和盈利能力趋势

（一）财务状况的未来趋势分析

1、公司资产状况的趋势

因为软件行业轻资产的特点，发行人流动资产占资产总额的比例较高，报告期内流动资产占资产总额的比例一直保持在 75%左右，2008 年开始随着公司募集资金投资项目的先行实施，非流动资产有所增加，使得流动资产占资产总额的比例呈现逐年小幅下降趋势。未来随着募集资金投资项目的继续实施，流动资产占资产总额的比例将会进一步下降。

2、公司负债状况的趋势

发行人负债基本由流动负债构成，流动负债占负债总额的比例均超过97%，非流动负债的占比在报告期内不到3%，预计发行人以流动负债为主的负债结构在未来几年不会有大的变化。

3、所有者权益趋势

由于盈利持续增长等因素的影响，公司所有者权益近年增幅较大。根据目前的现状及公司的发展战略，仅依靠自有资金将难以满足发行人的后续规模化发展需要，公司将继续通过股权融资的方式来扩大规模和增强实力，预计未来几年内发行人所有者权益仍将保持增长。

（二）盈利能力的未来趋势分析

软件产业是国家重点发展、大力扶持的战略先导产业。国家不断加大包括软件产业在内的电子信息产业发展政策的实施力度，为软件行业的持续稳定发展提供了有力保障。

发行人所处的四个细分领域是国家信息化的重要、优先发展领域，市场前景广阔。电子政务是国家信息化建设的重要内容，是实现国家信息安全战略和实施政府职能转变的关键举措；信息安全是事关国家政治稳定、社会安定、经济有序

运行和社会主义精神文明建设的全局性问题；质检三电工程是国家质检总局及各地分局为进出口企业提供**B2G**电子政务服务的一项重要措施，在国计民生中具有重要的地位；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、实现可持续发展的愿望愈加迫切，企业信息化市场将迅速成长并将带动协同管理软件的快速增长。

发行人目前在四个细分领域保持一定的竞争优势，整体盈利能力较强。未来发行人将在巩固市场地位和竞争优势的基础上，继续拓展公司业务，同时利用募集资金增强技术创新与研发能力，完善营销和服务网络，实现规模化发展，在不断提升公司业绩的同时进一步提升盈利能力。

第十二节 业务发展目标

一、公司经营战略与发展战略

公司经营战略是，建设一支具有“实事求是、艰苦奋斗”精神、具有持续学习能力和良好协作精神的团队，专注于为政府、军事机关、质检、能源和电信等行业提供优质的应用软件产品和服务，不断夯实传统客户基础、扩大客户覆盖面，提升公司竞争优势。

公司的发展战略是，用实际业绩和行动树立公司品牌，实施管理创新和技术创新，推行公司软件“行业化、产品化、服务化”的发展战略以实现公司的规模化发展，实现公司的持续经营。

二、公司当年和未来两年的发展计划

（一）经营发展计划

公司希望通过公开发行股票筹集资金，推动公司“行业化、产品化、服务化”发展战略，提升电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域软件产品和服务的产业化速度，拓展行业应用深度和广度，扩大市场营销网络，继续巩固和进一步提高四个细分业务的市场占有率和竞争优势，逐步发展新的利润增长点。

（二）核心竞争能力提升计划

软件行业的竞争实质上是人才的竞争，公司将通过加强团队建设、实施收购兼并和机构调整、资源整合等措施，提升公司的核心竞争能力。

1、人力资源发展计划

公司坚持“以人为本”的基本管理思想，建立科学、快速的利益响应机制，稳定公司核心骨干，引进中高层次人才，优化人才结构，并在适当时机建立股权激励机制。

2、产品研发计划

公司将利用首次公开发行股票募集资金研发新一代电子政务应用平台；研制

专用信息安全风险综合管理系统，开展信息安全风险评估服务；增建质检三电工程运维服务网点，完善运维服务体系，提高运维服务能力；研发协同管理软件平台及 SaaS 在线服务平台，进行技术升级改造及功能扩展完善，以更好地满足市场发展的要求。

在电子政务领域，以现有“RJ-eGov 电子政务应用组件”为基础进行技术升级和功能扩展，采用 SOA 技术架构，提供统一的基础框架和实现方法，开发能够满足电子政务业务领域共性需求的“新一代电子政务应用平台（RJ-eGAP）”。

在信息安全领域，依托现有产品的技术积累进行产品领域延伸，采用技术安全与管理安全评估相结合的方法以及国内领先的技术理念和技术方案，研制“榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）”和“榕基智能风险评估系统（RJ-IAS）”，为涉及国计民生的重要信息系统和通信基础信息系统的风险综合管理提供专用的产品，开展信息安全风险评估服务。

在质检三电工程领域，在现有基础上增建运维服务网点，完善运维服务体系，提高运维服务能力，同时依托现有产品的技术积累，研发电子缴费、电子易查系统，提供相应增值服务。

在协同管理领域，以现有“榕基任务管理平台（RJ-ITASK）”、“办公自动化系统（RJ-eFlow）”等软件产品为基础进行技术升级和业务延伸，采用 SOA 技术架构开发“榕基协同管理软件平台”，并提供行业化高端版本和 SaaS 协同管理软件服务平台。

同时，公司将继续拓展主营业务行业应用的深度和广度，发展电子公文二维条码管理系统、行政权力网上公开透明运行信息平台、补丁管理系统、无线信息服务平台和 IT 运维服务综合管理平台等前瞻性产品，进一步增强公司在电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理等领域的竞争力。

3、技术开发与创新计划

公司紧跟软件技术的最新发展水平，以长期的实践经验积累和对行业业务模型的深刻理解为基础，加强对所在领域业务和技术发展趋势的研究和技术储备，以巩固和提高公司的技术竞争力。公司正在和即将采取的措施如下：

（1）加强技术研发与创新中心建设，搭建专属的研发及测试平台，培养和引进人才，建立并完善产品和技术的研发和创新体系，跟踪研究业界技术发展动

态和发展趋势，开展基础性、前瞻性的新技术、新产品的研发。同时，围绕电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域，进行共性基础平台和关键核心技术研发和创新，积极承担国家部委支持的移动信息化平台技术、一体化集成技术、业务架构支撑平台技术等关键技术和专项的研究；

（2）结合公司实际情况，继续完善技术开发与创新配套机制和政策；

（3）结合行业客户现实和未来需求，融合技术发展趋势，自主开发包括信息安全风险评估和开发框架、应用服务总线、无线信息服务平台等业务支撑组件以及面向服务架构（SOA）中间件等在内的关键技术；针对行业客户的普遍性应用需求，加大投入进行应用创新和行业化、产品化工作；

（4）加强核心技术的专利申请和核心产品的软件著作权登记等知识产权保护工作；

（5）加强软件过程改进管理，持续提高软件过程成熟度，争取在 2 年内达到 CMMI 5 级标准；

（6）加强与国内外高等院校、科研单位、同行业企业之间的技术合作，加强内部知识积累与技术交流，促进技术创新。

4、完善法人治理结构规划

公司将以进一步完善法人治理结构为核心，根据战略发展要求和业务发展需要深化组织结构调整，健全目标清晰、责任明确、流程简洁和促进创新的高效组织模式，注重高级技术人才和高级管理人才的培养，保障公司的可持续性成长。

（1）根据组织结构调整相应进行业务流程整合，为公司所有经营领域的关键业务确立有效、简洁的工作程序和作业标准，提高公司运营效率；

（2）结合软件企业的特性及企业自身特点，充分认识软件产品作为无形资产的资产属性，完善并加强知识产权保护制度建设，严格区分职务发明与个人发明的界限并明确权利归属，加强对公司董事、监事、高级管理人员及一般员工的知识产权保护制度培训；同时继续落实公司技术信息保密制度建设，明确涉密人员范围、保密信息范围及密级。在涉及公司著作权及技术信息转让及处置时，严格依据公司章程规定的权力层级进行决策；

（3）进一步完善内部控制体系和预算管理、成本控制、项目管理、商务采购和质量控制等方面的内部控制制度建设；

（4）继续加强企业文化建设，增强企业凝聚力，进一步促进企业核心竞争

能力的培育和形成，保证企业竞争优势的持续性。

（三）市场开发与营销和服务网络建设计划

公司已在北京、深圳和郑州设立了 3 个分公司，在福建、浙江和上海设立了 3 个控股子公司，在全国各大中城市设立了 60 个质检三电工程运维服务网点，初步建立了以北京为指挥中心、遍布全国的营销和服务网络。为了迅速实施“行业化、产品化、服务化”的经营战略，促进公司规模化发展，公司正在和即将采取的措施如下：

1、继续大力加强政府、军事机关、质检、能源和电信等行业软件产品和服务的推广；

2、在电子政务、协同管理领域，公司将进一步加强北京、福建、浙江、上海、广东以及河南等成熟市场的挖掘，并进一步加大对非成熟市场的培育力度；

3、在信息安全领域，继续巩固扩大原有政府及军事机关用户，进一步拓展能源、电信及金融行业的用户；

4、在质检三电工程领域，公司计划 2 年内通过扩建、新建，使运维服务网点数量达到 192 个，并逐步建立以大区为利润中心和资源共享平台的营销和服务体系；

5、继续完善广域网平台，实现各分支结构与福建本部之间的安全互联互通，加大通过互联网提供软件服务的基础性平台建设；

6、在目前任务管理平台的基础上，积极建设和完善客户关系管理系统、呼叫中心、企业门户网站，通过企业信息化系统实现任务管理、资源共享和协同办公，提高工作效率和客户服务质量；

7、加大品牌营销力度，提高公司的知名度和品牌影响力。

（四）融资计划

公司将根据经营发展需要和项目投资计划，提高资本运作水平，优化财务结构，制定切实可行的融资方案，加强产品研发和市场投入，推动规模化发展。

（五）收购兼并及扩充计划

为实现既定发展战略，继续保持并加强在行业内的市场地位，未来公司将充分利用上市公司的有利优势，通过收购兼并等手段整合相关产品、技术、团队、

市场和资源，推动公司快速、稳定发展。

公司将集中资源专注于核心行业、技术和核心产品的研发、推广和服务。

公司将不从事任何分散公司资源和管理能力的非相关多元化经营。

三、制定发展计划的基本假设条件

（一）公司所遵循的国家及地方现行的政治、经济、法律、法规和社会环境无重大变化；

（二）公司所处行业的产业政策无重大变化，社会信息化建设不断深入，公司所处行业及主营业务领域的市场处于正常发展状态，没有出现危及本行业发展的重大市场变化；

（三）公司所预期的其他风险得到有效控制，且不发生其它人力不可抗拒因素及不可预见因素对公司的生产经营造成重大不利影响的危险；

（四）本次股票发行顺利完成，募集资金能够及时足额到位，且本次募股资金投资项目可以有效地实施。

四、实施发展计划的主要困难

（一）公司在较大资金规模运用和业务迅速扩展的背景下，在战略规划、资源配置、运营管理、资金管理、内部控制，特别是团队骨干成员持续奋斗意志等方面，都将面临更大的挑战。

（二）公司的融资渠道尚待进一步优化。公司目前主要依靠债务融资的手段获取急需的资金，渠道单一，存在很大的局限。同时，债务融资额度有限，期限短，难以满足公司快速发展和资本性投入的需要，也不利于改善公司的资产结构。

五、发展计划与现有业务的关系

公司现有业务是实施发展计划的基础，发展计划则是现有业务的深化和拓展。

经过近 17 年的发展，公司在所处领域已拥有一定的领先地位，形成了客户资源、人力资源、核心技术、行业经验、营销和服务网络等多方面结合的核心竞争力，为公司发展计划的实施奠定了坚实的基础。

公司的发展计划是在现有主营业务所包含的四个细分市场的基础上，按照发展战略和发展目标的要求，有层次、有计划地展开的，均为现有技术、产品和服务的深化和拓展。公司以满足现有基础客户的现实和未来需求为出发点，以建立更加完善的市场服务体系、支撑体系和反馈体系来实现规模化推广、应用，以提升行业软件应用和服务的研发实力为核心，这有利于利用现有的技术条件、人才储备、管理经验、客户基础和营销网络，并与现有业务具有十分紧密的一致性和延续性。发展计划如能顺利实施，将促使公司规模化发展。

第十三节 募集资金运用

一、募集资金运用概况

（一）本次募集资金数额

经公司第一届董事会第十次会议及 2009 年年度股东大会审议通过，公司拟首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,600 万股，预计本次募集资金总额【】万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为【】万元。

（二）本次募集资金投资项目

根据公司的发展计划，本次发行募集资金拟投资项目及其使用计划如下表：

单位：万元

序号	项目名称	总投资	投资进度			项目备案情况
			第一年	第二年	第三年	
1	新一代电子政务应用平台	6,764.68	3,585.24	2,414.44	765.00	闽发改备[2010]K00009 号
2	信息安全风险综合管理系统	6,339.33	3,436.30	1,921.03	982.00	闽发改备[2010]K00008 号
3	质检三电工程企业端软件运维服务平台	9,024.31	5,883.29	3,141.02	0	闽发改备[2010]K00007 号
4	协同管理软件平台	7,450.14	4,421.65	2,464.49	564.00	闽发改备[2010]K00006 号
5	技术研发与创新中心	3,104.37	2,144.92	959.45	0	闽发改备[2010]K00005 号
合计		32,682.83	19,471.40	10,900.43	2,311.00	—

注：项目的建设期为两年，第三年金额均为部分铺底流动资金。

上述募集资金投资项目于 2010 年 2 月 1 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过；于 2010 年 2 月 26 日经公司 2009 年年度股东大会审议通过，公司股东大会同时授权公司董事会组织实施上述募集资金投资项目。

（三）本次募集资金投资项目已投资情况

为保证募集资金投资项目的顺利实施，公司已利用自有资金先行投入启动了募集资金投资项目。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已投入资金总额 3,678.05 万元，其中：新一代电子政务应用平台项目 1,180.85 万元，信息安全风险综合管理系统项目 791.66 万元，质检三电工程企业端软件运维服务平台项目 826.09 万元，协同管理软件平台项目 765.47 万元，技术研发与创新中心项目 113.98 万元，主要为软硬件投入和实施费用投入。本次募集资金到位以后，公司将优先置换上述已投入的自有资金。

（四）实际募集资金超出募集资金投资项目需求或不足时的安排

本次募集资金投资项目总投资 32,682.83 万元，如果实际募集资金不足以完成上述投资项目，资金缺口将由公司自筹解决；如果实际募集资金超过上述投资项目的资金需要，剩余募集资金将用于补充公司与主营业务相关的营运资金。

二、本次募集资金的必要性和合理性

（一）从我国软件企业的发展历程方面分析

我国软件企业主要集中在应用软件领域，企业数量较多，市场竞争激烈。软件企业发展初期，资金规模有限，为避免大规模投入，降低经营风险，企业一般将有限资源集中在市场开拓上，而涉及研发平台、测试平台等方面的固定资产投资相对较少，经常需要借助客户等外部力量以获得固定资源方面的支持，在研发人员、费用等方面的投入也较少。

但当软件企业发展到一定阶段，产品服务日益专业化、规模化，如果仍借助外部资源，软件企业可能无法满足客户对保密性、安全性、服务及时性、有效性的要求，软件企业需要建立自有的研发、测试平台。此外，为维持和扩大市场分额，企业必须不断对软件产品进行升级换代，推出技术更先进、功能更强、性能更高、服务更全面的产品，企业对高素质研发团队的需求也日益加强。无论开发建设先进的研究、测试平台，还是建立一流的研发团队，都需要大量的资金投入。从国内已经上市的软件企业看，基本以股票发行上市为契机，募集资金增加软硬件、场所等方面的投资，迅速搭建、完善研发平台和测试平台，不断加大研发投入，实现了公司较快的发展。

（二）从公司发展现状方面分析

经过近 17 年的发展，公司已由区域性软件企业初步发展成全国性的、知名的软件产品和服务提供商，进入了需要较大投入的新的发展阶段。与同行业企业在这一阶段的共性相似，公司遇到了一些发展中的问题。

（1）研发基础环境相对薄弱。受场地等固定资源的限制，研发基础环境和平台建设相对薄弱，大量开发和测试工作需在客户现场完成，人员成本较高，且项目进程易受客户系统运维安排的影响。

（2）产品开发潜力尚未得到充分发挥。公司在四个细分领域多种产品的关键技术方面均有突破，在其他一些前景较好的业务领域也储备了一些技术，虽然大部分技术已具备产品开发条件，但受资金不足限制，一些产品和服务未能及时开发，错失了一些市场机会。

（3）高素质、高水平的研发人才仍较缺乏。公司现有研发人员的工资、福利待遇并不高，以当前水准，对高素质、高水平研发人员的吸引力不是很大。虽然现有研发团队能满足目前生产经营的需要，但对长期发展而言，现有人员仍显不足。

（4）品牌效应仍有待提高。公司虽然在四个细分领域有较高的知名度，但相比国内其他知名软件企业，公司的整体品牌形象仍然不足，这在一定程度上制约了公司的进一步发展。

虽然公司已经认识到上述问题，但因公司规模较小，资金实力有限，靠自有资金和银行贷款难以解决上述问题。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司货币资金余额 9,904.70 万元，其中 204.67 万元为使用受限的银行保函保证金，实际可用资金为 9,700.03 万元。根据以往经验及公司的经营情况，上述资金大部分不能用于资本性支出，而须留作生产经营所需的周转资金，其中，需预留约 1,000 万元以备人员费用等支出，需预留约 5,000 万元以备购买系统集成设备及其他原材料、投标保证金等支出。扣除上述两项日常经营所需预留的资金，公司可用于资本性支出的剩余资金并不多。

虽然公司也可以向银行贷款以获取资金，但由于公司拥有的房屋建筑物等可抵押资产较少，可获得的银行贷款资金有限，且银行贷款以短期流动资金为主，期限通常不超过 1 年，公司难以获得较大金额的长期贷款。

根据上述分析，仅靠自有资金和银行贷款，难以满足公司发展的资金需求。

（三）从募投项目对公司发展影响方面分析

经过多年的发展，公司在产品、技术、人才、市场等方面都取得了较大的发展。公司根据国家产业政策、行业发展趋势，并结合未来两年的发展计划，确定了本次募集资金投资于电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域，以对现有产品进行技术升级、功能扩展、规模扩大和业务延伸，提高产品附加值，扩大市场份额。本次募集资金可以不断推动公司规模化发展，实现公司持续经营。

1、公司的综合实力将得到进一步提升

公司四个细分领域的现有产品可以得到技术升级、功能扩展、规模扩大和业务延伸，公司的主要产品将更有竞争力；软件开发、测试和演示环境，各种硬件基础平台、操作系统平台、数据库平台和中间件平台的建立，可以整体壮大公司研发实力，并能有效提升公司整体形象；质检三电工程运维服务网络的进一步拓展和各细分领域网络的交叉覆盖，可以在稳固并扩大客户资源的同时，实现客户资源的共享。公司的综合实力将得到进一步的提升。

2、公司的经营战略可以进一步推进

公司“行业化、产品化、服务化”的经营战略将进一步贯彻，主要产品将更加符合重点行业客户的需求，部分产品的通用性将得到提高。公司在协同管理业务上将针对电力、电信、金融等行业开发系列高端版本并进行大规模推广，同时面向中小企业客户提供 SaaS 软件服务模式。公司通过不断扩大的服务网络，追踪市场变化趋势，及时制定新产品开发战略，实现营销和服务模式的创新，提高公司产品在各细分市场的占有率。

3、公司的产品和服务质量将得到进一步提高

在较雄厚资金的支持下，公司可以尽快将技术领先、市场前景良好的产品进行产业化开发，推进产品升级速度；通过建立国内一流、技术领先的产品开发和测试平台，进一步完善质量控制体系，提高软件产品的质量水平；以响应速度、服务质量和覆盖率为特点的服务网络的建设和拓展，各类细分领域网络的交叉覆盖和复用，形成各业务在市场和服务方面相互支援、相互促进的良性循环，公司的服务将更贴近市场、贴近客户，技术支持将更到位、更及时。

4、公司的研发能力可以得到较大提升

一方面，公司将建设技术研发与创新中心，根据行业发展动态和趋势开展共性关键技术研究、基础应用支撑平台产品开发和新的技术服务模式研究，改善研发基础环境，增强企业自主创新能力；另一方面，公司将增加人力资源投入，改善工作环境和条件，通过提供更好的平台，吸引高端人才加入公司。

（四）从本次募集资金投资项目投资构成方面分析

2007 年至 2009 年，在国内 A 股市场首次公开发行股票的软件企业在软硬件、场所等固定资产、实施费用等方面的投入及占比情况如下：

国内软件企业募集资金投资构成表

单位：万元

序号	企业名称	募集资金总额	软硬件投入		场所投入		实施费用	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比
1	石基信息	20,080	11,001	54.79%	5,000	24.90%	1,200	5.98%
2	海隆软件	13,359	3,950	29.57%	6,357	47.58%	2,653	19.86%
3	科大讯飞	27,336	10,465	38.28%	3,123	11.42%	11,654	42.63%
4	启明信息	30,471	14,464	47.47%	1,270	4.17%	10,939	35.90%
5	川大智胜	22,847	5,326	23.31%	7,050	30.86%	8,981	39.31%
6	久其软件	21,848	8,002	36.63%	526	2.41%	10,774	49.31%
7	新世纪	15,425	8,644	56.04%	410	2.66%	3,070	19.90%
8	辉煌科技	13,827	8,368	60.52%	3,035	21.95%	0	0.00%
9	神州泰岳	50,253	15,191	30.23%	14,256	28.37%	13,781	27.42%
10	网宿科技	18,750	3,000	16.00%	9,450	50.40%	3,550	18.93%
11	银江股份	9,002 (注 1)	2,920	32.44%	971	10.79%	3,016	33.50%
12	焦点科技	31,237	9,953	31.86%	11,543	36.95%	7,445	23.83%
13	同花顺	25,210	8,289	32.88%	4,964	19.69%	8,507	33.75%
14	超图软件	12,041	3,161	26.25%	3,062	25.43%	4,897	40.67%



序号	企业名称	募集资金总额	软硬件投入		场所投入		实施费用	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比
15	皖通科技	9,548 (注 2)	5,354	56.07%	1,560	16.34%	1,449	15.18%
合计		321,234	118,086	36.76%	72,576	22.59%	91,916	28.61%
榕基软件		32,682.83	11,596.59	35.48%	5,828.75	17.83%	10,471.49	32.04%

数据来源：国金证券整理

注 1：募集资金总额已扣除补充营运资金和扩大公司智能化系统工程总包业务 8,000 万元。

注 2：募集资金总额扣除补充运营资金扩大公司系统集成总承包业务项目 5,000 万元。

本次募集资金投资项目具体投资构成情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资				合计	比例
		软硬件投入	场地投入	实施费用	流动资金		
1	新一代电子政务应用平台	2,292.27	1,140.25	2,087.16	1,245.00	6,764.68	20.70%
2	信息安全风险综合管理系统	2,280.63	1,140.25	1,768.45	1,150.00	6,339.33	19.40%
3	质检三电工程企业端软件运维服务平台	2,762.46	1,421.25	3,680.60	1,160.00	9,024.31	27.61%
4	协同管理软件平台	2,997.61	1,211.25	2,010.28	1,231.00	7,450.14	22.80%
5	技术研发与创新中心	1,263.62	915.75	925.00	-	3,104.37	9.50%
合计		11,596.59	5,828.75	10,471.49	4,786.00	32,682.83	100.00%
比例		35.48%	17.83%	32.04%	14.64%	100.00%	-

1、增加软硬件、场所等固定资产投资的合理性分析

如上表，募集资金中软硬件投入 11,596.59 万元，占 35.48%，场所投入 5,828.75 万元，占 17.83%，两项合计共 17,425.34 万元，占 53.31%，其合理性如下：

（1）搭建设施一流、技术领先的研发平台和测试平台，是公司发展的需要。虽然公司已积累了一些核心竞争能力，但要实现持续发展，必须不断对现有

产品进行升级换代，不断提高研发能力、技术支持和服务能力，而这需要设施一流、技术先进的研发平台和测试平台。目前，受限于资金实力，公司只能逐年对少量平台设备进行更新，无法开展大规模的研发平台和测试平台建设，经常需要依赖客户提供固定资源，降低了开发的效率，软件产品的先进性和适用性受到一定影响，部分前景看好、技术成熟的新产品难以迅速产业化。

（2）增加研发、测试及办公场所，是公司发展的需要

首先，公司现有各部门均集中于本部大楼内，随着公司业务规模扩大，现有场所已经不足。在报告期内，仅研发与技术人员数量就由报告期初的 250 人增加至报告期末的 307 人，部分研发人员不得不在客户现场进行研发、测试和办公；其次，本次募集资金投资项目搭建的研发平台和测试平台需要安置场所，随项目新增的 200 多名员工也需要办公场所；最后，公司尚需考虑业务规模扩大、工作人员增加对场所的需求。

（3）本次募集资金投资项目之间的研发平台、测试平台及场所不宜共用

①各项目对安全保密性的要求和实施方式不同。新一代电子政务应用平台、信息安全风险综合管理系统的主要客户为政府、军事机关及电信、能源等大型企业，对保密性、安全性要求较高，需要彼此独立、互相隔离的研发平台和测试平台；质检三电工程企业端软件运维服务平台面向全国进出口企业提供服务，需要通过 VPN 专线方式与分布在全国的服务网点互联；协同管理软件平台则需要部署 SaaS 平台为中小企事业单位提供在线软件租赁服务，要求建设相对独立的安全保障系统。各项目在安全保密性、实施方式等方面的差异要求各类平台及场所不宜共用。

②软件开发是一个复杂的系统工程，对开发、测试环境有独特的要求。不同软件开发有不同的特点和技术，要求使用不同的研发平台和测试平台。为提高工作效率和积极性，研发人员也需要有相对良好、独立的工作环境。

③公司实行事业部管理体制，本次募集资金投资项目分处于不同的事业部，其研发平台、测试平台及场所的独立、分开有利于对各事业部的管理和绩效考核。

（4）与其他首次公开发行的软件企业的比较

本次募集资金在软硬件、场所等固定资产的投资额为 17,425.34 万元，占本次募集资金总额的 53.31%，略低于 2007 年至 2009 年在国内 A 股市场首次公开发行股票的软件企业 59.35% 的比例，该比例基本合理。

2、投入实施费用的合理性分析

实施费用包括研发及测试费用、培训费用等。本次募集资金实施费用 10,471.49 万元，占募集资金投资总额的 32.04%，其合理性如下：

（1）大量的人员投入及较长时间的研发需要较多的实施费用

本次募集资金投资项目全部由公司自主研发，项目建设及产品开发过程历时 2 年，预计累计需增加研发测试、技术支持、销售及后勤人员约 400 人。同时质检三电工程企业端软件运维服务平台在进入运营后还需客服和运维服务人员约 300 人。大量的人员投入及较长时间的研发将耗用较大的研发及测试费用（主要为工资福利等人工费）和项目培训费用。

（2）提高相关产品的技术、质量及服务能力，也需要一定的实施费用。

（3）与其他首次公开发行股票的软件企业的比较

本次募集资金在实施费用方面的投入 10,471.49 万元，占本次募集资金总额的 32.04%，略高于 2007 年至 2009 年在国内 A 股市场首次公开发行股票的软件企业 28.61%的比例，该比例基本合理。

三、募集资金投资项目与现有产品的关系和区别

本次募集资金投资项目建设是公司坚持“行业化、产品化、服务化”经营战略的重要举措，是对现有产品进行功能扩展、技术升级、规模扩大和业务延伸，募集资金投资项目与现有产品之间的关系和区别如下：

募投项目	区别和关系	
	募投项目	现有产品和服务
新一代电子政务应用平台	技术升级，采用一体化电子政务技术，统一技术架构，完善的二次开发 新增多项应用功能，扩展移动办公和无线信息服务，提供跨部门跨区域应用系统 可向其他软件商提供组件平台	由应用组件构成，技术不统一，缺乏二次开发功能，不同平台互相独立，部分功能有局限性
信息安全风险综合管理系统	Web 应用评估系统： 主要对门户网站安全性进行深度评估 智能风险评估系统： 设备选型、安全需求、网络建设、系统运行、内网外网互联、数据传输、新业务上线、管理制度等的综合评估	榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）和榕基入侵检测系统（RJ-IDS），从技术层面对网络设备、应用系统和数据库的安全进行防护和检测
质检三电工程企业端软件运维服务平台	在原来基础上，增加服务网点，扩容客户服务中心，建设、完善研发测试平台，新开发电子易查、电子缴费等增值服务应用系统	
协同管理软件平台	SOA 技术架构， 支持二次开发，涵盖更多管理领域 针对不同行业的动态高端版本，实现“新闻浏览式”办公，消息、音频、视频等即时通讯和在线移动管理 建设 SaaS 服务平台 为中小企业提供在线租赁服务	通用版本 静态版本
技术研发与创新中心	目前没有专门的技术研发与创新中心，该项目为新建项目。	

1、新一代电子政务应用平台

虽然公司当前电子政务应用平台是国内最先进的应用平台之一，基本满足了各级政府政务处理的电子化要求，但当前电子政务应用平台基本由政务办公、电子公文交换、电子文档管理、内容管理、行政审批等独立应用组件组成，政府部门上下级之间、同一级政府不同部门之间不能形成技术统一、互联互通、协同联动的大政务系统，政府部门和其他社会组织之间也缺乏互联互动的电子政务网络系统。电子政务在深化和完善公共服务、社会管理和内部管理的应用及业务支撑平台建设等方面仍有待提高，系统资源使用未能实现最大化。

在技术和功能方面，当前电子政务平台技术线路相对独立，技术架构未能统一，不能支持 WAP，基本缺乏二次开发功能，无法实现 workflow 管理与电子表单的绑定，缺乏应急指挥系统，在移动办公和无线信息服务方面存在较大的局限性。

正是由于当前电子政务系统存在上述不足，随着信息技术的不断发展和系统开发理念、政府执政理念的不断变化，亟需构架反映最新信息技术和最新政务要求的新一代电子政务应用平台。

公司新一代电子政务应用平台着眼于搭建互联、高效的大政务系统，采用当前更先进的一体化电子政务技术，统一采用 SOA 技术架构，开发 15 个软件子系统和 100 多个功能模块，为电子政务应用开发提供组件模块和二次开发接口，使电子政务应用平台具备完善的二次开发能力；新增应急指挥系统、资源集成管理、应用开发框架、电子表单、服务总线平台等功能，并对政务办公、行政审批、移动办公、公文交换、电子文档、信息管理、政务公开服务平台、统一用户管理、内容管理、 workflow 管理、数据交换、消息服务、无线信息服务等系统进行全面的技术升级和功能完善。在直接为政府部门提供电子政务应用平台的同时，还可以向其他软件开发商提供统一的组件平台和实现方法，以共同搭建跨部门、跨区域、联接政府部门和其他社会组织的高效率、高性价比的大型电子政务系统。

2、信息安全风险综合管理系统

公司现有网络安全产品主要包括网络隐患扫描系统（RJ-iTop）、榕基入侵检测系统（RJ-IDS），主要从技术层面对网络设备、应用系统和数据库的安全进行防护和检测。

本次拟投资的信息安全综合管理系统项目，在应用上与公司现有的网络安全产品有所不同。本次拟开发的 Web 应用评估系统，主要用于对门户网站的安全性进行深度评估；拟开发的智能风险评估系统，主要用于帮助客户对设备选型、安全需求、网络建设、系统运行、内网外网互联、数据传输、新业务上线、管理制度等进行综合评估，帮助客户制定信息安全方针，使风险被避免、转移或降至一个符合国家相关规定要求、可被接受的水平。

3、质检三电工程企业端软件运维服务平台

该募集资金投资项目主要是对原有的运维服务网络进行拓展，增加服务网点，增加进出口企业用户，以提高市场占有率和覆盖率；扩建呼叫中心，以提高服务的方便性和及时性；建设、完善相应的研发、测试平台，以提高产品质量和技术支持能力；研究、开发电子易查、电子缴费等新系统，完善企业端软件平台。

4、协同管理软件平台

公司当前协同管理软件平台主要为通用版本，并在此基础上针对不同行业做

部分行业性开发，以满足客户日常管理需要，但总体为静态管理，而且功能不够完善，技术也需要进一步升级。

随着信息技术的发展和客户对管理偏好的变化，公司需要及时推出更深入、更灵活、更全面的动态管理版本和高端版本。除了融合行业特点外，还必须涉及更多的管理领域。公司协同管理软件平台将采用最新的 SOA 技术架构，全面升级改造现有产品，支持完善的二次开发服务，使协同管理软件涵盖产品开发管理、市场营销管理、客户关系管理、绩效管理、知识管理等更多的管理领域，实现扁平化管理、过程管理和协同管理；通过聚合消息引擎、搜索引擎等技术实现“新闻浏览式”办公、互动办公。为提高管理的便利性，还将开发消息、音频、视频等即时通讯和在线移动管理系统。

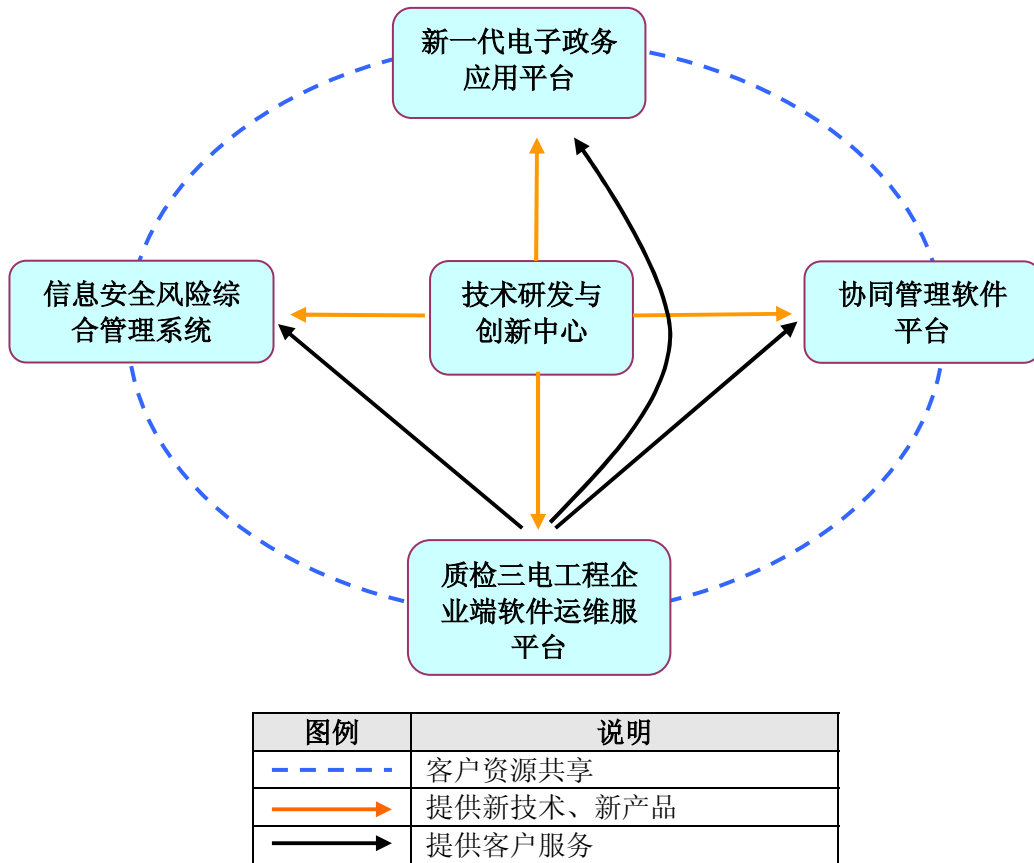
此外，公司将建立 SaaS 协同管理软件服务平台，通过互联网为中小企业提供在线租赁服务。

5、技术研发与创新中心

公司目前没有专门的技术研发与创新中心，该项目为新建项目。

四、募集资金投资项目相互之间的关系

本次募集资金投资项目共五个，这些项目既相对独立，又都围绕公司主营业务及“行业化、产品化、服务化”经营战略创新展开，在客户资源共享、新技术、新产品研发及客户服务方面能够形成良好的相互促进关系：



五、募集资金投资项目简介

（一）新一代电子政务应用平台项目

1、项目概述

本项目将研发新一代电子政务应用平台（RJ-eGAP）。该软件产品是基于一体化电子政务集成技术，遵循国家规范标准，通过总结、归纳电子政务领域业务需求的规律性、普适性，采用 SOA/J2EE/XML 等开放技术，面向电子政务的协同办公、门户网站、数字档案、行政审批、阳光权力、应急指挥、资源整合等应用领域，开发的新一代、一体化电子政务软件产品。该软件产品包括公共构件支撑平台和业务基础构件平台，实现电子政务领域共性业务需求的产品化，满足电子政务领域日益增长的市场需求，同时为电子政务应用软件的开发提供统一的基础框架和实现方法，提高软件复用程度和二次开发效率。

2、项目背景

（1）项目背景

电子政务是国家信息化建设的重要内容，是实现国家信息安全战略和实施政

府职能转变的关键举措，多次被列入国务院、科技部、发改委和信息产业部等部门提出的国家信息化重点扶持、优先发展的领域。经过十多年的建设，我国的电子政务已取得了较大的进展，建成了大量成功的政务信息化系统。然而由于在建设初期缺乏统一的标准体系和共性的技术支撑，造成大量系统处于独立的、分散的、异构的状态，难以互联互通，导致信息资源难以在政府内部、政府与政府之间、政府与企业之间实现共享。因此，统一技术标准、整合业务流程和信息资源、深化电子政务应用、加强信息共享将成为未来电子政务发展的重点方向。

电子政务是公司具有传统优势的领域，也是实现软件“行业化、产品化、服务化”经营战略的重要组成部分。公司在电子政务领域的历史已超过 12 年，能够提供一体化电子政务应用平台和整体电子政务解决方案，在核心技术、品牌影响力、客户基础等方面拥有一定优势：

①核心技术：公司长期从事电子政务业务，在该领域拥有大量成功案例，积累了丰富的行业经验，并拥有榕基政府“三网一库”政务信息化系统、榕基内容管理系统、榕基电子政务在线服务平台、榕基数字档案全文信息管理系统、无线信息服务平台软件、榕基办公自动化系统、法院审判业务管理系统、榕基全文检索系统等多项具有自主知识产权的软件产品；

②品牌影响力：公司的电子政务软件产品在该领域具有较高的行业认知度和广泛的政府影响力，RJ-eGov 政务信息化系统被列为“国家级火炬计划项目”，并有多项产品在各种评新评优中获奖；

③客户基础：公司是北京、福建、浙江、河南以及上海等地区通用电子政务应用软件领域最具竞争力的软件企业之一，拥有中共中央组织部、中共中央宣传部、国务院国有资产监督管理委员会、国家监察部、国家环境保护部、国家广播电影电视总局、国家质检总局、国家多兵种军事机关、中共福建省委、福建省人民政府、浙江省人民政府、西藏自治区人民政府等 1,000 多家党政机关客户，客户基础广泛而坚实。

本项目很好地迎合了未来电子政务的重点发展方向，通过本项目的实施，公司将进一步发挥在核心技术、品牌影响力、客户基础等方面的优势，丰富公司电子政务领域的产品线，提高产品质量及产品竞争力，巩固公司在电子政务领域的行业领先地位。

（2）市场前景

我国电子政务市场前景广阔，根据汉鼎咨询的行业研究报告，2009 年我国电子政务市场规模 863 亿元，预计未来几年我国电子政务市场规模将持续平稳增长，2012 年将达到 1,390 亿元。我国电子政务市场容量及竞争状况详见“第六节 业务和技术/二、发行人所处行业的基本情况/（六）公司所处领域的市场容量及竞争状况/1、电子政务”。本次募集资金投资项目产品新一代电子政务应用平台（RJ-eGAP）在产品定位、功能模块和技术指标等方面较公司现有产品有大幅提升，能满足客户的共性业务需求，保守估计该产品潜在客户有数万家，包括中央政府和各省、市、县（区）政府，以及中央部委及各省、市、县（区）直机关单位（厅、委、办、局）等。

（3）市场营销计划

市场营销计划方面，本项目产品将在重点区域、重点客户先行推广应用，而后在全国范围内推广，具体情况如下：

区域方面：一方面，公司将在客户基础较好的福建、浙江等地区以试点应用、专家评估与推介、技术研讨会等形式进行推广；另一方面，公司将利用分/子公司等分支机构贴近客户的优势，采取顾问式营销的方式进行推广。

渠道方面：已有的省部级客户以及重点市、县（区）级客户采用公司直销的模式；尚未开发的区域可与当地软件开发商、系统集成商合作分销。

客户方面：一方面，公司拥有 1,000 多家电子政务客户，行业应用软件的升级换代周期一般为 5 年左右，由于客户在软件使用中的习惯性，以及对软件接口、应用集成和数据转换的依赖性，使得软件产品的升级换代具有延续性和稳定性，因此那些有升级换代需求的老客户将是本项目产品的主要目标客户，预计公司现有电子政务客户中有 50%将成为本项目的客户；另一方面，公司将有计划的对国内政府的电子政务建设和需求状况进行调查，筛选并发展新的重点客户。

另外，公司将建立项目推广专项基金，成立项目推广小组，培养优秀的专业售前支持人员和销售人员，大力做好产品宣传工作，以保障本项目产品市场营销计划的顺利实施。

3、项目投资概算

本项目拟以本次募集资金投入 6,764.68 万元，其中软硬件投入 2,292.27 万元，场所投入 1,140.25 万元，项目实施费用 2,087.16 万元，铺底流动资金 1,245.00 万元。本项目投资概算情况如下：

序号	项目或费用名称	金额（万元）	占总投资的比例
一	建设投资	5,519.68	81.60%
1	软硬件投入	2,292.27	33.89%
1.1	研发及测试平台硬件投资	1,382.30	20.43%
1.2	研发及测试平台软件投资	843.20	12.46%
1.3	网络及设备安装费	66.77	0.99%
2	场地投入	1,140.25	16.86%
2.1	房屋购置投入	900.00	13.30%
2.2	房屋、机房配套装修投入	240.25	3.55%
3	项目实施费用	2,087.16	30.85%
3.1	软件研发及测试费用	1,655.80	24.48%
3.2	调研、咨询、论证等其他费用	110.00	1.63%
3.3	项目培训费用	133.33	1.97%
3.4	市场开拓费	188.03	2.78%
二	铺底流动资金	1,245.00	18.40%
三	项目总投资	6,764.68	100.00%

4、项目建设内容

（1）主要建设内容和目标

本项目的的主要建设内容为：①在福州软件园购置 1,500m² 用房（有关购房意向书已与福州软件园产业基地开发有限公司签署），用于项目研发、测试、办公和机房环境建设。②建立电子政务业务研发测试平台：购置小型机、PC 服务器等建立开发、测试和项目管理服务器系统和存储系统；购置数据库、中间件、基础件等开发平台软件，购置测试工具、建模工具、开发工具等应用软件，为本项目建立起一流的、完善的研发平台及测试平台。

本项目主要建设目标为：①基于一体化电子政务集成技术框架，采用 SOA/J2EE/XML 等开放技术，研发公共基础构件和政务信息化业务构件套件，

形成针对电子政务领域共性业务的普适性更强的新一代电子政务应用平台，实现项目的产品化和产业化。②建立健全电子政务事业部，培养、补充和引进各类专业人才，组建产品研发、营销和技术支持服务体系，进一步完善产品化和技术支持服务程序，为推动项目产业化提供管理和技术支撑。

（2）产品和技术方案

①产品构成

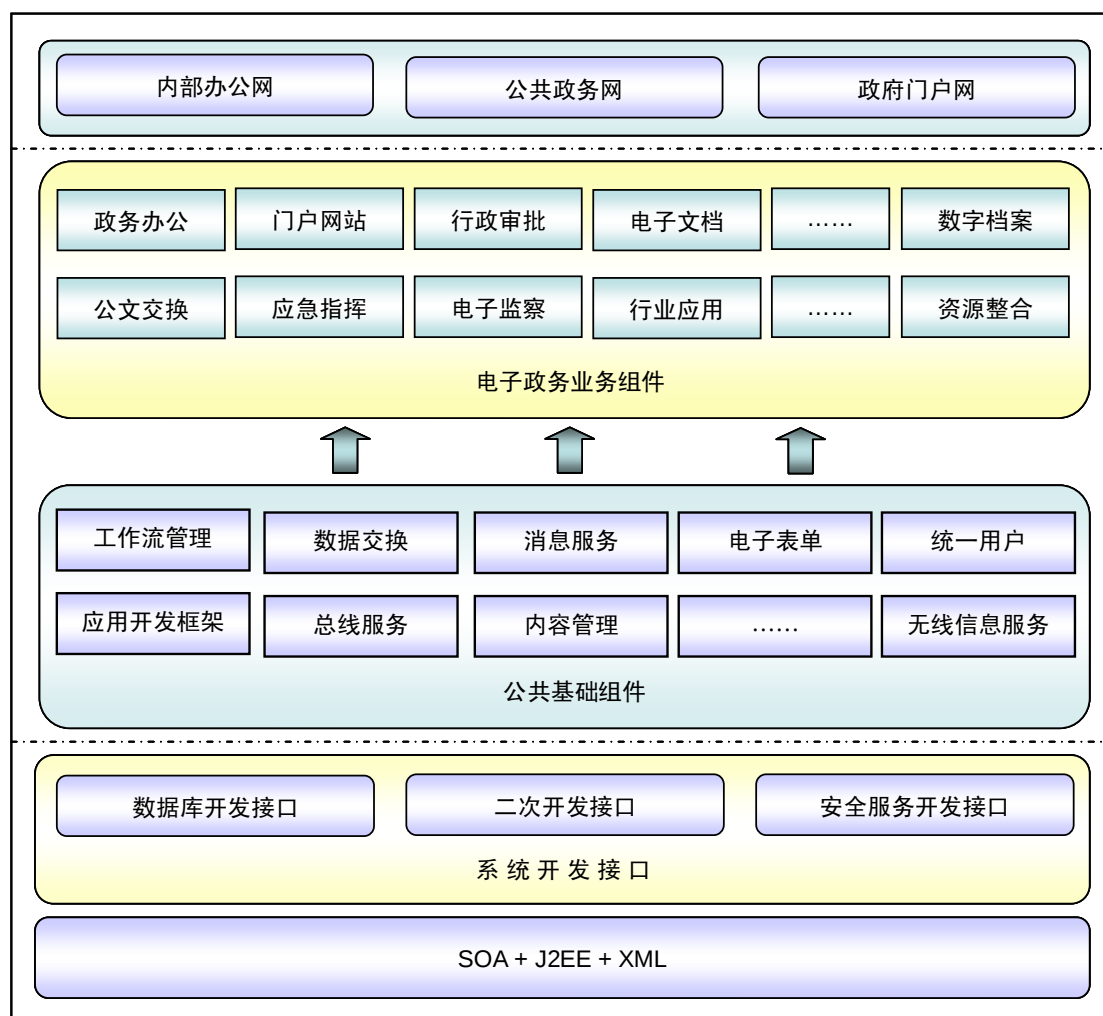
新一代电子政务应用平台提供了一个高度模块化、构件化和标准化的完整的基础构件和业务构件支撑及运行平台，包含 15 个软件产品，100 多个功能模块。所有业务组件套件将基于公共基础组件进行定制开发，各产品、各功能模块可独立或组合使用。

A、政务信息化业务构件套件：RJ-GOA 政务协同办公系统、RJ-eOLSP 网上行政审批系统、RJ-MOA 移动办公系统、RJ-FTS 电子公文传输交换系统、RJ-Eda 电子文档信息管理系统、RJ-EDS 应急指挥系统等党政系统通用的业务构件套件。

B、公共基础构件：RJ-Framework 开发框架、RJ-CMS 内容管理、RJ-MasterFlow 工作流、RJ-eForm 电子表单、RJ-Exchange 数据交换、RJ-Message 消息服务、RJ-ESB 服务总线、RJ-UMS 统一用户管理、RJ-WIS 无线信息服务等。

②技术架构

本项目产品采用开放的 SOA 技术架构，整个应用系统架构由基础开发环境、系统开发接口、公共基础组件和政务业务组件等四个层面内容组成，并且从逻辑上将业务组件划分为内部政务应用、专网公共政务应用和公众网政务应用三类应用。新一代电子政务应用平台技术架构图如下：



新一代电子政务应用平台技术架构

5、组织形式

本项目由公司自行组织实施。公司将成立由公司总裁负责的项目领导小组负责组织项目实施，保证本项目协调和决策的效率；研发工作将由电子政务事业部负责，电子政务事业部将抽调专门的研发及测试人员组成项目组。

6、进度安排

本项目建设期为 2 年时间，分为产品研发期、产品化期和产业化期三个阶段，各阶段的具体情况如下：

项目进度安排明细表

阶段	所需时间	描述	阶段目标
第一阶段 产品研发期	10 个月	产品研发、测试	购置项目用机房、研发和办公场所，建立产品开发、测试环境；完成产品开发，包括标准规范制订、需求分析、架构设计、编码、调试、测试等，发布测试版。
第二阶段 产品化期	8 个月	产品完善、试销	在公司拥有较好市场基础的区域，选择数个试点单位，进行试运行测试，并完成产品化工作，发布 RJ-eGAP 正式版，为批量生产、推广打下基础。
第三阶段 产业化期	6 个月	全国推广	根据该软件在试点应用情况和市场销售情况，制定相应的市场推广策略，全面开发市场。

7、人员配备

本项目人员配备情况如下：

序号	项目角色	人数			职责
		第一阶段	第二阶段	第三阶段	
1	项目经理	1	1	1	负责项目整体管理和组织
2	需求分析员	5	3	0	负责行业需求调研和业务建模
3	架构设计师	3	2	0	负责系统架构设计
4	系统设计师	6	5	0	负责概要设计、详细设计、数据库设计
5	编码工程师	30	26	28	负责软件产品的代码实现和代码文档
6	测试工程师	8	12	6	负责软件功能测试、系统测试、性能测试、压力测试等
7	质量管理员	2	2	2	负责产品质量保证与质量监审等
8	文档管理员	2	2	2	负责项目文档管理和文档编写、审校
9	配置管理员	1	1	1	负责产品配置管理
10	培训工程师	2	2	3	负责项目相关技术培训
11	技术支持工程师	6	16	27	负责搭建系统软硬件平台及技术支持
12	产品策划工程师	2	2	2	负责产品和市场策划
13	市场销售人员	3	6	18	负责产品和市场策划，试点销售
14	行政后勤	3	4	4	负责行政后勤工作支持
15	财务人员	1	1	1	负责财务工作支持
合计		75	85	95	—

8、项目效益

本项目计算期为 7 年，其中实施期为 2 年、运营期为 5 年，第三年开始达产。本项目达产后将实现年均销售收入 4,923 万元，年均净利润 2,252 万元，内部收益率 31.69%，投资回收期 4.57 年，项目投资收益率 33.30%。

（二）信息安全风险综合管理系统项目

1、项目概述

本项目遵循国家信息安全等级保护和信息安全管理指南的相关管理和技术标准、规范，采用技术安全与管理安全评估相结合的方法以及国内领先的技术理念和技术方案，研制榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）和榕基智能风险评估系统（RJ-IAS）专用信息安全软件产品，为涉及国计民生的重要信息系统和通信基础信息系统的风险综合管理提供专用的产品；同时基于上述募投产品及现有的榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）、榕基入侵检测系统（RJ-IDS）、榕基风险管理系统（RJ-RMS）等产品开展信息安全风险评估服务。

2、项目背景

（1）项目背景

信息安全作为国家信息化建设和网络社会正常秩序的重要保障，是事关国家政治稳定、社会安定、经济有序运行和社会主义精神文明建设的战略性问题，因此，信息安全是国家高度重视、重点扶持、优先发展的产业领域。

公司 2001 年进入信息安全市场，是国内网络安全性与漏洞管理产品领域的龙头企业，在核心技术、客户基础等方面拥有一定优势：

①核心技术：公司长期从事信息安全业务，积累了丰富的开发经验，多个产品通过了涉密信息系统产品检测、军用信息安全产品认证，其中榕基风险管理系统（RJ-RMS）还被列为“国家级火炬计划项目”，公司拥有 RJ-iTOP（安拓·榕基）网络隐患扫描系统 V3.0 等计算机软件著作权。

②客户基础：在信息安全领域，经过 9 年多的开拓，公司积累了 1,500 多家行业客户，涉及国家党政机关、军事机关、能源、金融、电信等重要行业。

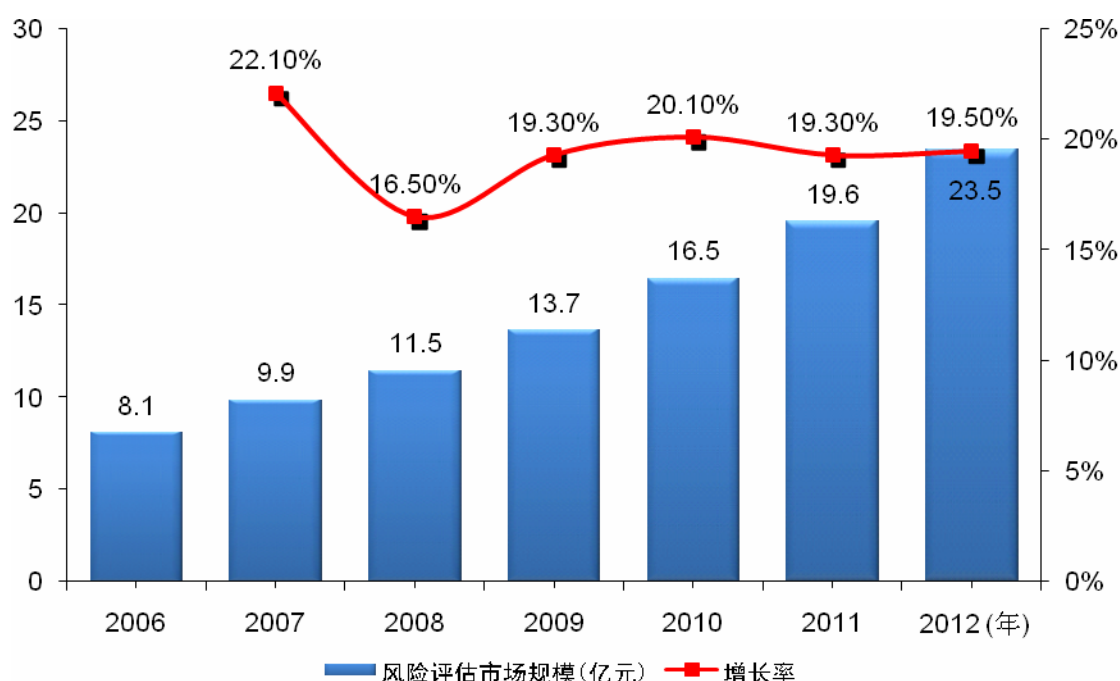
通过本项目的实施，公司将成功开发专用信息安全软件产品，形成基于公司产品提供信息安全风险评估服务的能力并开展风险评估服务，推动公司信息安全业务平稳、快速发展，进一步增强公司在信息安全领域的竞争力。

（2）市场前景

我国信息安全市场广阔，根据汉鼎咨询的行业研究报告，2009 年我国信息安全市场规模 93.9 亿元，预计未来几年我国信息安全市场将以 18% 以上的年均增速快速增长，到 2012 年将达到 156.0 亿元。我国信息安全市场的容量及竞争状况详见“第六节 业务和技术/二、发行人所处行业的基本情况/（六）公司所处领域的市场容量及竞争状况/2、信息安全”。

风险评估是信息安全的重要内容之一，风险评估服务是公司在信息安全领域业务发展的重点方向之一。2006-2012 年我国的风险评估市场规模如下：

2006-2012 年我国风险评估市场规模



资料来源：汉鼎咨询

本项目将遵循国家信息安全领域的相关技术标准、规范，采用国内领先的理念、方法和方案研制专门的信息安全产品，并提供兼顾技术和管理的风险评估服务，本项目的产品和服务水平国内领先，具有较好的市场前景。

（3）市场营销计划

在市场营销计划方面，公司将重点面向军事机关、政府、能源、金融和电信等已具有一定优势的行业，采用直销、与合作伙伴渠道合作等方式进行产品和服务的推广，具体情况如下：

直销方式：公司是国内网络安全性与漏洞管理产品细分市场的龙头，在军事机关、政府、能源、金融和电信等行业拥有 1,500 多家客户，客户优势明显。公司将以上述重点行业客户作为市场切入点，依托公司销售和服务团队进行本项目

产品和服务的直接销售，预计现有的信息安全客户中有 80%将成为本项目的客户。

与合作伙伴渠道合作：公司将积极开展和 SI（系统集成商）及 ISV（独立软件开发商）等合作伙伴的渠道合作，将渠道扩展至全国各主要区域市场，提高市场覆盖，提高市场竞争优势。目前，公司已和东软股份、清华紫光等多家国内知名厂商建立了合作伙伴关系。

3、项目投资概算

本项目拟以本次募集资金投入 6,339.33 万元，其中软硬件投入 2,280.63 万元，场所投入 1,140.25 万元，项目实施费用 1,768.45 万元，铺底流动资金 1,150.00 万元。本项目投资概算情况如下：

序号	项目或费用名称	金额（万元）	占总投资的比例
一	建设投资	5,189.33	81.86%
1	软硬件投入	2,280.63	35.98%
1.1	研发及测试平台硬件投资	1,369.20	21.60%
1.2	研发及测试平台软件投资	845.00	13.33%
1.3	网络及设备安装费	66.43	1.05%
2	场地投入	1,140.25	17.99%
2.1	房屋购置投入	900.00	14.20%
2.2	房屋、机房配套装修投入	240.25	3.79%
3	项目实施费用	1,768.45	27.90%
3.1	软件研发及测试费用	1,375.25	21.69%
3.2	调研、咨询、论证等其他费用	100.00	1.58%
3.3	项目培训费用	110.20	1.74%
3.4	市场开拓费	183.00	2.89%
二	铺底流动资金	1,150.00	18.14%
三	项目总投资	6,339.33	100.00%

4、项目建设内容

（1）主要建设内容和目标

本项目的的主要建设内容为：①在福州软件园购置 1,500m² 用房（有关购房意

向书已与福州软件园产业基地开发有限公司签署），用于项目研发、测试、办公和机房环境建设。②构建信息安全业务研发平台、测试平台：购置小型机、PC服务器等建立开发、测试和项目管理服务器系统和存储系统，购置数据库、中间件、基础件等开发平台，购置测试工具、建模工具、开发工具等应用软件，搭建一体化的研发、测试及生产平台。

本项目主要建设目标为：①完成榕基 WEB 应用评估系统 RJ-WAS 和榕基智能风险评估系统 RJ-IAS 专用软件产品的研发、测试和生产，形成年产销 300 台（套）榕基 WEB 应用评估系统 RJ-WAS 和 500 台（套）榕基智能风险评估系统 RJ-IAS 的能力。②提供基于榕基网络隐患扫描系统（RJ-iTop）、榕基入侵检测系统（RJ-IDS）、榕基风险管理系统（RJ-RMS）、榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）和榕基智能风险评估系统（RJ-IAS）的信息安全风险评估服务能力，向政府、军事机关、电信、金融、能源等重要信息化领域提供安全咨询、安全评估和安全培训等专业服务。

（2）产品和技术方案

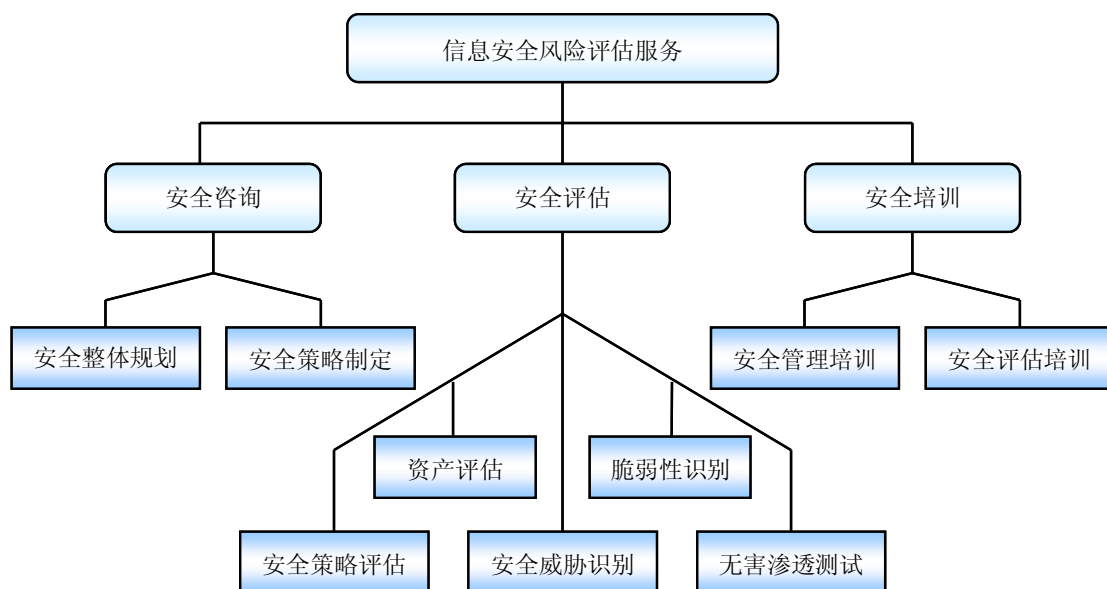
①产品和服务

本项目将研制榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）和榕基智能风险评估系统（RJ-IAS），并提供信息安全风险评估服务。

A、榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）：本产品能够为 Web 应用系统提供全面的漏洞检测，包含 Web 应用、Web 服务及支撑系统等多层次全方位的安全漏洞扫描、审计、渗透测试和辅助逻辑分析。

B、榕基智能风险评估系统（RJ-IAS）：本产品依据国家有关的政策法规及信息技术标准，对信息系统及由其处理、传输和存储的信息的保密性、完整性和可用性等安全属性进行科学、客观的综合评估。

C、信息安全风险评估服务：基于公司自主研发的安全产品为用户提供专业的安全咨询、安全评估和安全培训等系列服务。安全咨询、安全评估和安全培训的具体内容如下：



②技术架构

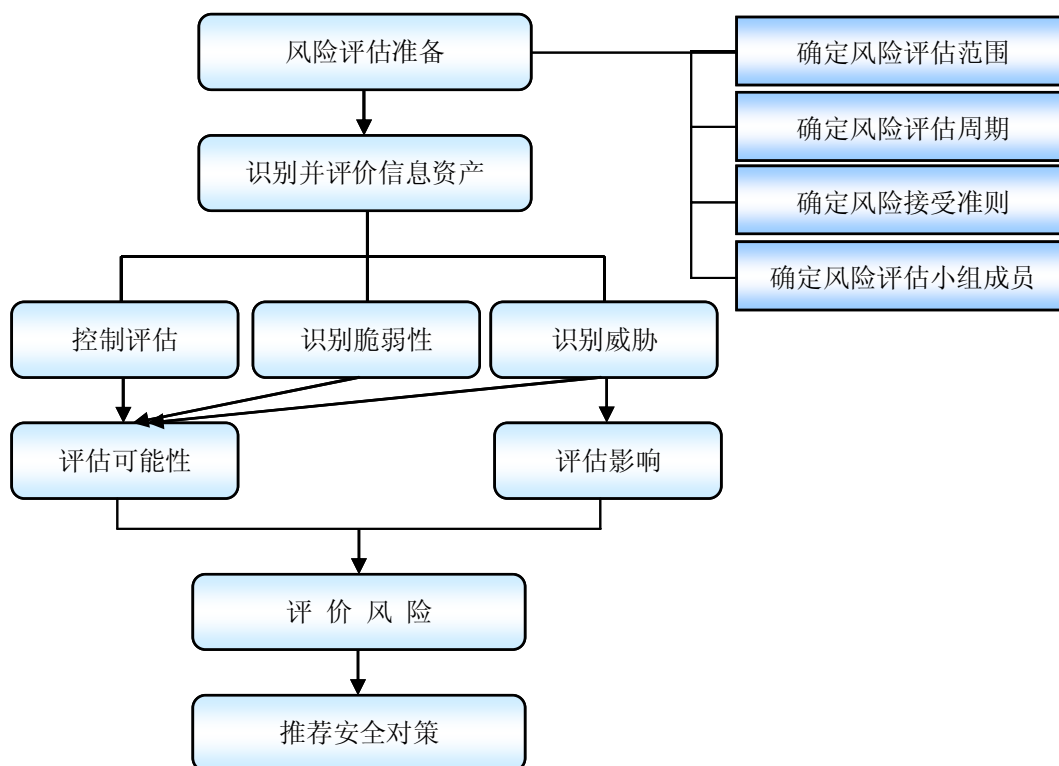
A、榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）

榕基 WEB 应用评估系统（RJ-WAS）全面运用了由外向内检测、由内向外检测、模拟攻击检测和真实攻击检测四种检测方式，实现最为全面的漏洞检测：

检测方式	描述
由外向内检测	以攻击者的角度从 WEB 站点所在网络结构的外部，对它进行安全扫描工作，以此来检测 WEB 站点防范来自互联网远程攻击的能力。
由内向外检测	从 WEB 站点所在网络结构的内部，对它进行安全扫描工作，主要用来检测 WEB 站点对来自内部的攻击防范能力，以及检测对用户权限分配情况和内部数据传输过程中的安全性。
模拟攻击检测	用户日常安全评估工作最为常用的测试方式，通过模拟内、外部的攻击检测 WEB 站点的防范能力，测试过程并不对 WEB 站点的服务器、应用程序及网络设备进行真正的攻击，不会对 WEB 站点的性能产生影响。
真实攻击检测	当使用模拟攻击测试不能真正检验到网站的安全状况时，以真实的攻击对 WEB 站点进行测试，测试将对 WEB 站点性能造成影响，通常在 WEB 开发的最初阶段以及没有 WEB 业务时进行。

B、榕基智能风险评估系统（RJ-IAS）

榕基智能风险评估系统基于一定的模型或算法，通过重要资产、所面临的威胁以及威胁所利用的弱点三者来确定风险，通过一系列的评估活动流程实现风险评估。风险评估的流程如下图：



5、组织形式

本项目由公司自行组织实施。公司将成立由公司总裁负责的项目领导小组负责组织项目实施，保证本项目协调和决策的效率；项目的实施组织由信息安全事业部负责，信息安全事业部将抽调专门的研发及测试人员组成项目组。

6、进度安排

本项目建设期为 2 年，分为产品深入研发期、产品中试期及产品推广期三个阶段，各阶段的具体情况如下：

项目进度安排明细表

阶段	所需时间	描述	阶段目标
第一阶段 产品深入研发期	9 个月	产品研发、测试	购置项目用机房、研发和办公场所，建立产品开发、测试环境。 在初步研发成果的基础上进行产品深入研发工作，完成产品的研究、分析、规划、设计、开发和测试工作。
第二阶段 产品中试期	3 个月	产品完善、试销	对产品进行全面中试，检验产品的可用性和实用性，在测试的基础之上完善产品的性能和服务。 开始与硬件设备、安全服务、系统集成等厂商建立合作关系，进行产品的生产和试销售工作。
第三阶段 产品推广期	12 个月	全国推广	与硬件设备、安全服务、系统集成等厂商建立战略合作关系，进行全国市场的开拓。



7、人员配备

本项目人员配备情况如下：

序号	项目角色	人数			职责
		第一阶段	第二阶段	第三阶段	
1	项目经理	1	1	1	负责项目的整体管理和组织
2	需求分析员	4	4	0	负责行业需求调研和业务建模
3	架构设计师	4	4	0	负责系统架构设计
4	系统设计师	4	4	0	负责概要设计、详细设计、数据库设计
5	编码工程师	28	20	20	负责软件产品的代码实现和代码文档
6	测试工程师	6	8	8	负责软件功能测试、系统测试、性能测试、压力测试等
7	质量管理员	2	2	1	负责产品质量保证与质量监审等
8	文档管理员	1	1	2	负责项目文档管理、技术文档编辑和校对
9	配置管理员	2	2	1	负责产品配置管理
10	行政后勤	2	2	2	负责行政后勤工作支持
11	培训工程师	2	2	8	负责项目相关技术培训
12	技术支持工程师	3	8	15	负责搭建系统软硬件平台及技术支持
13	市场销售人员	2	10	15	负责产品销售和市场策划
14	财务人员	1	2	2	负责财务工作支持
合计		62	70	75	—

8、项目效益

本项目计算期为7年，其中实施期为2年、运营期为5年，第三年开始达产。本项目达产后将实现年均销售收入6,227万元，年均净利润2,727万元，项目内部收益率37.89%，投资回收期4.80年，项目投资收益率43.02%。

（三）质检三电工程企业端软件运维服务平台项目

1、项目概述

本项目将在全国 25 个省会城市、地市新建 139 个服务网点，使服务网点由 2009 年末的 53 个增至 192 个，建立面向进出口企业的运维服务网络；研发并应用由客户服务应用系统、增值服务应用系统等组成的客户服务支撑系统，并扩

容公司福州本部客户服务中心；建立、完善服务管理体系，实现质检行业企业端软件运维服务产业化。在为三电工程客户提供服务的同时，公司拟将该平台逐步发展为为公司其他领域的客户提供服务的综合平台，实现客户服务中心和服务网络资源复用，提高服务效率和服务质量。

2、项目背景

（1）项目背景

电子检验检疫是国家电子政务 12 个重点信息系统之一“金质工程”的重要组成部分，三电工程则是我国电子检验检疫的核心内容。三电工程是国家质检总局及各地分局为进出口企业提供快捷、高效、优质的 B2G 电子政务服务的一项重要措施。

公司是国家质检总局许可的两家电子申报（电子单证系统）企业端软件产品和服务提供商之一，是国家质检总局选定的三家电子监管企业端软件运维服务商之一。公司在三电工程领域的业务历史超过 9 年，市场占有率约 26%，在客户基础、运维服务经验、运维服务网络等方面具有一定优势：

①客户基础：经过 9 年多的发展，公司累计拥有一汽大众汽车有限公司、四川长虹电器股份有限公司等近 3 万家进出口企业客户。

②运维服务经验：公司在长期为进出口企业提供电子申报和电子监管企业端软件运维服务的过程中，积累了丰富的市场推广、技术支持及服务管理经验。

③运维服务网络：公司已在部分省、市建立了 60 个运维服务网点（其中 2010 年 1-6 月新建 7 个运维服务网点），拥有售前支持、售后服务、客服热线人员约 110 多人，初步建立了面向全国进出口企业的运维网络。

为适应国家质检总局在全国推行三电工程的需要，本次募集资金投资项目将在全国范围内扩建、新建服务网点，开发客户服务支撑系统，扩容客户服务中心，完善服务管理体系，推动公司质检三电工程企业端软件运维服务产业化，为进一步推进公司服务化经营战略夯实基础。

（2）市场前景

我国质检三电工程市场前景良好，根据汉鼎咨询的行业研究报告，2009 年我国三电工程市场规模 1.54 亿元，根据未来几年我国进出口的形势以及国家质检总局及各地分局的推广计划，预计到 2012 年我国三电工程市场规模将达到 2.40 亿元。我国三电工程市场的容量及竞争状况详见“第六节 业务和技术/二、

发行人所处行业的基本情况/（六）公司所处领域的市场容量及竞争状况/3、质检三电工程”。本项目将新建 139 个运维服务网点，提高运维服务网络的覆盖率，同时完善包括客户服务支持系统、客户服务中心、服务管理体系在内的运维服务体系，提高公司的运维服务能力和服务质量，进一步提高市场占有率。

（3）市场营销计划

在市场营销计划方面，公司拟采取集中培训会、服务网点宣传、网站宣传、产品在线宣传、产品整合等方式进行推广：

集中培训会：对电子申报、电子监管企业端用户软件推广，国家质检总局下属各直属局及分支局一般都会有计划的选取和组织企业进行集中宣传和培训，而后由运维服务提供商进行企业端软件的上门安装及后期的维护，因此密切地与各直属局及分支局保持沟通，关注集中培训计划，积极参与集中宣传和培训是一种非常有效的推广方式。

服务网点宣传：公司分布在全国各地的运维服务网点，长期与当地用户打交道，与用户之间建立并形成了良好的沟通渠道，用户对本地服务网点的依赖和信任度也比较高，通过本地服务网点宣传和推广电子申报、电子监管服务是一个非常有效的方式。服务网点可以在日常为用户解决问题的同时适时宣传，也可以通过电话回访、传真、QQ 服务群、邮寄材料等方式宣传并推广企业端软件。

网站宣传：网站是公司为用户提供企业端软件下载、升级的地方。软件下载、升级以及通过网站提供的在线服务是用户经常要涉及到的工作，所以在网站醒目位置发布企业端软件及服务的相关信息，是一种有效的宣传途径。

产品在线宣传：目前全国榕基电子申报系统用户近 3 万家，这些用户很多都会有电子监管企业端软件的需求，因此通过单证系统在线链接信息的方式发布电子监管企业端产品及服务信息，可起到事半功倍的效果。

产品整合：电子申报与电子监管，相对企业用户，在 workflows 及数据上都存在延续性及共享性，将现有的榕基电子申报系统与电子监管进行整合，向用户提供一整套进出口检验检疫的解决方案，不仅方便用户，也便于公司的管理和维护。

3、项目投资概算

本项目拟以本次募集资金投入 9,024.31 万元，其中软硬件投入 2,762.46 万元，场所投入 1,421.25 万元，项目实施费用 3,680.60 万元，铺底流动资金 1,160.

00 万元。本项目投资概算情况如下：

序号	项目或费用名称	金额（万元）	占总投资的比例
一	建设投资	7,864.31	87.15%
1	软硬件投入	2,762.46	30.61%
1.1	呼叫中心新增硬件投资	530.00	5.87%
1.2	运维服务和研发测试平台硬件投资	1,768.20	19.59%
1.3	运维服务和研发测试平台软件投资	383.80	4.25%
1.4	网络及设备安装费	80.46	0.89%
2	场地投入	1,421.25	15.75%
2.1	房屋购置投入	1,140.00	12.63%
2.2	房屋、机房配套装修投入	281.25	3.12%
3	项目实施费用	3,680.60	40.79%
3.1	技术支持和研发测试费用	2,114.00	23.43%
3.2	调研、咨询、论证等其他费用	60.00	0.66%
3.3	项目培训费用	224.50	2.49%
3.4	市场推广费用	323.10	3.58%
3.5	服务网点开办费	959.00	10.63%
二	流动资金	1,160.00	12.85%
三	项目总投资	9,024.31	100.00%

4、项目建设内容

（1）主要建设内容和目标

本项目的的主要建设内容为：①分阶段将运维服务网点（含房屋租赁、设备和人员配置）新建、扩建至 192 个；②在福州软件园购置 1,900m² 用房（有关购房意向书已与福州软件园产业基地开发有限公司签署），用于项目研发、测试及客户服务中心用房；③购置服务器、PC 机、交换机、外设等硬件设备，购置数据库管理系统、操作系统、开发工具和中间件等系统软件，建设、完善研发和服务网络环境、客户服务中心。

本项目的的主要建设目标为：①完成运维服务网点建设；②完成客户服务支撑系统研发、应用及网站和网络环境优化升级；③完成质检企业端增值服务业务的研发及推广。

（2）运维服务网点建设

运维服务网点建设将根据市场拓展情况分两阶段进行，第一阶段（建设期第一年）计划在辽宁、河北、江苏、宁波、安徽、陕西、内蒙古、甘肃、宁夏、新疆、广东、广西、深圳等 13 个省、市新增 63 个服务网点；第二阶段（建设期第二年）计划在深圳、浙江、福建、上海、云南、河南、四川、重庆、湖南、湖北、山东、海南、新疆、宁夏等 14 个省、市新增 76 个服务网点，将服务网点扩容到 192 个。

（3）客户服务中心扩容

①客户服务呼叫中心

公司的客户服务呼叫中心采用统一的 800、400 特服电话号码，依托各类业务技术支持系统，通过电话、传真、短消息、Web 等方式为传统用户提供服务。本项目将扩建 5 条 E1 线路接入、150 路 IVR 和 75 个人工座席。

②客户服务支撑系统

客户服务支撑系统构成如下：

系统名称	子系统	功能/模块
客服服务应用系统	客户关系管理系统	包括客户管理、活动管理、机会线索管理、订单管理合同管理、营销管理、客户服务管理等功能模块。
	服务自动跟踪系统	提供对项目维护期间的每一个服务事件的跟踪，包括故障现象、到场时间、故障诊断、故障排除、离场时间、满意度调查等内容。
	服务知识共享系统	将各项目的实施人员与相关技术专家纳入系统中，从而可以针对软件存在的问题与解决方案进行讨论，提高技术人员学习解决实际问题的能力。
	榕基远程控制系统	通过专有技术实现与客户电脑的连接，并通过远程控制、应用程序共享、文件传输、即时通信等功能，查看客户机器，解决客户问题。
增值服务应用系统	榕基电子缴费系统	运用现代信息技术，实现检验检疫规费企业支付的电子化和自动化，为进出口企业提供方便、安全的缴费手段，提高检验检疫计收费工作效率。
	榕基电子易查系统	专门针对进出口企业查询电子报检、电子监管业务回执、业务流程、计费、转单等信息的在线查询软件。

③网站和网络环境优化升级

根据国家质检总局的要求，升级、完善质检行业企业端软件产品服务网站（www.rj-easy.com.cn）。以公司现有网络平台为基础，通过新增配置软硬件，通过互联网采用 VPN 技术，建立公司本部与各分支机构、各服务网点的互联网

络，为客户服务提供安全的网络支撑。

5、组织形式

项目主要以公司本部为主，深圳分公司为辅。公司本部负责客户服务中心扩容，深圳分公司负责运维服务网点建设。

公司将成立由公司总裁负责的项目领导小组，负责解决本项目实施过程中的资金、人员、技术等重大问题，保证本项目协调、决策的效率。项目组为具体实施机构，由三电工程事业部和深圳分公司牵头，由拥有客户关系管理、售后技术支持、工程项目实施、项目管理、产品维护服务经验的人员共同组成，客户服务中心扩容的实施组织由三电工程事业部负责，三电工程事业部将抽调相关人员组成项目组完成客户服务支撑系统的研发、测试和应用，客户服务呼叫中心的扩容及网站和网络环境优化升级。运维服务网点建设由深圳分公司抽调相关人员组成项目组进行全国实施。

6、进度安排

（1）运维服务网点建设

运维服务网点的建设期为 2 年，具体情况如下：

阶段	所需时间	描述	阶段目标
第一阶段	12 个月	新增 63 个服务网点	在辽宁、河北、江苏、宁波、安徽、陕西、内蒙古、甘肃、宁夏、新疆、广东、广西、深圳等 13 各省、市新增 63 个服务网点
第二阶段	12 个月	新增 76 个服务网点	在深圳、浙江、福建、上海、云南、河南、四川、重庆、湖南、湖北、山东、海南、新疆、宁夏等 14 个省、市新增 76 个服务网点

（2）客户服务呼叫中心

客户服务呼叫中心建设期为 2 年，分三个阶段实施，主要内容包括客户服务中心相关软硬件优化升级、扩容，增值服务应用的研发，以及客户服务市场的推广等工作。具体实施计划及实施内容见下表：

项目进度安排明细表

阶段	所需时间	描述	阶段目标
第一阶段	6 个月	项目总体分析与设计阶段	增值服务业务应用市场调研及客户需求分析；质检企业端软件升级、优化需求收集与分析设计；客户支撑应用系统优化、改进意见收集；客户支撑应用系统优化升级需求分析。
第二阶段	6 个月	项目主体建设与优化升级阶段	完成客户中心扩容升级，新增用房购置及装饰；完成质检企业端软件产品的升级工作；完成服务网络支撑系统软件的优化工作；招聘客户服务人员，组织培训，为剩余服务网点做好准备；完成各服务网点的布点与建设。完成电子缴费、电子易查增值服务应用的开发工作，并在已有市场区域开始试点推广。
第三阶段	12 个月	项目全面推广与市场销售阶段	完成质检企业端软件的全面升级与替换；完成增值服务应用的区域试点与完善工作；大规模开展质检企业端运维服务市场及增值服务市场的推广与销售工作。

7、人员配备

客户服务呼叫中心分三个阶段实施，在项目实施期间，需要根据项目建设进度合理配备研发测试、技术支持、市场营销等相关人员，具体情况如下：

序号	人员类型	人数			职责
		第一阶段	第二阶段	第三阶段	
1	研发测试人员	18	18	12	负责系统的研发及测试
2	技术支持人员	20	30	40	负责搭建系统软硬件平台
3	市场销售服务人员	15	25	30	负责产品销售和市场策划
4	行政后勤人员	10	12	15	负责行政后勤工作支持
5	客服人员（注1）	110	244	300	负责客户服务
合计		173	329	397	—

注 1：包括客户服务中心及各地运维服务网点的客服人员。

8、项目效益

本项目计算期为 7 年，其中实施期为 2 年、运营期为 5 年，第三年开始达产。本项目达产后将实现年均销售收入 7,717 万元，年均净利润 1,777 万元，内

部收益率 29.98%，投资回收期 4.60 年，项目投资收益率 19.69%。

（四）协同管理软件平台项目

1、项目概述

该项目将研发榕基协同管理软件平台，该产品是一套采用 SOA 技术架构的新一代业务协同管理类软件产品，包括协同平台基础中间件、协同应用软件和在线 SaaS 协同管理软件服务平台三个层次；该产品以企事业单位协作计划管理、任务管理为主线，以标准任务过程资源为辅助，以任务过程化管理，矩阵与扁平化管理为核心，为企事业单位日常管理（或事宜、项目、活动等）实施的规范化、信息化提供系列应用软件、中间件支撑与服务，使企事业单位能够方便快捷地运用任务过程化、矩阵与扁平化管理模式，建立起信息化应用，快速提升企事业单位的管理“执行力”。

2、项目背景

（1）项目背景

在当今互联网环境下，企事业单位乃至整个社会在组织方式、管理方式、交易方式、竞争方式等方面都发生着巨变，组织内部存在大量的面向沟通协作、面向行为、面向不规则不特定事务或活动、面向非结构化信息的管理，对于这些疏于体系化，具有发散、跳跃特征的管理需要协同管理软件来实现。在外部环境因素及组织内部管理变革需求的双重驱动下，我国协同管理软件的应用已逐步深入并得到广泛认可，促使该细分市场快速成长。另一方面，随着我国中小企业信息化工作的推进，协同管理软件，特别是基于 SaaS 模式推广的协同管理软件，因其投资少、部署快、成效大等优点得到了广大中小企业的青睐，市场需求旺盛，必将推动我国协同管理软件市场规模的进一步扩大。

协同管理是公司具有传统优势的领域，也是实现软件“行业化、产品化、服务化”经营战略的重要组成部分。公司在协同管理领域的历史近 17 年，在该领域拥有 1,000 多家企业客户，是国内该领域拥有实用化应用客户最多、影响力最为广泛的厂商之一，在核心技术、品牌影响力、客户基础等方面拥有一定优势：

①核心技术：公司长期从事协同管理业务，在该领域拥有大量成功案例，积累了丰富的开发经验，并拥有包括榕基 I-TASK 任务管理平台系统、榕基办公自动化系统、榕基信息抓取系统等多项计算机软件著作权；

②品牌影响力：公司是“中国管理软件百强厂商”、“中国 KM&CC（知识与协同管理）领域十强软件商”，主要产品榕基 I-TASK 任务管理平台系统 2007 年在“中国信息化推进大会”上荣获“信息化影响中国 2007 年度优秀产品”；

③客户基础：公司在能源、电信、金融和制造等行业拥有国家电网公司、中国银联股份有限公司、中国联通福建分公司、中国联通河南分公司、中国北方机车车辆工业集团、中国南方机车车辆工业集团、中国烟草总公司福建省公司、福建省电力有限公司、河南省电力公司、山西晋煤集团、郑州煤炭工业（集团）有限责任公司等 1,000 多家的企业客户，客户基础广泛而坚实。

通过本项目的实施，公司公司将进一步发挥在核心技术、品牌影响力、客户基础等方面的优势，丰富公司协同管理领域的产品线，提高产品质量及产品竞争力，进一步扩大公司在协同管理领域的地位。

（2）市场前景

根据汉鼎咨询的行业研究报告，2009 年我国协同管理软件市场规模 20.3 亿元，预计未来几年我国的协同管理软件市场将以 20%以上的年均增长率快速增长，到 2012 年达到 41.1 亿元。我国协同管理软件的市场的容量及竞争状况详见“第六节 业务和技术/二、发行人所处行业的基本情况/（六）公司所处领域的市场容量及竞争状况/4、协同管理”。

本项目产品专注于企事业单位的任务管理、过程化管理和协同办公领域，采用 SOA 技术架构，产品技术水平国内领先，应用领域广泛。公司依托产品技术优势参与国家电网公司“SG186”工程协同办公系统的研发及全国推广工作，也成为该系统任务协作平台全国唯一供应商，公司将以此为契机，研发电力、金融、电信等行业化高端版本，继续开拓这些重点行业集团客户，进一步提高市场占有率。同时，公司将建立 SaaS 协同管理软件服务平台，发展通过互联网提供协同管理软件在线租赁服务的商业模式，有助于公司拓展中小企业协同管理市场客户。

（3）市场营销计划

在市场营销计划方面，公司将依托现有的 1,000 多家协同办公系统用户，针对用户在软件使用中的习惯性和依赖性所导致的软件产品升级换代具有延续性和稳定性这一特点，积极进行本项目产品的推广，预计公司现有协同办公系统用户中至少 50%将成为本项目产品的用户。同时，公司将针对不同市场区域、不

同客户行业采取直销或者代理等方式进行市场营销：

市场区域：公司将依托现有的客户基础及公司分/子公司在所在区域的本地服务优势，采用直销方式积极进行重点区域市场开拓；同时，在公司尚未开发的市场区域，选取 2、3 家代理商有针对性进行渠道建设和市场培育。

客户行业：公司将以能源、电信、金融和制造等行业中的大型企业为主要目标，提供顾问式的销售；同时积极以直销、代销或 SaaS 模式开拓中小企业市场。

3、项目投资概算

本项目拟以本次募集资金投入 7,450.14 万元，其中软硬件投入 2,997.61 万元，场所投入 1,211.25 万元，项目实施费用 2,010.28 万元，铺底流动资金 1,231.00 万元。本项目投资概算情况如下：

序号	项目或费用名称	金额（万元）	占总投资的比例
一	建设投资	6,219.14	83.48%
1	软硬件投入	2,997.61	40.24%
1.1	研发及测试平台硬件投资	1,062.50	14.26%
1.2	研发及测试平台软件投资	670.20	9.00%
1.3	SaaS 平台软硬件投资	1,177.60	15.81%
1.4	网络及设备安装费	87.31	1.17%
2	场地投入	1,211.25	16.26%
2.1	房屋购置投入	900.00	12.08%
2.2	房屋、机房配套装修投入	311.25	4.18%
3	项目实施费用	2,010.28	26.98%
3.1	软件研发及测试费用	1,685.00	22.62%
3.2	调研、咨询、论证等其他费用	45.00	0.60%
3.3	项目材料、人员培训费用	148.67	2.00%
3.4	市场开拓费	131.61	1.77%
二	流动资金	1,231.00	16.52%
三	项目总投资	7,450.14	100.00%

4、项目建设内容

（1）主要建设内容和目标

本项目的**主要建设内容**为：①在福州软件园购置 **1,500m²** 用房（有关购房意向书已与福州软件园产业基地开发有限公司签署），用于研发、测试、办公及 **SaaS** 应用机房等用房；②购置服务器、**PC** 机、交换机等硬件设备和数据库、操作系统、开发工具和中间件等系统软件和安全软件，搭建研发平台及测试平台；

本项目的**主要建设目标**为完成协同管理软件平台及基于该平台的 **SaaS** 协同管理软件服务平台新增功能应用的研发、测试和产业化。

（2）产品和技术方案

①产品构成

榕基协同管理软件平台由平台应用软件、平台应用中间件和 **SaaS** 服务平台构成，具体情况如下：

A、平台应用软件

平台应用软件集成任务管理、岗位计划管理、客户关系管理、人力资源管理、内容管理、经营分析管理、绩效考评管理、工作汇报管理等系列应用软件，为用户提供简单、易于安装使用的一站式套件服务，以及快速定制经营分析、绩效考评、统计报表、文档知识管理等高级应用。

B、平台应用中间件

平台应用中间件将提供门户组件、消息引擎、搜索引擎、封装解析引擎，流程引擎、动态表单、类 **Word** 富文本编辑、双重密钥加密、网络语音视频会议、**UI** 界面组件、**RSS** 新闻聚合等多个即插即用功能组件。

C、SaaS 服务平台

SaaS 服务平台包括协同办公、任务管理、工作汇报、内容管理、移动办公等子系统，通过互联网向最终用户提供在线 **SaaS** 应用。

②技术架构

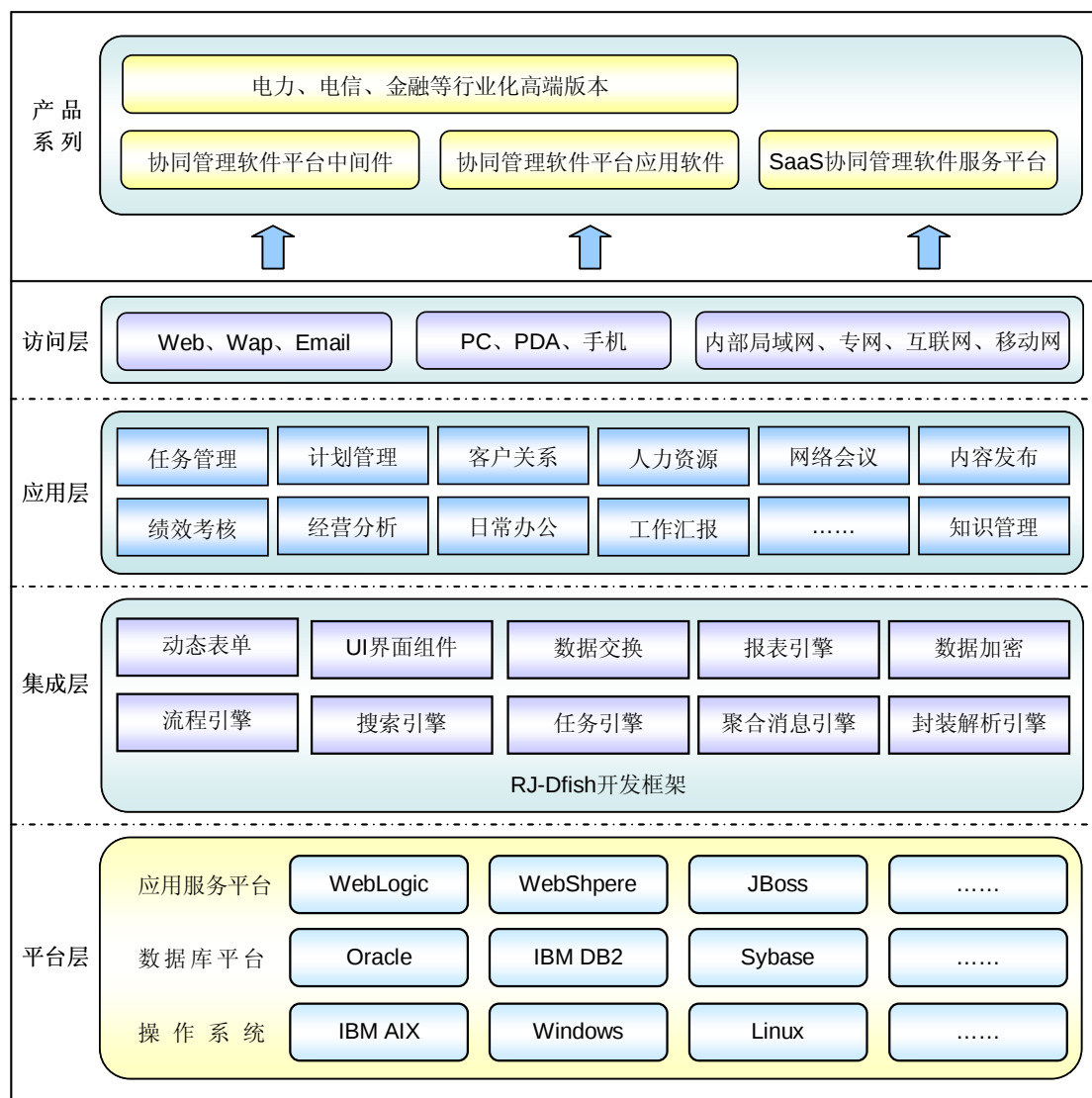
榕基协同管理软件平台采用 **SOA** 技术架构，基于 **MVC** 设计模式，实现表示层、逻辑层、控制层逻辑分开。

A、充分利用 **SOA** 技术架构的优势，采用对象池、数据库连接池、缓存机制等多种技术提高系统性能，具有良好的错误处理机制，支持事务处理，可以承受大量用户的并发访问，具有跨平台和多数据库支持，提供二次开发及多种类型 **Web Service** 应用服务接口。

B、在基于互联网的 **SaaS** 应用开发中，设计为确定业务构件的类型、业务

功能组件分层架构中的位置、公用构件的范围和规格说明、包装及适配器等提供了平台支撑。并且，随着构件数量和规模不断增加，成为构件库动态管理（包括构件查找、更新、扩充等）的技术支撑平台。

榕基协同管理软件平台总体技术架构如下：



协同管理软件平台总体技术架构

5、组织形式

本项目由公司自行组织实施。公司将成立由公司总裁负责的项目领导小组负责组织项目实施，保证本项目协调和决策的效率；项目的研发工作将由协同管理事业部负责成立专门的项目组，安排专门从事协同管理产品研发、构架研究、中间件开发的技术人员进行项目开发、实施工作。

6、进度安排

本项目建设期为 2 年时间，分为典型行业市场调研期、行业化产品改造与升级研发期和全面市场推广三个阶段，各阶段的具体情况如下：

项目进度安排明细表

阶段	所需时间	描述	阶段目标
第一阶段	4 个月	典型行业市场调研期	完成能源、电信、金融等典型行业及中小企业的协同应用需求调查及市场分析，并完成业务应用需求的深入分析及原型设计，完成 SaaS 服务平台功能设计，完成本项目产品持续优化与升级研发的可行性分析报告及市场调查报告。
第二阶段	10 个月	行业化产品改造与升级研发期	以核心协同管理平台为基础，持续深入产品的核心组件及扩展应用研发、开发行业化高端版本。
第三阶段	10 个月	全面市场推广	在与行业合作伙伴合作的基础上，对现有客户的产品进行全面替换升级，并进行全面市场推广。

7、人员配备

本项目分三个阶段实施，在项目实施期间，需要根据项目建设进度合理配备研发测试、技术支持、市场营销等相关人员，具体情况如下：

序号	人员类型	人数			职责
		第一阶段	第二阶段	第三阶段	
1	研发测试人员	42	49	35	负责系统的研发及测试
2	技术支持人员	10	18	30	负责搭建系统软硬件平台及技术支持
3	市场销售服务人员	12	15	30	负责产品销售和市场策划
4	行政后勤人员	6	8	10	负责行政后勤工作支持
合计		70	90	105	—

8、项目效益

本项目计算期为 7 年，其中实施期为 2 年、运营期为 5 年，第三年开始达产。本项目达产后将实现年均销售收入 4,439 万元，年均净利润 1,909 万元，内部收益率 30.99%，投资回收期 4.70 年，项目投资收益率 25.62%。

（五）技术研发与创新中心项目

1、项目概述

本项目将建设独立的研发与创新中心，搭建专属的研发及测试平台，培养和引进人才，建立并完善产品和技术的研发和创新体系，跟踪研究业界技术发展动态和发展趋势，开展基础性、前瞻性的新技术、新产品的研发以及新商业模式的研究。

2、项目的意义和作用

产品与技术的研发和创新能力是软件企业核心竞争力的根本。通过本项目的建设，公司的研发和创新能力将进一步提高，产品和技术的持续创新能力及优势得以保障，为公司实施软件“行业化、产品化、服务化”经营战略奠定坚实的基础。本项目的意义和作用主要表现在以下几个方面：

（1）有利于持续增强公司的自主创新能力

通过本项目的建设，公司将进一步完善技术研发和创新体系，建立起一流的研发及测试平台，跟踪研究业界技术发展动态和发展趋势，建立科学、完善的 IT 技术知识资源库，为公司四大细分领域业务开展共性关键技术研发和基础应用支撑平台产品开发，为公司的产品和技术提供持续的创新动力。同时，本项目的建设将有助于吸引优秀人才，加强研发团队建设，进一步提升公司的研发、创新能力，为公司增强自主创新能力提供人力资源保障。

（2）有利于提高软件产品的开发效率

技术研发与创新中心将有针对性地围绕现有领域的产品、技术、客户开展共性关键技术研发和基础应用支撑平台产品开发，实现突破后将有利于提高公司软件产品的开发效率，提高公司现有软件产品的质量及技术水平，并不断延伸出新的产品和服务，实现规模化发展。

（3）有利于公司的知识产权保护

技术研发与创新中心将开展基础性、前瞻性的新技术、新产品的研发以及新商业模式的研究。这些新技术、新产品、新模式是公司未来发展的动力，是公司知识产权保护的重要对象。本项目建成后，技术研发与创新中心将在研发及测试平台、人员配备、管理体系等方面与其他项目保持相对独立，从而有效减少了研发成果、技术秘密的接触人员，有利于公司知识产权的保护。

3、项目投资概算

本项目拟以募集资金投入 3,104.37 万元，其中软硬件投入 1,263.62 万元，场地投入 915.75 万元，项目实施费用 925.00 万元。本项目投资概算情况如下：

序号	项目或费用名称	投资额（万元）	占总投资的比例
一	建设投入	2,179.37	70.20%
1	软硬件投入	1,263.62	40.70%
1.1	研发及测试平台硬件投资	726.30	23.40%
1.2	研发及测试平台软件投资	507.90	16.36%
1.3	网络及设备安装费	29.42	0.95%
2	场地投入	915.75	29.50%
2.1	房屋购置投入	720.00	23.19%
2.2	房屋、机房配套装修投入	195.75	6.31%
二	项目实施费用	925.00	29.80%
1	软件研发及测试费	840.00	27.06%
2	调研、咨询、论证等其他费用	50.00	1.61%
3	项目材料、人员培训费用	35.00	1.13%
三	项目总投资	3,104.37	100.00%

4、项目主要建设内容和目标

本项目的的主要建设内容为：①在福州软件园购置 1,200 m² 用房（有关购房意向书已与福州软件园产业基地开发有限公司签署），用于研发、测试、办公和机房环境建设；②购置小型机、PC 服务器、存储系统等硬件设备，关系数据库、中间件等系统软件，购置测试工具、建模工具、开发工具等应用软件，建立起完善的研发测试平台。

本项目的的主要建设目标是建立企业技术研发与创新中心，培养和引进软件产品和技术研发与创新人才，完善产品和技术的研究和创新体系，跟踪研究业界技术发展动态和发展趋势，围绕电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域进行共性基础平台和关键核心技术研发和创新，开展基础性、前瞻性的新技术、新产品和新商业模式的研究。

5、在研项目

（1）“移动信息化平台”技术

该项目将研究开发移动信息化平台技术，满足电信运营商、应用提供商、应用系统和集团用户等移动信息化价值链参与各方的要求，为电信运营商和应用提供商提供先进、完善的移动信息化平台以及移动信息服务应用业务生成和运营平台，为应用提供商和集团客户提供信息系统接入服务、移动信息门户服务和移动终端内容适配服务，为公司培育移动增值服务化商业模式建立技术和产品基础。

该项目具体内容包括研究基于电信运营商移动通信网络的无线门户、认证鉴权和无线应用访问服务技术，开发用户管理、业务管理、应用管理和业务计费结算等功能，开发移动信息化应用平台环境；研究移动信息化应用客户网络接入、平台接入、应用接入、增值业务接入及应用访问控制和数据加解密等多层次认证鉴权和安全服务技术；研究开发移动终端的内容适配服务技术，支持无线应用终端适配相关网络协议和非结构化文件格式转换服务。

（2）一体化集成技术

该项目将为信息系统整合提供技术和产品支撑，具体内容包括研究信息及业务标准在类型、格式和语义等多方面的差异，研究开发应用及信息系统之间的集成技术和集成服务器，支持跨系统/跨平台/跨区域的不同类型应用信息的动态交换、集成与共享，为系统整合、应用集成研究开发消息、数据、组件、服务、过程和门户等一体化系统集成技术和产品。

该项目将有助于实现集成技术的标准化、服务化、平台化及一体化，通过研究建立应用系统集成的模型框架、业务标准和技术标准，保证了技术和产品的持续发展；采用面向服务架构，实现组件服务化，保证了开放性；建设集成服务平台，为系统整合和应用集成提供一体化平台支撑和二次开发服务。

（3）业务架构支撑平台技术

该项目将研究开发以业务为导向，功能零件化为核心，可快速组装和构建企业信息化、政务信息化应用的一体化业务架构支撑平台。该平台将通过科学的抽象和分析，把复杂的业务和功能分解为标准化的功能单元，即功能零件，研究开发零件和构件配置及管理技术，以及集成化的建模、开发和部署环境，为公司各细分领域实现企业模型化自动化开发奠定基础。

该平台基于完全开放的体系结构，提供插件式的扩充机制，各事业部可以简单、快速地开发出基于平台的工具，不断扩充和完善平台的功能；通过实现功能零件化、标准化，可以提高软件开发效率和软件质量水平，为实现软件工业化生

产奠定技术基础；有助于帮助企业建立完整的构件模型和功能零件、构件库，建立起有效的知识积累体系，在软件开发过程中实现高效复用。

6、组织形式

本项目由公司自行组织实施。技术研发与创新中心主任由研发总监兼任，全面负责部门的技术和产品研究开发工作。

7、进度安排

本项目建设期为 2 年，购买场地以及房屋装修等工程将在建设期第一年完成，软硬件的购置及研发、测试平台的搭建将在建设期第二年完成；研发课题的开展将在项目建设期第一年时开始，开始时将依托现有设备进行研发。技术研发与创新中心将于项目建设期第二年下半年完全投入使用。

8、人员配备

本项目人员配备情况如下：

序号	项目角色	人数	职责
1	中心主任	1	全面负责中心管理工作
2	研发经理	2	负责项目的整体管理和组织
3	产品经理	1	负责产品策划、沟通和协调
4	系统分析员	2	负责行业调研与分析、业务建模
5	架构设计师	2	负责系统架构设计
6	开发工程师	18	负责软件的程序设计、代码实现
7	测试经理	1	负责测试管理
8	测试工程师	4	负责软件功能测试、系统测试、性能测试、压力测试
9	配置管理员	1	负责软件配置管理
10	质量管理员	1	负责软件质量管理
11	技术支持工程师	2	负责产品和技术支持、培训工作
合计		35	—

六、募集资金运用对财务状况和经营成果的影响

（一）对资产结构的影响

本次发行募集资金到位后，公司的净资产和全面摊薄的每股净资产将大幅度增长，能够大大增强发行人的经营实力和抗风险能力，在公司负债额不变的情况下，公司资产负债率将有所下降，有助于增强公司的偿债能力和融资能力。

（二）对经营成果的影响

1、对公司整体经营成果的影响

若本次募集资金投资项目能顺利实施，将有利于提高公司在电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域的竞争优势，有利于提高公司研发和创新能力、市场开拓能力、技术支持与服务能力，从而进一步提高公司的经营业绩。预计本次募集资金投资项目在项目计算期内可实现年均销售收入 18,338 万元，年均利润总额 7,847 万元，年均净利润 6,664 万元。除技术研发与创新中心项目外，各项目在项目计算期内实现的销售收入、利润总额及净利润情况如下：



单位：万元

项目名称	项目	建设期		达产后					年均
		T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	
新一代电子政务应用平台	营业收入	-	1,026	3,761	4,444	5,470	5,470	5,470	3,663
	利润总额	-	189	1,691	2,192	2,944	2,944	3,478	1,920
	净利润	-	160	1,437	1,863	2,502	2,502	2,957	1,632
信息安全风险综合管理系统	营业收入	-	360	3,660	4,896	6,160	7,420	9,000	4,499
	利润总额	-	-288	1,432	2,240	3,062	3,887	5,421	2,251
	净利润	-	-288	1,217	1,904	2,603	3,304	4,608	1,907
质检三电工程企业端软件运维服务平台	营业收入	3,216	4,916	6,462	7,452	8,224	8,224	8,224	6,674
	利润总额	1,702	1,276	983	1,716	2,288	2,376	3,089	1,919
	净利润	1,447	1,085	836	1,459	1,944	2,019	2,626	1,631
协同管理软件平台	营业收入	889	1,426	2,632	3,531	4,429	5,481	6,123	3,502
	利润总额	663	415	823	1,470	2,118	2,878	3,940	1,758
	净利润	563	353	699	1,250	1,800	2,446	3,349	1,494
合计	营业收入	4,105	7,728	16,515	20,323	24,283	26,595	28,817	18,338
	利润总额	2,365	1,592	4,929	7,618	10,412	12,085	15,928	7,847
	净利润	2,010	1,310	4,189	6,476	8,849	10,271	13,540	6,664

2、新增的固定资产折旧及无形资产摊销对公司经营业绩的影响

若本次募集资金投资项目能顺利完成，将在软硬件、场地、实施费用等方面进行较大规模的投资，场地投入、硬件投入将形成固定资产，软件投入及自行开发形成的软件将形成无形资产，服务网点场所的改良支出等将形成长期待摊费用。在公司经营过程中，募集资金投资所形成固定资产、无形资产和长期待摊费用将在使用过程中逐年折旧和摊销，从而对公司的经营业绩产生影响。本次募集资金投资项目所形成的固定资产、无形资产和发生的其他费用在项目计算期内的折旧、摊销和支出预计如下：



单位：万元

项目名称	项目	建设期		达产后				
		T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7
新一代电子政务应用平台	固定资产折旧（注1）	0	219	329	329	329	329	110
	无形资产摊销（注2）	0	277	522	522	522	522	245
	其他费用支出	193	129	0	0	0	0	0
	合计	193	625	851	851	851	851	355
信息安全风险综合管理系统	固定资产折旧	0	218	327	327	327	327	109
	无形资产摊销	0	252	464	464	464	464	212
	其他费用支出	176	117	0	0	0	0	0
	合计	176	587	791	791	791	791	321
质检三电工程企业端软件运维服务平台	固定资产折旧	0	339	519	519	519	519	181
	无形资产摊销	0	221	512	512	512	512	291
	长期待摊费用摊销（注3）	88	192	192	192	192	104	104
	其他费用支出	329	219	0	0	0	0	0
协同管理软件平台	合计	417	971	1,223	1,223	1,223	1,135	576
	固定资产折旧	0	323	500	500	500	500	177
	无形资产摊销	0	246	480	480	480	480	234
	其他费用支出	168	112	0	0	0	0	0



项目名称	项目	建设期		达产后						
		T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7		
	合计	168	681	980	980	980	980	411		
技术研发与创新中心	固定资产折旧	0	97	195	195	195	195	97		
	无形资产摊销	0	140	280	280	280	280	140		
	其他费用支出	21	14	0	0	0	0	0		
	合计	21	251	474	474	474	474	237		
合计		975	3,115	4,319	4,319	4,319	4,231	1,900		

注 1：固定资产中房屋建筑物按 20 年直线折旧，残值率 5%；电子设备按 5 年直线折旧，残值为 0。

注 2：无形资产按 5 年摊销，残值为 0。

注 3：长期待摊费用主要为服务网点场所的租赁及改良支出、设备的购置支出等，按 5 年摊销。

本次募集资金投资项目所形成的固定资产、无形资产、长期待摊费用和发生的其他费用在项目计算期内（项目计算期为7年，前2年为建设期）按年合计的折旧、摊销和支出分别为975万元、3,115万元、4,319万元、4,319万元、4,319万元、4,231万元和1,900万元，共计23,178万元。根据本次募集资金投资项目的技术特点及经营模式，质检三电工程企业端软件运维服务平台项目、协同管理软件平台项目从建设期第一年即开始产生营业收入，新一代电子政务应用平台项目、信息安全风险综合管理系统项目从建设期第二年开始产生营业收入，各项目从第三年开始达产，营业收入将逐年增加。

经论证，若本次募集资金投资项目能够顺利实施，且市场达到预期，在项目计算期内各年可实现营业收入分别为4,105万元、7,728万元、16,515万元、20,323万元、24,283万元、26,595万元和28,817万元，可以消化上述各年新增固定资产、无形资产、长期待摊费用的折旧和摊销及发生的其他费用性支出。

若募集资金投资项目不能完全达到预期的收益水平，根据募集资金投资项目可行性研究报告预期的毛利率水平，要消化上述合计23,178万元的折旧、摊销及费用性支出，募集资金投资项目需产生营业收入33,100.54万元，即项目计算期内平均每年需产生营业收入4,728.65万元可以消化上述折旧、摊销及费用性支出。根据公司目前的发展状况及对未来市场的预测，公司相信本次募集资金投资项目可实现上述最低营业收入增长要求，以确保新增固定资产、无形资产、长期待摊费用的折旧和摊销及发生的其他费用性支出不会对公司的经营业绩产生不利影响。

若募集资金投资项目产生的营业收入不能消化上述折旧、摊销及费用性支出，则公司的经营业绩将受到不利影响。公司将继续努力开拓市场，依靠现有业务营业收入的增长来消化上述折旧、摊销及费用性支出，确保公司未来经营业绩的稳定。

3、对公司净资产收益率的影响

本次募集资金能顺利完成，公司的净资产将大幅增长，在募股资金到位初期，由于各投资项目尚处于建设期，仅产生部分效益，会导致公司净资产收益率在短期内有所降低。但随着募集资金投资项目进入达产期，公司净利润水平将大大提高，公司净资产收益率将稳步回升。

第十四节 股利分配政策

一、公司最近三年股利分配政策和实际股利分配情况

（一）发行人股利分配的一般政策

根据《公司章程》规定，公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（二）最近三年实际股利分配情况

因扩大生产经营需要，最近三年，公司未进行股利分配。

二、发行后的股利分配政策

公司于2010年2月26日召开了2009年年度股东大会，审议并通过了《关于制订<福建榕基软件股份有限公司章程（草案）>的议案》，制订了公司上市后适用的《公司章程（草案）》。新的《公司章程（草案）》所体现的股利分配政策与最近三年的政策保持了延续性，但更重视对投资者的合理回报，《公司章程（草案）》中新增与股利分配政策有关的内容如下：

“第一百六十五条 公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司将实行持续、稳定的利润分配办法，并遵守下列规定：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

（二）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

（三）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年可分配利润的6%；出现下列情况之一的，公司可不进行现金分红，但公司上市后连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于该连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十：

- 1、拟进行重大资本性支出；
- 2、当年经营活动产生的现金流量净额为负；
- 3、当年年末公司资产负债率超过60%；
- 4、拟采取股票方式分配股利。

（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

三、发行前滚存利润的分配安排

公司于2010年2月26日召开的2009年年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，决定如公司股票成功发行并上市，股票发行前公司滚存的未分配利润由发行后的所有新老股东共享。

第十五节 其他重要事项

一、有关信息披露和投资者关系的联系方式

为保护投资者的合法权利，加强公司信息披露工作的管理，规范公司信息披露行为，公司设立证券部作为信息披露和投资者关系的负责部门，该部门负责人为公司董事会秘书万孝雄先生。

公司信息披露事宜和与投资者联系方式如下：

- （一）专门负责部门：证券部
- （二）信息披露负责人：万孝雄（董事会秘书）
- （三）联系地址：福建省福州市鼓楼区软件大道89号A区15座
- （四）联系电话：0591-87860988

二、重要合同

截至2010年6月30日，本公司正在履行的交易金额在500万元以上或者虽未超过500万元，但对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同如下：

（一）销售合同

1、公司正在履行且尚未最终验收的重要销售合同情况

（1）2009年2月25日，公司收到福建省机电设备招标公司《中标通知书》，通知公司为中国烟草总公司福建省公司全省数据备份系统采购项目（0624-08260501）中标单位，中标价为人民币13,866,969元。2009年5月至6月，公司陆续与中国烟草总公司福建省公司及其各下属公司签署采购合同，具体情况如下：



序号	客户名称	项目名称	签订日期	合同金额（元）
1	中国烟草总公司福建省公司	中国烟草总公司福建省公司行业数据备份系统采购项目	2009.05	2,137,853
2	福建省烟草公司三明市公司	中国烟草总公司福建省公司三明分公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,188,843
3	福建省烟草公司漳州市公司	福建省烟草公司漳州市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,297,137
4	福建省烟草公司厦门市公司	中国烟草总公司福建省公司厦门市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,382,616
5	福建省烟草公司宁德市公司	福建省烟草公司宁德市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,253,999
6	福建省烟草公司福州市公司	中国烟草总公司福建省公司福州市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,352,455
7	福建省烟草公司南平市公司	中国烟草总公司福建省公司南平市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,307,517
8	福建省烟草公司泉州市公司	福建省烟草公司泉州市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,341,895
9	福建省烟草公司龙岩市公司	中国烟草总公司福建省公司全省数据备份系统采购项目	2009.06	1,307,517
10	福建省烟草公司莆田市公司	中国烟草总公司福建省公司莆田市公司行业数据备份系统采购项目	2009.06	1,297,137

上述合同均采用相同的付款方式，即在合同签订后7个工作日内，支付合同总价款的30%；初验报告签署后7个工作日内，支付合同总价的45%；通过最终验收后7个工作日内，支付合同总价的20%；质保期结束后7个工作日内，支付合同总价的5%。设备的质保期为三年。上述合同采用相同的违约责任条款，均为民事合同一般条款，对本公司无重大不利影响。

（2）2009年11月30日，本公司与郑州市数字郑州地理空间框架建设项目部签署《“数字郑州地理空间框架建设及应用示范项目”系统集成采购项目合同书》，合同编号：郑财公开（2009WXDL）-20-1，榕基软件承建“数字郑州地理空间框架建设及应用示范项目”系统集成采购项目工程。合同总价款为5,358,000元，合同签订生效10日内支付合同总额的30%；整个系统安装调试完毕经验收合格，支付合同总额的65%；验收合格之日起整个系统正常运行满半年付清5%余款。

整个系统的保修期为三年。本合同的违约责任条款为民事合同一般条款，对本公司无重大不利影响。

（3）2009年12月28日，本公司与河南省新闻出版局签署《河南省新闻出版局金版大厦网络集成项目合同书》，约定由榕基软件承建河南省新闻出版局金版大厦网络集成项目，合同金额7,579,092.80元，其中设备款7,209,092.80元，集成服务费370,000元。合同签订后支付设备款的50%及集成服务费的10%；设备全部到货后支付设备款的20%及集成服务费的20%；设备调试完毕并通过验收后支付设备款的15%及集成服务费的55%；项目通过河南省财政厅项目评审中心审核后支付设备款的10%及集成服务费的10%；验收合格之日起整个系统运行满一年支付余款。本合同的违约责任条款为民事合同一般条款，对本公司无重大不利影响。

（4）2010年1月5日，本公司与中国联合网络通信有限公司福建省分公司签署《中国联通福建2009年业务支撑系统（BSS）基础设施二期工程》合同书，约定由榕基软件承建中国联通福建2009年业务支撑系统（BSS）基础设施二期工程，合同金额10,166,137.00元，包括了设备款、软件款、集成服务费、相关运费、保险费及后续保修服务的费用。付款方式为货到付款，首期付合同总价的60%，初验合格后付30%，终验合格后付10%。本合同的违约责任条款为民事合同一般条款，对本公司无重大不利影响。

（5）2010年1月15日，本公司与郑州耀凯商用设施经营管理有限公司、深圳市博大装饰工程有限公司签署《河南郑州嘉茂购物广场弱电专业分包工程》合同书，约定由榕基软件承建郑州耀凯商用设施经营管理有限公司“河南郑州嘉茂购物广场弱电专业分包工程”项目，合同金额5,616,835.38元，按工程进度分期支付。本合同的违约责任条款为民事合同一般条款，对本公司无重大不利影响。

（6）2010年3月2日，本公司与福建省高级人民法院签署《计算机软件开发推广合同》，约定由榕基软件进行福建法院司法管理信息系统开发推广项目，合同总价款6,598,000元，其中设备费用及软件开发费用合计为5,173,000元，推广费用1,425,000元，价款的支付按照信息技术、信息管理软件开发设计费、福建法院司法管理信息系统推广费、消息传输中间件费、联机型第二代居民身份证阅读器费分阶段进行支付。本合同的违约责任条款为民事合同一般条款，对本公司无重大不利影响。



2、项目主要内容已经履行完毕进入质保期的销售合同情况

序号	客户名称	合同标的	签订日期	合同金额（元）
1	河南省电力公司	河南电力公用信息数据网路由器（标段一）采购	2006.07.06	26,188,930.44
2	国电信息中心	国家电网公司“SG186”工程一体化企业级信息集成平台硬件产品	2006.09.21	5,203,600
3	丽水市人民政府办公室	丽水市协同办公系统建设项目	2007.06.12	6,798,668
4	郑州市数字化城市管理建设项目部房地产系统分项目部	郑州市数字化房地产管理专业应用系统建设项目	2007.07.20	5,970,000
5	福州市政务信息中心	福州市市直党政部门办公自动化系统项目	2007.11.06	7,398,966
6	国电信息中心	国家电网公司“SG186”工程2007年第四批项目采购[包1（国家电网公司总部设备部分）]	2007.11.22	6,799,200
7	河南省电力公司	河南省电力公司信息网络安全隔离工程项目	2008.08.18	12,763,551
8	中国联合网络通信有限公司福建省分公司	中国联通福建2008年企业信息系统业务支撑系统（BSS）基础设施工程项目	2008.12.30	6,226,000
9	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	煤炭瓦斯导航信息网络	2009.03.03	6,830,000
10	中国联合网络通信有限公司福建省分公司	中国联通2008年企业信息系统业务支撑系统（BSS）在线计费系统试点工程——福建工程	2009.03.12	5,783,064
11	中国医科大学附属盛京医院	融合通讯系统设备采购及工程安装	2009.09	9,200,000

（二）授信合同

1、2009年12月21日，交通银行股份有限公司福建省分行向公司下发《交通银行福建省分行授信额度审批通知书》，维持企业授信总额1,600万元，授信敞口1,200万元，信用方式，其中短期流动资金贷款额度800万元，利率基准上浮10%；银行承兑汇票授信额度800万元，其中保证金50%，敞口风险补偿金按0.4%计收；授信期限均为一年，额度可循环使用。截至本招股书签署日公司未向交通银行股

份有限公司福建省分行借款。

2、2010年6月11日，上海浦东发展银行股份有限公司福州分行与公司签署《融资额度协议》，前者向公司授信人民币3,000万元，采用信用授信方式，授信期间自2010年3月22日至2010年12月28日可循环使用，适用的业务品种及额度条件包括：（1）短期贷款（固定期限），额度为人民币1,500万元，单笔业务最长一年；（2）开立银行承兑汇票，额度为人民币3,000万元，单笔业务最长一年；（3）开立保函（含备用信用证），额度为人民币3,000万元。截至本招股书签署日公司未向上海浦东发展银行股份有限公司福州分行借款。

三、发行人对外担保的有关情况

截至本招股说明书签署日，发行人不存在对外担保。

四、诉讼与仲裁事项

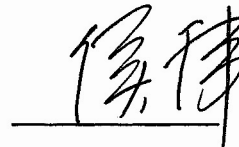
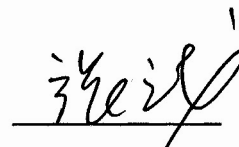
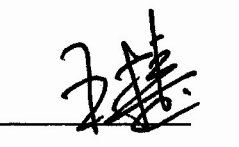
截至本招股说明书签署日，发行人不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项；不存在发行人的控股股东或实际控制人、控股子公司以及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项；公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员没有涉及刑事诉讼的情况。

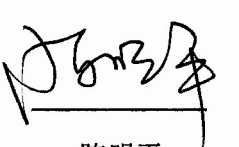
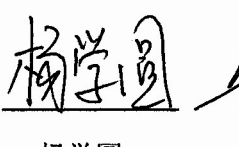
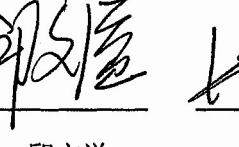
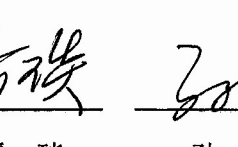
截至本招股说明书签署之日，除本招股说明书已披露的上述重要事项外，无其他重要事项发生。

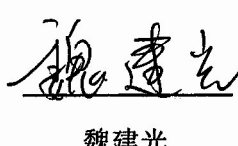
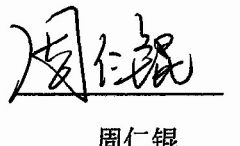
第十六节 董事、监事、高级管理人员及有 关中介机构声明

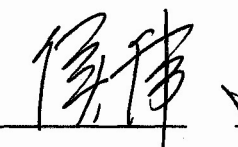
全体董事、监事、高级管理人员声明

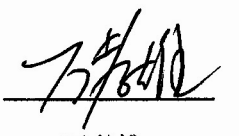
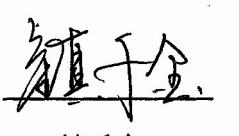
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

董事：   
鲁峰 侯伟 张之戈 王捷

    
陈明平 杨学圆 邱文溢 潘琰 孙敏

监事：  
魏建光 邬海峰 周仁锟

高级管理人员：   
鲁峰 侯伟 陈明平 王捷

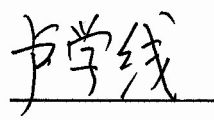
 
万孝雄 镇千金

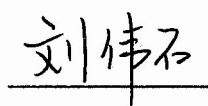


保荐人（主承销商）声明

本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人： 
冉 云

保荐代表人： 
卢学线


刘伟石

项目协办人： 
王强林



发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师： 鲍卉芳
鲍卉芳

连莲
连莲

苗丁
苗丁

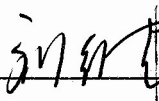
律师事务所负责人： 付洋
付洋



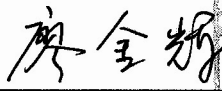
会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益专项鉴证报告等无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益专项鉴证报告等内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师（签字）：

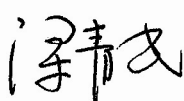
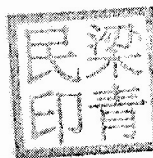
 

刘维

廖金辉

会计师事务所负责人（签字）：

梁青民

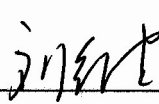


2010年7月21日

验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

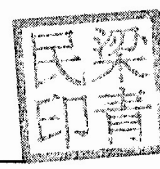
经办注册会计师（签字）：

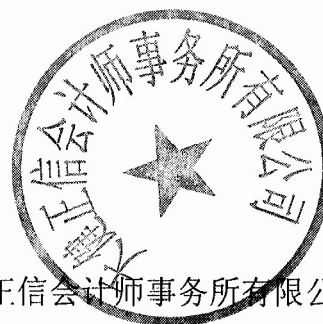
刘维

廖清富

会计师事务所负责人（签字）：

梁青民



天健正信会计师事务所有限公司

2010 年 7 月 21 日

说明

2009年9月,天健光华(北京)会计师事务所有限公司(原名天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司)与中和正信会计师事务所有限公司合并,并更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。目前,原天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司出具的验资报告的签字注册会计师廖清富已经离职,故福建榕基软件股份有限公司本次上市申请文件(申报稿)中,验资机构声明中廖清富未签字,特此说明。

天健正信会计师事务所有限公司



2010年7月21日

评估师事务所声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

中国注册
资产评估师
商光太
350000120

中国注册
资产评估师
陈志幸
350200039

负责人：

商光太

福建联合中和资产评估有限公司



第十七节 备查文件

投资者可查阅与本次发行有关的所有正式法律文件，下列文件均可于巨潮网站（www.cninfo.com.cn）查阅，也可到发行人及保荐人（主承销商）的法定住所查阅，查阅时间：工作日上午9:00至11:30，下午1:30至4:30。

- （一）发行保荐书；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）内部控制鉴证报告；
- （四）经注册会计师核验的非经常性损益明细表；
- （五）法律意见书及律师工作报告；
- （六）公司章程（草案）；
- （七）中国证监会核准本次发行的文件；
- （八）其他与本次发行有关的重要文件。

文件查询地址：

1、发 行 人：福建榕基软件股份有限公司

办公地址：福建省福州市鼓楼区软件大道89号A区15座

电 话：0591-87860988

传 真：0591-87862566

联 系 人：万孝雄

2、保 荐 人：国金证券股份有限公司

办公地址：福建省厦门市湖滨北路72号中闽大厦14楼

电 话：0592-5350608

传 真：0592-5350511

联 系 人：傅志锋、阮任群、李升军、俞琳