

福建榕基软件股份有限公司

Fujian Rongji Software Co., Ltd.

(福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地)

2011 年年度报告

证券代码：002474

证券简称：榕基软件

二〇一二年三月



重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人鲁峰先生、主管会计工作负责人侯伟先生及会计机构负责人（会计主管人员）镇千金女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	8
第三节	股本变动及股东情况	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	16
第五节	公司治理结构	25
第六节	公司内部控制	35
第七节	股东大会情况简介	40
第八节	董事会报告	43
第九节	监事会报告	75
第十一节	财务报告	83
第十二节	备查文件目录	138



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：福建榕基软件股份有限公司

中文名称缩写：榕基软件

公司法定英文名称：Fujian Rongji Software Co., Ltd.

英文名称缩写：Rongji

二、公司法定代表人：鲁峰

三、董事会秘书及证券事务代表

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

四、公司注册地址及办公地址：福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地

邮政编码：350003

公司国际互联网网址：<http://www.rongji.com>

电子信箱：rongji@rongji.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部



六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：榕基软件

股票代码：002474

七、公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 22 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 10 月 29 日

注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：350000100001214

公司税务登记号码：350111628507579

组织机构代码：62850757-9

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层

签字注册会计师姓名：刘维、廖金辉

公司聘请保荐机构名称：国金证券股份有限公司

保荐机构办公地址：四川省成都市东城根上街 95 号

保荐代表人姓名：卢学线、庄海峻

八、公司历史沿革

（一）公司上市后注册变更情况

2010 年 8 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 1099 号文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 2,600 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 37.00 元，募集资金总额为人民币 96,200.00 万元。

经深圳证券交易所深证上【2010】294 号文同意，公司股票于 2010 年 9 月 15 日起在深圳证券交易所中小板上市，股票简称“榕基软件”，股票代码“002474”。并于 2010 年 10 月 29 日福建榕基软件股份有限公司在福建省工商行政管理局进行了注册登记变更，注册资本由 7,700 万元变更为 10,370 万元，企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等没有变更。

（二）公司主要分支机构的设立变更情况

（1）福建榕基软件工程有限公司设立情况

福建榕基软件股份有限公司于 2010 年 9 月 29 日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于在福州市设立全资子公司的议案》，同意使用公司自有资金 2,000 万元在福州市设立从事计算机系统集成服务业务的全资子公司。该全资子公司已于 2011 年 1 月 17 日在福建省福州市工商行政管理局完成工商注册登记。

（2）榕基五一（北京）信息技术有限公司设立情况

福建榕基软件股份有限公司于 2010 年 12 月 24 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（北京）五一信息技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金中的 3,000 万元投资成立榕基软件（北京）五一信息技术有限公司。该全资子公司已于 2011 年 4 月 6 日在北京市工商行政管理局海淀分局完成工商注册登记。

（3）马鞍山榕基软件信息科技有限公司设立情况

福建榕基软件股份有限公司于 2011 年 3 月 11 日召开了第二届董事会第四次会议、于 2011 年 3 月 28 日召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资成立榕基软件（马鞍山）信息技术有限公司的议案》，拟在安徽省马鞍山市设立一家全资子公司，公司名称暂定为榕基软件（马鞍山）信息技术有限公司（以工商部门核准的名称为准），注册资本人民币 2 亿元，本公司以自有资金和银行贷款分期出资，占注册资本的 100%。该全资子公司已于 2011 年 4 月 18 日在马鞍山市工商行政管理局完成工商注册登记，注册资本 5,000 万元。

（4）河南榕基信息技术有限公司设立情况

福建榕基软件股份有限公司于 2011 年 2 月 17 日召开了第二届董事会第三

次会议、于 2011 年 3 月 28 日召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（郑州）信息技术有限公司的议案》，拟在河南省郑州市设立一家全资子公司，公司名称暂定为榕基软件（郑州）信息技术有限公司（以工商部门核准的名称为准），本公司以超募资金出资人民币 10,000 万元，占注册资本的 100%。该全资子公司已于 2011 年 11 月 17 日在河南省工商行政管理局完成工商注册登记。

（5）北京中榕基信息技术有限公司设立情况

福建榕基软件股份有限公司于 2011 年 2 月 17 日召开了第二届董事会第三次会议、于 2011 年 9 月 28 日召开第二届董事会第九次会议、于 2011 年 10 月 25 日召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》、《关于使用部分超募资金追加投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》，拟在北京市设立一家全资子公司，公司名称暂定为榕基软件（北京）信息技术有限公司（以工商部门核准的名称为准），公司以超募资金出资人民币 30,000 万元，占注册资本的 100%。该全资子公司已于 2011 年 12 月 19 日在北京市工商行政管理局海淀分局完成工商注册登记。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	432,930,770.34	309,000,869.67	40.11%	202,678,966.63
利润总额	132,784,202.78	87,318,496.34	52.07%	52,912,724.40
归属于上市公司股东的净利润	119,476,714.75	78,092,435.06	52.99%	48,024,961.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,738,052.70	72,644,533.73	55.19%	47,150,106.79
经营活动产生的现金流量净额	83,817,871.99	83,954,763.75	-0.16%	52,589,779.68
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	1,306,072,731.30	1,225,686,254.39	6.56%	230,178,628.65
归属于上市公司股东的所有者权益	1,225,676,183.90	1,167,219,955.92	5.01%	183,464,342.22
股本 (股)	103,700,000.00	103,700,000.00	0.00%	77,700,000.00

二、主要财务指标

(一) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.1521	0.9275	24.22%	0.6181
稀释每股收益 (元/股)	1.1521	0.9275	24.22%	0.6181
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.0872	0.8628	26.01%	0.6068
加权平均净资产收益率 (%)	10.08%	17.65%	-7.57%	30.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.51%	16.42%	-6.91%	29.57%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.8083	0.8096	-0.16%	0.6768
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.82	11.26	4.97%	2.36

(二) 非经常性损益项目

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,995.30	-6,862.81
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,551,000.27	5,988,149.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,210.13	232,326.26
所得税影响额	-745,005.29	-765,186.40
少数股东权益影响额	-127.50	-525.57
合计	6,738,662.05	5,447,901.33

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	77,700,000	74.93%				- 15,242,798	- 15,242,798	62,457,202	60.23%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,700,000	74.93%				- 15,242,798	- 15,242,798	62,457,202	60.23%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	77,700,000	74.93%				- 15,242,798	- 15,242,798	62,457,202	60.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	26,000,000	25.07%				15,242,798	15,242,798	41,242,798	39.77%
1、人民币普通股	26,000,000	25.07%				15,242,798	15,242,798	41,242,798	39.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	103,700,000	100.00%						103,700,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁 峰	34,009,290	0	0	34,009,290	首发承诺	2013 年 9 月 15 日
侯 伟	18,811,170	0	0	18,811,170	首发承诺	2013 年 9 月 15 日
汤四湖	3,885,000	3,885,000	0	0	-	-

刘景燕	3,162,390	3,162,390	0	0	-	-
张之戈	3,108,000	777,000	0	2,331,000	高管锁定	-
左建中	2,331,000	2,331,000	0	0	-	-
王捷	2,245,530	561,383	0	1,684,147	高管锁定	-
鲁波	2,082,360	0	0	2,082,360	首发承诺	2013年9月15日
赵坚	1,880,340	1,880,340	0	0	-	-
陈明平	1,880,340	470,085	0	1,410,255	高管锁定	-
万孝雄	1,243,200	310,800	0	932,400	高管锁定	-
靳谊	1,243,200	1,243,200	0	0	-	-
杨学圆	1,196,580	0	0	1,196,580	首发承诺	2013年9月15日
宾壮兴	621,600	621,600	0	0	-	-
合计	77,700,000	15,242,798	0	62,457,202	-	-

二、证券发行和上市情况

（一）公司股票发行情况

经中国证券监督管理委员会 2010 年 8 月 11 日证监许可 [2010] 1099 号文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 2,600 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 37.00 元，其中网下配售的股份数量为 520 万股，网上发行的股份数量为 2,080 万股。

经深圳证券交易所深证上【2010】294 号文同意，公司股票于 2010 年 9 月 15 日起在深圳证券交易所中小板上市，股票简称“榕基软件”，股票代码“002474”。本次公开发行中网上定价发行的 2,080 万股股票已于 2010 年 9 月 15 日上市交易，网下向询价对象询价配售的 520 万股锁定三个月后于 2010 年 12 月 15 日上市流通。

（二）发行前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%。

(三) 股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股本由 7,770 万股增加到 10,370 万股。其中，无限售条件的股份数为 2,080 万股，自 2010 年 9 月 15 日起在深圳证券交易所上市交易，占总股本的 20.06%；有限售条件的股份总数为 8,290 万股，其中向询价对象配售的 520 万股限售三个月，于 2010 年 12 月 15 日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

(四) 公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数及股东持股情况

单位：股

股东总数	9,341	本年度报告公布日前一个月末股东总数	9,668		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
鲁峰	境内自然人	32.80%	34,009,290	34,009,290	8,500,000
侯伟	境内自然人	18.14%	18,811,170	18,811,170	4,800,000

中国工商银行一建信优化配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	2.71%	2,808,830	0	0
张之戈	境内自然人	2.25%	2,331,000	2,331,000	0
鲁波	境内自然人	2.01%	2,082,360	2,082,360	0
中国工商银行一建信优选成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.99%	2,068,489	0	0
王捷	境内自然人	1.62%	1,684,147	1,684,147	0
中国建设银行一华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	基金、理财产品等	1.43%	1,481,169	0	0
陈明平	境内自然人	1.36%	1,410,255	1,410,255	0
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.16%	1,200,030	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有流通股数量	股份种类
中国工商银行一建信优化配置混合型证券投资基金	2,808,830	人民币普通股
中国工商银行一建信优选成长股票型证券投资基金	2,068,489	人民币普通股
中国建设银行一华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	1,481,169	人民币普通股
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	1,200,030	人民币普通股
交通银行一海富通精选证券投资基金	1,199,896	人民币普通股

交通银行—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	971,416	人民币普通股
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	750,908	人民币普通股
中国建设银行-上投摩根中小盘股票型证券投资基金	737,271	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	736,336	人民币普通股
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	721,460	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，鲁波先生为现任本公司董事长、总裁、实际控制人鲁峰先生之胞兄。除上述情况外，其他前十名股东之间不存在关联关系。</p> <p>公司前十名无限售条件的股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>	

(二) 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东持股变动情况

持有本公司 5%以上股份的股东鲁峰先生与侯伟先生持股未发生变化。

(三) 公司控股股东情况

鲁峰先生持有本公司股份 34,009,290 股，占公司股本总额 32.80%，是公司控股股东。报告期内公司控股股东未发生变化。

控股股东姓名：鲁峰

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

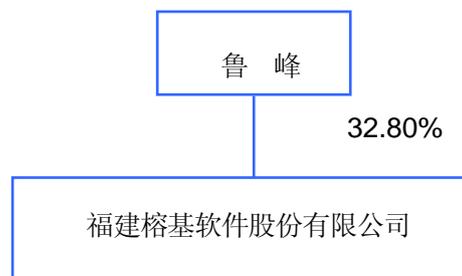
最近五年内职务：福建榕基软件股份有限公司董事长、总裁

简历：鲁峰，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。

(四) 公司实际控制人情况

公司实际控制人为鲁峰先生，持有本公司股份 34,009,290 股，占公司股本总额 32.80%。



(五) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

截止报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的持股变动情况



姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
鲁峰	董事长、总裁	男	45	2010年12月3日	2013年12月2日	34,009,290	34,009,290	-
侯伟	副董事长、常务副总裁	男	46	2010年12月3日	2013年12月2日	18,811,170	18,811,170	-
陈明平	董事、副总裁	男	38	2010年12月3日	2013年12月2日	1,880,340	1,410,255	二级市场减持
王捷	董事、副总裁	男	47	2010年12月3日	2013年12月2日	2,245,530	1,684,147	二级市场减持
张之戈	董事	男	38	2010年12月3日	2013年12月2日	3,108,000	2,331,000	二级市场减持
杨学園	董事	男	43	2010年12月3日	2013年12月2日	1,196,580	1,196,580	-
邱文溢	独立董事	男	67	2010年12月3日	2013年12月2日	0	0	-
潘琰	独立董事	女	57	2010年12月3日	2013年12月2日	0	0	-
孙敏	独立董事	女	45	2010年12月3日	2013年12月2日	0	0	-
魏建光	监事会主席	男	32	2010年10月20日	2013年10月19日	0	0	-
邬海峰	监事	男	39	2010年10月20日	2013年10月19日	0	0	-
周仁锷	监事	男	36	2010年10月20日	2013年10月19日	0	0	-
万孝雄	副总裁、董秘	男	35	2010年12月3日	2013年12月2日	1,243,200	932,400	二级市场减持
尚大斌	副总裁	男	34	2011年2月17日	2013年12月2日	0	0	
倪时龙	副总裁	男	35	2011年2月17日	2013年12月2日	0	0	
镇千金	财务总监	女	34	2010年12月3日	2013年12月2日	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	62,494,110	60,374,842	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员（9 人）

鲁峰：主要工作经历详见“第三节 股本变动及股东情况/三、股东和实际控制人情况/（三）公司控股股东情况”。

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。

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”、“第二届福州市杰出科技人员”。现任公司董事、副总裁兼技术总监。

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。

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。

杨学圆：中国国籍，无境外永久居留权，男，1969 年生，在读 MBA。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。

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。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，享受国务院政府特殊津贴专家，中国注册会计师。曾任福州大学会计教研室主任、会计系副主任、系主任、管理学院副院长、福州大学研究生院副院长；现任福州大学管理学院教授、博士生导师、福州大学经管实验中心主任；福建发展高速公路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、福建水泥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，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。

2、监事会成员（3 人）

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，在读 MBA。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。

周仁锷：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。

3、高级管理人员（8人）

鲁峰：董事长、总裁，简历详见“第三节 股本变动及股东情况/三、股东和实际控制人情况/（三）公司控股股东情况”。

侯伟：副董事长、常务副总裁，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况/一、董事、监事和高级管理人员的情况/（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

陈明平：董事、副总裁，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况/一、董事、监事和高级管理人员的情况/（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

王捷：董事、副总裁，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况/一、董事、监事和高级管理人员的情况/（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

万孝雄：中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年生，MBA。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”。现任公司副总裁、董事会秘书。

尚大斌：中国国籍，无境外永久居留权，男，1978年生，毕业于湖北工业大学，本科学历，在读MBA，工程师。2003年加入公司，先后担任浙江榕基信息技术有限公司总经理助理、副总经理，2007年2月至今担任浙江榕基信息技术有限公司总经理。具有较丰富的团队管理经验，负责浙江榕基信息技术有限公司、上海榕基软件开发有限公司的管理工作，对政务信息化领域有比较深刻的理解及实践经验。现任公司副总裁、浙江榕基信息技术有限公司总经理。

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

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，MBA。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。

4、现任董事、监事及高级管理人员在股东单位及其他单位任职或兼职情况

姓名	在股东单位及其他单位任职或兼职情况	任职或兼职单位与本公司关系
鲁峰	上海榕基软件开发有限公司执行董事	子公司/子公司参股公司
	福建亿榕信息技术有限公司董事	
	福建榕基软件工程有限公司执行董事	
侯伟	浙江榕基信息技术有限公司董事长	子公司/子公司参股公司
	福建亿榕信息技术有限公司董事、总经理	
陈明平	福建榕基软件工程有限公司总经理	子公司
王捷	马鞍山榕基软件信息科技有限公司执行董事兼总经理	子公司
	河南榕基信息技术有限公司执行董事兼总经理	子公司
尚大斌	浙江榕基信息技术有限公司总经理	子公司
倪时龙	福建亿榕信息技术有限公司常务副总经理	子公司参股公司

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员年度报酬的决策程序和确定依据

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。

董事、监事、高级管理人员年度薪酬在经公司董事会薪酬与考核委员会审核

后，由董事会批准确认，并报股东大会批准确认。

独立董事津贴为每人 4.3 万元/年（含税）。

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬

姓名	职务	目前领薪单位	2011 年度薪酬 (万元、税前)
鲁峰	董事长、总裁	本公司	20
侯伟	副董事长、常务副总裁	本公司	18
陈明平	董事、副总裁	本公司	13
王捷	董事、副总裁	本公司	12
张之戈	董事	本公司	10
杨学圆	董事	本公司	10
邱文溢	独立董事	本公司	4.30
潘琰	独立董事	本公司	4.30
孙敏	独立董事	本公司	4.30
魏建光	监事会主席	本公司	8
邬海峰	监事	本公司	8
周仁锷	监事	本公司	8
万孝雄	副总裁、董秘	本公司	10
尚大斌	副总裁	本公司	12
倪时龙	副总裁	子公司参股公司	12
镇千金	财务总监	本公司	10
合计			163.9

注：倪时龙先生在子公司参股公司福建亿榕信息技术有限公司领薪，未在本公司、本公司股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

（四）报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年 2 月 17 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于聘任尚大斌先生、倪时龙先生为公司副总裁的议案》，聘任尚大斌先生、倪时龙先生为公司副总裁，任期与本届董事会任期相同。

二、员工情况

(一) 员工总体情况

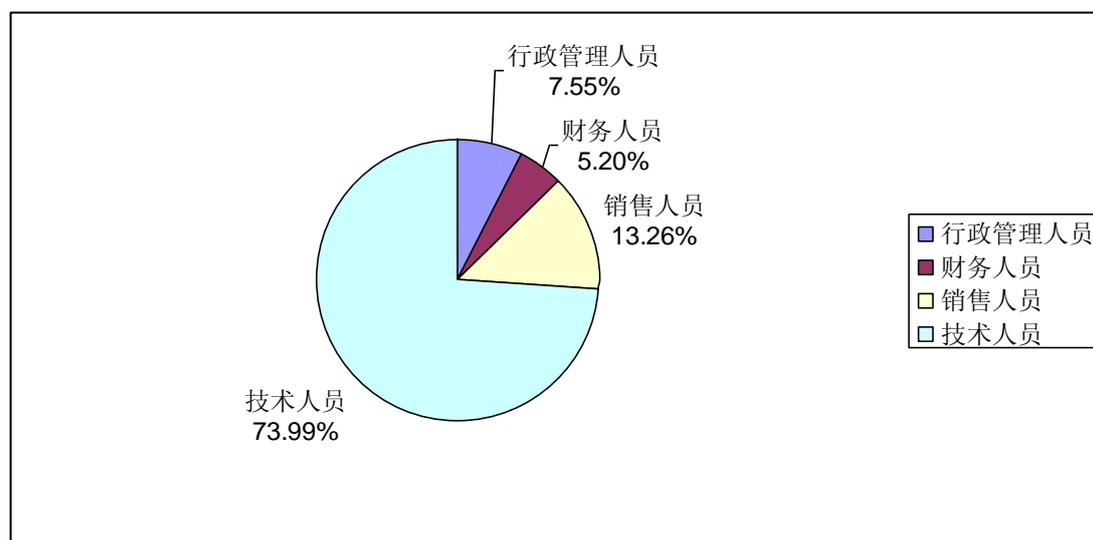
截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无离退休人员，公司（含子公司）共有在册员工 596 人。公司没有需承担费用的离退休职工。

公司员工专业构成、教育程度如下表：

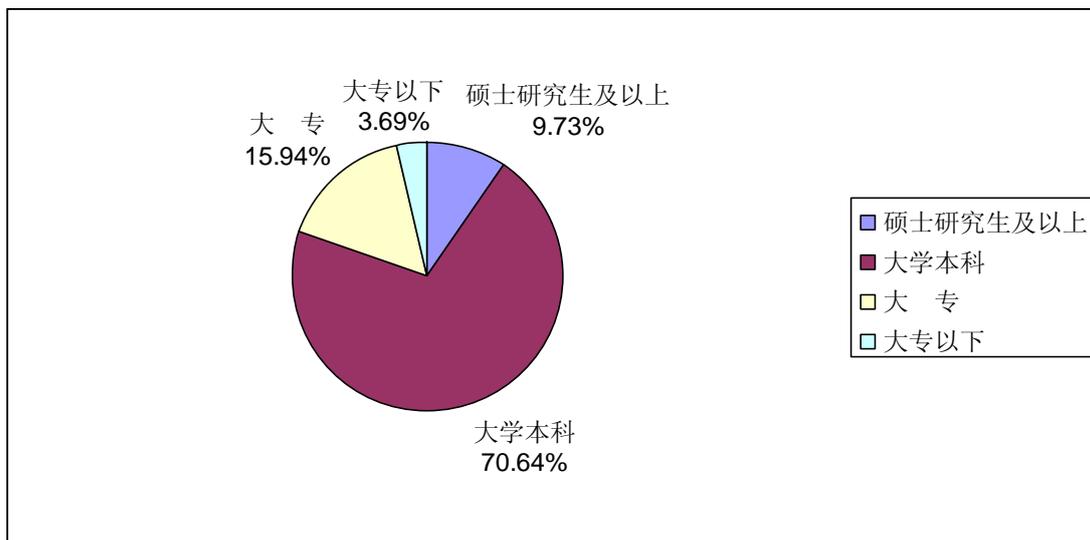
分类	类型	人数	占员工总数的比例
专业类型	行政管理人员	45	7.55%
	财务人员	31	5.20%
	销售人员	79	13.26%
	技术人员	441	73.99%
教育程度	硕士研究生及以上	58	9.73%
	大学本科	421	70.64%
	大 专	95	15.94%
	大专以下	22	3.69%
年龄	51 岁以上	9	1.51%
	36-50 岁	95	15.94%
	35 岁以下	492	82.55%
人数合计		596	100%

(二) 公司员工构成图

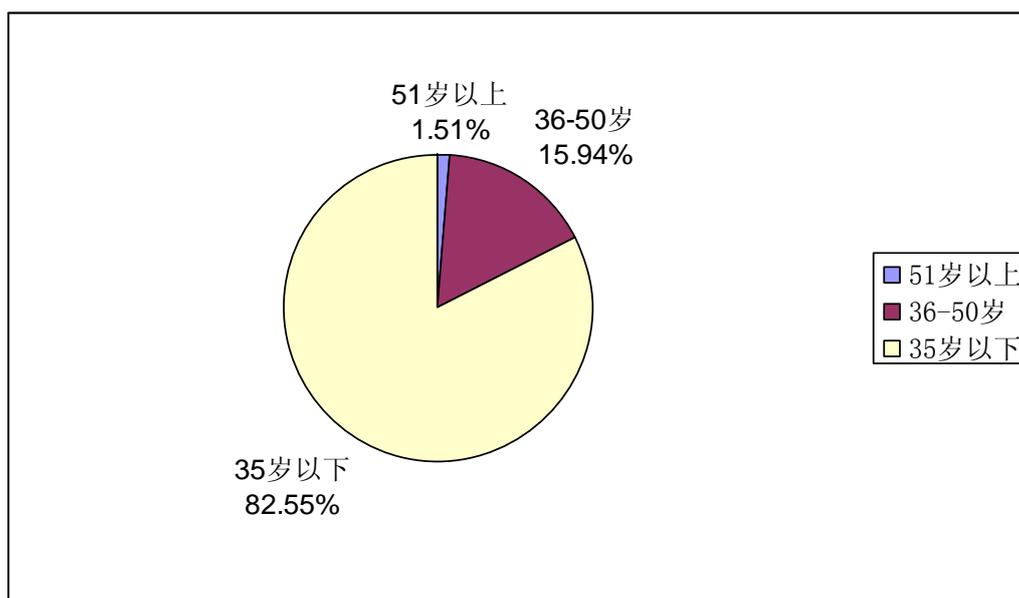
1、员工专业构成



2、员工教育构成



3、年龄构成



第五节 公司治理结构

一、公司治理的实际情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司规章的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，逐步提高公司规范化运作程度。

报告期内，公司按照中国证监会、福建证监局的有关要求，制定了《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《社会责任制度》、《审计委员会实施细则》、《会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度》、《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》、《货币资金管理制度》、《媒体信息排查制度》、《敏感信息排查管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事会秘书履职保障制度》、《分公司、子公司管理制度》、《资产减值准备计提及核销管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，并对《总裁工作细则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《股东大会议事规则》进行了修订。公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》的文件要求不存在差异。

(一) 公司自上市以来建立和修订的各项制度及公开披露情况

序号	制度名称	会议名称	披露日期	备注
1	募集资金管理制度（2010年9月修订）	第一届董事会第十三次会议、2010年第二次临时股东大会	2010年9月30日	第一次修订
2	内部审计制度	第一届董事会第十五次会议	2010年11月16日	
3	董事会秘书工作细则	第一届董事会第十五次会议	2010年11月16日	
4	信息披露管理制度	第一届董事会第十五次会议	2010年11月16日	
5	总裁工作细则	第一届董事会第十五次会议	2010年11月16日	
6	监事会议事规则	第二届监事会第二次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	

7	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
8	董事会议事规则	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
9	独立董事工作制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
10	对外投资管理办法	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
11	对外担保管理制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
12	关联交易管理制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
13	股东大会议事规则	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
14	内幕信息知情人报备制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
15	控股股东、实际控制人行为规范	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
16	投资者关系管理制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
17	重大信息内部保密制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
18	重大信息内部报告制度	第一届董事会第十五次会议、2010年第三次临时股东大会	2010年11月16日	
19	审计委员会年报工作规程	第二届董事会二次会议	2010年12月25日	
20	独立董事年报工作制度	第二届董事会第四次会议	2011年3月12日	
21	年报信息披露重大差错责	第二届董事会第四次会议	2011年3月12日	

	任追究制度			
22	社会责任制度	第二届董事会第四次会议	2011 年 3 月 12 日	
23	审计委员会实施细则	第二届董事会第四次会议	2011 年 3 月 12 日	
24	会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度	第二届董事会第七次会议	2011 年 7 月 14 日	
25	董事、监事和高级管理人员内部问责制度	第二届董事会第七次会议	2011 年 7 月 14 日	
26	货币资金管理制度	第二届董事会第七次会议	2011 年 7 月 14 日	
27	媒体信息排查制度	第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 22 日	
28	敏感信息排查管理制度	第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 22 日	
29	外部信息使用人管理制度	第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 22 日	
30	董事会秘书履职保障制度	第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 22 日	
31	分公司、子公司管理制度	第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 22 日	
32	资产减值准备计提及核销管理制度	第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 22 日	
33	总裁工作细则	第二届董事会第九次会议	2011 年 9 月 29 日	第一次修订
34	董事会议事规则	第二届董事会第九次会议、2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 29 日	第一次修订
35	对外投资管理办法	第二届董事会第九次会议、2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 29 日	第一次修订
36	股东大会议事规则	第二届董事会第九次会议、2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 29 日	第一次修订
37	内幕信息知情人登记管理制度	第二届董事会第十一次会议	2011 年 11 月 25 日	

（二）报告期内公司整改事项

公司自2011年8月12日起接受了中国证券监督管理委员会福建监管局的现场检查。福建证监局对公司的治理情况进行了现场检查，并针对本次检查发现的问题于2011年9月2日向公司下发了《关于福建榕基软件股份有限公司治理情况的综合评价和整改意见的通知》（闽证监公司字[2011]55号，以下简称《整改通知》），《整改通知》针对公司存在的问题提出整改意见。

公司收到《整改通知》后及时向董事、监事、高级管理人员进行了传达，公司成立了以董事长鲁峰先生为组长的专项工作小组，制定了具体工作方案，深入开展了公司治理专项活动，并针对《整改通知》中提出的问题和整改要求进行了认真整改，形成了《关于开展新上市公司治理专项活动的整改报告》，并提交2011年9月28日召开的公司第二届董事会第九次会议审议通过。

二、公司董事履行职责的情况

1、董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。

报告期内公司共召开9次董事会，公司全体董事均亲自出席了董事会会议，未有委托出席和缺席的情形，各董事出席董事会会议情况见下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
鲁峰	董事长	9	6	3	0	0	否
侯伟	副董事长	9	9	0	0	0	否
陈明平	董事	9	9	0	0	0	否

王捷	董事	9	6	3	0	0	否
张之戈	董事	9	6	3	0	0	否
杨学園	董事	9	6	3	0	0	否
邱文溢	独立董事	9	9	0	0	0	否
潘琰	独立董事	9	9	0	0	0	否
孙敏	独立董事	9	9	0	0	0	否

2、报告期内独立董事履行职责情况

报告期内公司独立董事利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行检查和沟通，密切关注公司的经营情况和财务状况，与董事、监事、高级管理层共同分析公司所面临的市场形势、行业发展趋势等信息，为公司的战略发展、财务规范积极献计献策。

报告期内公司独立董事无提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

报告期内公司独立董事发表的独立意见列表如下：

序号	发表独立意见时间	发表独立意见董事会届次	独立意见发表人	发表独立意见类型	发表独立意见事项
1	2011年2月17日	第二届董事会第三次会议	邱文溢、潘琰、孙敏	同意	1、关于聘任尚大斌先生、倪时龙先生为公司副总裁的议案； 2、关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（郑州）信息技术有限公司的议案； 3、关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案。
2	2011年3月28日	第二届董事会第五次会议	邱文溢、潘琰、孙敏	同意	1、关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见； 2、关于公司关于募集资金年度存放与使

					用情况的独立意见； 3、关于公司聘请 2011 年度审计机构的独立意见； 4、关于预计公司 2011 年度日常关联交易的独立意见； 5、关于公司对外担保情况及关联方占用资金情况的专项说明和独立意见。
3	2011 年 8 月 18 日	第二届董事会第八次会议	邱文溢、潘琰、孙敏	同意	关于控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况发表专项说明和独立意见。
4	2011 年 9 月 28 日	第二届董事会第九次会议	邱文溢、潘琰、孙敏	同意	1、关于使用部分超募资金追加投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案； 2、福建榕基软件股份有限公司 2011 年度董事、高级管理人员薪酬方案。

(1) 邱文溢先生

2011 年度邱文溢先生对董事会上的各项议案均投赞成票，无反对票及弃权票。年内邱文溢先生出席会议情况如下：

应出席董事会会议次数(次)	9		
出席董事会会议的情况(次)	亲自出席 (次)	委托出席(次)	缺席(次)
	9	0	0
应出席股东会会议次数(次)	4		
出席股东会会议的情况(次)	亲自出席 (次)	委托出席(次)	缺席(次)
	4	0	0

2011 年度邱文溢先生利用参加董事会、股东会听取公司有关人员对公司的生产经营、董事会决议执行、业务发展等日常情况的介绍和汇报，实时了解公司动态。

邱文溢先生作为战略委员会委员，2011 年度参加了三次战略委员会会议，

审议了《关于运用超募资金投资设立全资子公司（郑州榕基）的议案》、《关于运用超募资金投资设立全资子公司（北京榕基）的议案》、《关于运用自有资金投资设立全资子公司（马鞍山榕基）的议案》、《关于使用部分超募资金追加投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》。

(2) 潘琰女士

2011 年度潘琰女士对董事会上的各项议案均投赞成票，无反对票及弃权票。年内潘琰出席会议情况如下：

应出席董事会会议次数(次)	9		
出席董事会会议的情况(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
	9	0	0
应出席股东会会议次数(次)	4		
出席股东会会议的情况(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
	4	0	0

2011 年度潘琰女士利用参加董事会、股东会听取公司有关人员对公司的生产经营、董事会决议执行、业务发展等日常情况的介绍和汇报，实时了解公司动态。

邱文溢先生、潘琰女士作为审计委员会委员，2011 年度参加了九次审计委员会会议，审议了《公司经营情况和投、融资活动等重大事项汇报》、《年度审计计划及时间表》、《财务报表及财务情况汇报》、《内部控制检查工作方案》、《注册会计师汇报审计进展、初步审计意见》、《内审部汇报内部控制检查报告情况告》、《关于修订<福建榕基软件股份有限公司审计委员会实施细则>的议案》、《内审部关于<公司 2010 年度第四季度内部审计工作报告>的议案》、《内审部关于<公司 2011 年度内部审计工作计划>的议案》、《内审部关于<公司 2010 年度内部审计工作报告>的议案》、《关于<公司 2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<公司 2010 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文及其正文》、《关于公司治

理专项活动的自查报告和整改计划的议案》、《内审部关于<公司 2011 年度第一季度内部审计工作报告>的议案》、《关于<福建榕基软件股份有限公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告和整改计划>的议案》、《关于制定<福建榕基软件股份有限公司会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度>的议案》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年半年度报告全文及其正文》、《内审部关于<公司 2011 年度第二季度内部审计工作报告>的议案》、《关于提名建议公司聘任内审部主任的议案》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文及其正文》、《内审部关于<公司 2011 年度第三季度内部审计工作报告>的议案》。

邱文溢先生、潘琰女士作为薪酬与考核委员会委员，2011 年度参加了一次薪酬与考核委员会会议，审议了《关于制定<2011 年度董事、高级管理人员薪酬方案>》。

(3) 孙敏女士

2011 年度孙敏女士对董事会上的各项议案均投赞成票，无反对票及弃权票。年内潘琰出席会议情况如下：

应出席董事会会议次数(次)	9		
出席董事会会议的情况(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
	9	0	0
应出席股东会会议次数(次)	4		
出席股东会会议的情况(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
	4	0	0

2011 年度孙敏女士利用参加董事会、股东会听取公司有关人员对公司的生产经营、董事会决议执行、业务发展等日常情况的介绍和汇报，实时了解公司动态。

潘琰女士、孙敏女士作为提名委员会委员，2011 年度参加了一次提名委员会会议，审议了《关于提名建议公司新聘两位副总裁候选人的议案》。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

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,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司治理非规范情况

2011 年度,公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息;不存在接受控股股东或实际控制人对上市公司高层和中层管理人员任免、对上市公司及其子公司或具体项目进行审计、对上市公司资产购买或处置以及对外投资项目进行审批等公司治理非规范情况。

公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司高级管理人员对董事会负责,接受董事会的考核,公司高级管理人员按照各自职务根据公司现行薪酬管理制度领取报酬。

目前公司对高层人员的绩效管理主要采用绩效承诺和述职方式进行考核。高管层承担业务目标并对所管辖领域业务目标的实现和业务能力的提升承担责任,公司根据完成考核结果和实际工作表现进行奖励,奖励的方式包括调薪、一次性奖励等。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	

(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
内部审计部已向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、募集资金使用情况和内部审计工作计划等,并按内审指引及相关规定要求,对关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计,内部审计部在 2011 年的工作中未发现公司存在重大问题。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

第六节 公司内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合自身经营管理的特点，逐步完善和提高了公司内部控制制度和规范运作水平，为公司的长远发展奠定了良好的基础。具体情况如下：

（一）内部控制制度建立健全情况

1、法人治理结构：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总裁工作细则》、《公司独立董事工作制度》、《公司董事会秘书工作细则》、《公司董事会战略委员会实施细则》、《公司董事会提名委员会实施细则》、《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《公司募集资金管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司对外投资管理办法》、《公司对外担保管理制度》、《公司内部审计制度》、《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人报备制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司重大信息内部保密制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《社会责任制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度》、《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》、《货币资金管理制度》、《董事会秘书履职保障制度》、《资产减值准备计提及核销管理制度》、《媒体信息排查制度》、《敏感信息排查管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻执行。

2、生产经营控制：根据公司生产经营的特点，公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程，并制定了涉及研发、实施、质量控制、采购、销售、仓储、财务出纳、财务会计、人事管理等一系列内部控制制度，不同岗位的设置尽量要求能够做到互相配合和互相检查监督，保证公司经营管理目标的实现。

3、财务管理控制：为了加强公司的财务会计工作，维护股东和债权人的合法权益，根据《会计法》、《企业会计准则》和《会计基础工作规范》及国家其他有关法律和法规，结合公司实际情况，公司制定了《财务管理制度》进行财务管理。该制度是公司各项财务活动的基本行为准则，从根本上规范公司会计核算，确保了财务会计核算和财务管理的合法、合规。

4、信息披露控制：公司制定了《公司信息披露管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司内幕信息知情人报备制度》和《公司投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等。在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的范围和内容及重大信息的范围；信息披露的报告、传递、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行，公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

5、内部监督控制制度：公司制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中 1 名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内部审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，内部审计部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：

公司通过对内部控制制度执行定期和不定期的检查，主要包括：公司董事会检查、审计委员会检查、内部审计部门检查，保证内部控制活动的有效运行。

公司通过内部控制检查监督活动以及监管部门检查整改的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行，对公司加强规范运作、完善公司治理、提高各项管理水平起到了重要的指导和推动作用。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项、各项控制制度执行情况良好，能够按照公司章程、制度要求开展各项业务。

公司内部审计机构在公司董事会的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、募集资金的存放与使用及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号），于截至 2011 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

详见 2012 年 3 月 22 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会的审核意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2011年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，《公司2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

详见2012年3月22日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届监事会第十一次会议决议公告》。

3、公司独立董事的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见2012年3月22日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

4、保荐机构的核查意见

国金证券股份有限公司通过对榕基软件内部控制制度的建立和实施情况的核查，认为：公司现有内部控制制度已基本健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。

详见2012年3月22日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《国金证券股份有限公司关于福建榕基软件股份有限公司内部控制自我评价报告的专项核查意见》。

5、会计事务所的核查意见

天健正信会计师事务所有限公司通过对榕基软件公司截至 2011 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性认定，出具了天健正信审（2012）专字第 020255 号《内部控制鉴证报告》，认为：公司于 2011 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

详见 2012 年 3 月 22 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《福建榕基软件股份有限公司截至 2011 年 12 月 31 日止内部控制鉴证报告》。

二、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高福建榕基软件股份有限公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，及《公司章程》和公司《信息披露管理制度》的相关规定，结合公司实际情况，制定了《福建榕基软件股份有限公司年报信息披露重大差错任追究制度》并经 2011 年 3 月 11 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过。

报告期公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

为了健全内部约束和责任追究机制，提高公司决策与经营管理水平，减少和避免因决策失误给公司和股东造成损失，公司根据《公司法》、《公司章程》及其他内部控制制度等相关规定，制定了《福建榕基软件股份有限公司董事、监事和高级管理人员内部问责制度》，并经 2011 年 7 月 13 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会、2010年度股东大会、2011年第三次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

一、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 1 月 10 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议以现场投票与网络投票相结合的表决方式表决通过了以下议案：

《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

北京市康达律师事务所连莲、苗丁律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 11 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 3 月 28 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，会议以现场书面记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于投资成立榕基软件（郑州）信息技术有限公司的议案》；
- 2、《关于投资成立榕基软件（马鞍山）信息技术有限公司的议案》；
- 3、《关于公司 2011 年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》。

北京市康达律师事务所连莲、苗丁律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

三、2010 年度股东大会

2011 年 4 月 20 日，公司召开 2010 年度股东大会，会议以现场书面记名投票方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 5、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- 6、《公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- 7、《公司 2010 年年度报告及其摘要》；
- 8、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；
- 9、《预计公司 2011 年度日常关联交易》。

北京市康达律师事务所连莲、苗丁律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

四、2011 年第三次临时股东大会

2011 年 10 月 25 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，会议以现场书面记名投票方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于使用部分超募资金追加投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》；
- 2、《关于完善<福建榕基软件股份有限公司章程>条款的议案》；



- 3、《关于修订<福建榕基软件股份有限公司股东大会议事规则>的议案》；
- 4、《关于修订<福建榕基软件股份有限公司董事会议事规则>的议案》；
- 5、《关于修订<福建榕基软件股份有限公司对外投资管理办法>的议案》；
- 6、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年度董事、高级管理人员薪酬方案》。

北京市康达律师事务所连莲、苗丁律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 公司总体经营情况

2011 年以来，在国家 4 号文等产业扶持政策的推动下，我国软件产业步入新的快速发展阶段，新兴信息技术服务增势突出，中心城市集聚效应明显。在良好的发展背景下，公司董事会、经营班子和全体员工积极落实年初制定的工作计划，围绕四大细分业务领域，积极利用在人才、技术、资金、市场和管理等方面积累的经验，不断夯实传统客户基础，扩大公司品牌影响力，克服了发展中的各种困难，取得了良好的经营成果，进一步巩固了企业持续发展的基础。

2011 年度，公司实现营业收入 43,293.08 万元，较上年同期 30,900.09 万元增长 40.11%，实现营业利润 12,123.91 万元，较上年增长 62.44%；归属于上市公司股东的净利润为 11,947.67 万元，较上年同期 7,809.24 万元增长了 52.99%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

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。

1、报告期内公司营业收入分行业、产品情况

单位：元

主营业务分行业、产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成收入	260,878,700.74	225,845,603.44	13.43%	58.30%	52.09%	3.53%
软件及服务收入	172,052,069.60	19,387,386.18	88.73%	19.31%	-20.24%	5.59%
合计	432,930,770.34	245,232,989.62	43.36%	40.11%	41.92%	-0.72%

2、主营业务按地区分项列示如下：

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	118,494,778.63	91.12%
华东	76,094,899.43	42.25%
华南	149,185,701.31	32.17%
华中	58,871,567.04	13.88%
其他	30,283,823.93	4.64%
合计	432,930,770.34	40.11%

3、近三年主要财务指标变动情况及变动原因

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	432,930,770.34	309,000,869.67	40.11%	202,678,966.63
利润总额 (元)	132,784,202.78	87,318,496.34	52.07%	52,912,724.40

归属于上市公司股东的净利润（元）	119,476,714.75	78,092,435.06	52.99%	48,024,961.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	112,738,052.70	72,644,533.73	55.19%	47,150,106.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	83,817,871.99	83,954,763.75	-0.16%	52,589,779.68
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
总资产（元）	1,306,072,731.30	1,225,686,254.39	6.56%	230,178,628.65
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,225,676,183.90	1,167,219,955.92	5.01%	183,464,342.22
股本（股）	103,700,000.00	103,700,000.00	0.00%	77,700,000.00

报告期内，公司经营情况发展良好，营业总收入 43,293.08 万元，同比增长 40.11%，利润总额 13,278.42 万元，同比增长 52.07%，归属于上市公司股东的净利润 11,947.67 万元，同比增长 52.99%。主要是由于：

（1）公司进一步推动软件"产品化、行业化、服务化"经营战略、加大市场推广力度和销售能力的提升，国家电网公司"SG186 工程"任务协作平台和质检三电工程业务的推广取得快速的发展；

（2）公司不断完善人才、技术、资金、营销网络和客户资源等方面的综合优势，进一步提升品牌影响力，在政府、电力、质检等行业领域继续保持稳定的增长。

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生重大变化。

6、主要产品、原材料价格分析

公司主要软件产品价格在报告期内持续稳定，未发生较大波动。公司经营中系统集成项目硬件主要为代客户采购，因此不存在原材料价格变动情形。

7、主要供应商、客户情况

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 (%)
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	38.22%	34.02%	4.20%
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	27.44%	24.49%	2.95%

8、非经常性损益情况

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 (%)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,995.30	-6,862.81	-555.64%
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,551,000.27	5,988,149.85	26.10%
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,210.13	232,326.26	-109.56%
非经常性损益合计（影响利润总额）	7,483,794.84	6,213,613.30	20.44%
减：所得税影响额	745,005.29	765,186.40	-2.64%
少数股东权益的影响额	-127.50	-525.57	75.74%
影响归属于母公司普通股股东	6,738,662.05	5,447,901.33	23.69%

9、费用控制情况分析

单位：元

项目	2011 年度		2010 年度		同比变动
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	

期间费用合计	64,271,511.52	14.85%	63,326,192.61	20.49%	1.49%
其中：销售费用	33,300,543.04	7.69%	29,419,163.23	9.52%	13.19%
管理费用	48,270,144.48	11.15%	37,530,767.32	12.15%	28.61%
财务费用	-17,299,176.00	-4.00%	-3,623,737.94	-1.17%	-377.38%
所得税费用	13,367,330.33	3.09%	9,146,311.76	2.96%	46.15%
营业收入	432,930,770.34	-	309,000,869.67	-	40.11%

2011 年度，公司期间费用为 6,427.15 万元，比上年增加 94.53 万元，增幅 1.49%，其中销售费用比上年增长 13.19%，主要是业务招待费、差旅费、职工薪酬等增长较快；管理费用比上年增长 28.61%，主要是职工薪酬、无形资产摊销、折旧费、研发费用等较上年增长较多。由于财务费用比上年减少较多，期间费用比上年略有增长，销售费用和管理费用有所增加，但与公司经营规模是匹配的，且增幅小于营业收入的增幅，体现了公司较好的费用控制能力和规模效应。

10、公司现金流量构成情况分析

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	83,817,871.99	83,954,763.75	-0.16%
经营活动现金流入小计	494,207,408.73	391,456,819.26	26.25%
经营活动现金流出小计	410,389,536.74	307,502,055.51	33.46%
二、投资活动产生的现金流量净额	504,326,341.48	-759,204,392.20	166.43%
投资活动现金流入小计	757,711,170.92	620.00	122,211,379.18 %

投资活动现金流出小计	253,384,829.4 4	759,205,012.20	-66.62%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-62,741,885.0 0	901,116,838.64	-106.96%
筹资活动现金流入小计	69,000,000.00	941,900,000.00	-92.67%
筹资活动现金流出小计	131,741,885.0 0	40,783,161.36	223.03%
四、现金及现金等价物净增加额	525,402,328.4 7	225,867,210.19	132.62%

(1) 2011 年度，公司现金流情况保持稳定，经营活动产生的现金流量净额低于当期净利润，主要是应收账款及存货增加。

(2) 2011 年度，投资活动现金流量净额比 2010 年度增加 126,353.07 万元，主要是收回到期定期存款及购建固定资产、无形资产等。

(3) 2011 年度，筹资活动现金流量净额比 2010 年度减少 96,385.87 万元，主要是 2010 年公司收到首次公开发行股票募集资金导致。

11、会计制度实施情况

公司报告期不存在主要会计政策、会计估计变更情况和重大前期会计差错更正情况。

(三) 资产、负债及重大投资等事项

1、主要资产及变动原因分析

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减 (%)	同比原因
应收账款	4,729.30	2,654.55	78.16%	业务规模扩大所致
预付款项	1,299.26	2,360.18	-44.95%	年末预付设备采购的款项减

				少
应收利息	32.22	269.76	-88.06%	收到上期计提的存款利息
其他应收款	1,086.27	1,634.09	-33.52%	收回保证金等
存货	7,017.80	3,130.31	124.19%	项目增加
无形资产	4,330.65	832.73	420.05%	购买土地及自行开发无形资产增加
开发支出	2,040.19	1,348.92	51.25%	在研产品的支出增加
递延所得税资产	222.50	168.86	31.77%	坏账准备增加及以此为依据计提递延所得税资产增加

2、主要负债及变动原因分析

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减(%)	同比原因
应付票据	-	151.27	-100.00%	票据到期支付
应付账款	2,593.06	881.10	194.30%	应付供应商款项增加
应交税费	1,437.58	812.41	76.95%	计提未付企业所得税增加
其他应付款	377.95	285.08	32.58%	代扣及代付款增加
其他流动负债	128.13	292.26	-56.16%	将符合条件的政府补助转入营业外收入所致
盈余公积	2,921.70	1,723.83	69.49%	净利润增加,按净利润 10% 计提金额相应增加
少数股东权益	-25.36	129.58	-119.57%	未完全控股的子公司亏损

3、偿债能力分析

公司偿债能力指标对比情况如下表:

财务指标	2011 年	2010 年	2009 年
流动比率（倍）	14.83	20.60	4.01
速动比率（倍）	13.95	20.04	3.51
资产负债率	6.18%	4.66%	19.81%

公司的流动比率和速动比率比上年有所下降及资产负债率同比略有上升，主要是流动负债比上年增加 42.29%，公司流动比与速动比比值仍较大及资产负债率仍处于安全范围。

4、资产周转能力分析

单位：次

项目	2011 年	2010 年	2009 年
应收账款周转率	11.73	10.06	5.33
存货周转率	4.83	6.45	5.62

应收账款周转率近三年稳步提高，主要是公司应收账款管理较得当、款项回收及时。存货周转率本年比上年降低 1.62，主要是本年签订项目增加，存货相应增加。

5、研发情况

公司一直坚持自主创新，每年均保持一定的技术开发投入，以确保公司的技术研发实力处于领先水平。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 3,071.41 万元，各期研发费用占主营业务收入的比例情况如下：

项目	2011 年	2010 年	同比增长	2009 年
研发费用（万元）	3,071.41	1,903.11	61.39%	1,371.15

主营业务收入(万元)	43,293.08	30,900.09	40.11%	20,267.90
研发费用占主营业务收入的比例	7.09%	6.16%	15.10%	6.77%

公司共拥有 7 项专利;74 项软件著作权,其中 2011 年新增 15 项软件著作权;62 项软件产品登记证书,其中 2011 年新增与更新 28 项登记证书。

(四) 主要子公司/参股公司经营情况及业绩分析

报告期内,公司设立了 5 家全资子公司,具体内容详见“第一节 公司基本情况简介/八、公司历史沿革/(二) 公司主要分支机构的设立变更情况”。截至 2011 年 12 月 31 日,公司共有 8 家子公司和 1 家参股公司,其中单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响均未达到 10%以上。

公司各子公司/参股公司主营业务均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,经营及业绩情况如下:

单位: (人民币) 万元

序号	公司名称	成立时间	注册资本	2011 年 12 月 31 日/2011 年度		
				总资产	净资产	净利润
1	福州创华电气自动化系统有限公司	1999 年 11 月	500	2,544.37	2,573.16	400.85
2	福建亿榕信息技术有限公司(参股)	2002 年 9 月	2,000	1,2591.38	4,628.97	1,155.73
3	浙江榕基信息技术有限公司	2003 年 5 月	500	2,120.42	-253.55	-250.47
4	上海榕基软件开发有限公司	2005 年 4 月	500	253.33	231.99	-152.09
5	福建榕基软件工程有限公司	2011 年 1 月	2,000	2,188.80	2,187.08	187.08
6	榕基五一(北京)信息技术有限公司	2011 年 4 月	3,000	4,578.02	2,948.02	-51.98
7	马鞍山榕基软件信息科技有限公司	2011 年 4 月	5,000	5,031.16	4,859.71	-140.29
8	河南榕基信息技术有限公司	2011 年 11 月	10,000	10,016.07	10,006.17	6.17
9	北京中榕基信息技术有限公司	2011 年 12 月	30,000	30,007.50	30,005.62	5.62

(五) 公司不存在其控制下的特殊目的主体。

二、公司未来发展规划及重大风险情况

(一) 公司所处行业发展趋势

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。

(二) 公司发展机遇

随着国家政策的鼓励，中国软件产业的发展面临着难得的机遇：

1、市场空间持续放大

公司将继续推动公司“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。

2、政府政策支持更加有力

国 4 号文件（即《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》）为企业的发展和利润的增长带来了动力。因此，2012 年公司将继续专注于为政

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，充分利用国家鼓励自主创新与软件企业发展的政策，加大在主营业务行业应用技术研发和技术创新，为提升公司的核心竞争力，使公司做强做大，打下坚实基础。

（三）2012 年公司发展规划

经历了 2011 年的洗礼和考验，我们取得了较好的成绩；2012 年我们更加充满信心，将快速扩大竞争优势，突破业务规模瓶颈。公司将通过加大技术创新力度、拓展主营业务行业应用的深度和广度，持续巩固并提升公司核心竞争力，促进公司快速发展和业务目标的实现。进一步提高公司知名度和市场影响力，增强公司对优秀人才的吸引力，积极把握信息技术的发展新趋势，通过核心技术研发和资本市场收购兼并等手段整合相关产品、技术、团队、市场和资源，持续改善公司治理结构、提升公司管理水平和重大决策的科学化水平，具体措施如下：

1、经营发展计划

公司将继续，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。

2、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；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）、榕基智能风险评估系统（RJ-IAS）、榕基 Web 应用防火墙系统（RJ-WAF）、榕基内控运维管理系统（RJ-ICOM），为涉及国计民生的重要信息系统和通信基础信息系统的信息安全产品，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，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式的深刻理解为基础，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。

（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。

3、市场开发与营销和服务网络建设计划

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，公司将继续加强北京、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，通过扩建、新建，使运维服务网点数量达到 150 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。

4、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。

2012 年，公司将通过实施上述计划，公司在产品开发、人力资源扩充、技术创新、市场开发和营销网络建设等方面均将比目前有较大提高，从而在总体上

提高公司的经营管理水平和核心竞争力,进一步巩固和加强公司在软件行业的领先地位。同时,随着公司业务的快速发展及公司规模迅速扩大,公司将进一步完善科学合理的法人治理结构,确保公司的经营管理和投资决策的科学性和准确性。建立高效、充满活力的激励机制和科学、合理的管理考核机制。根据公司业务发展需要,不断及时调整和优化公司组织机构和职能设置,提高效率,适应市场的持续挑战。

(四) 资金需求及使用计划

公司 IPO 募集资金主要投资于电子政务、信息安全、质检三电工程和协同管理四个领域,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;是公司坚持“行业化、产品化、服务化”经营战略的重要举措;目前这些资金的投资效益正在发挥作用。

(五) 公司未来发展的风险因素

1、市场风险

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。

2、税收政策变动风险

目前,软件产业属于国家重点鼓励发展的产业,国发 4 号文件从投融资、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购和知识产权保护等多方面给予了支持。国家发展与改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局也于 2011 年 2 月 21 日联合下发《关于公布 2010 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》给予税收优惠。公司在 2002-2010 年连续九年被国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局联合审批认定为“国家规划布局内重点软件企业”。

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。

3、运营管理风险

上市后公司的资产规模大幅增长,尽管公司已建立规范的经营管理体系,生产经营良好,但随着公司业务、资产、人员规模的不不断扩大,技术创新要求更高更快,对经营效率的要求进一步提高,公司经营的决策、实施和风险控制难度将增加。虽然公司目前具有核心技术优势,但软件行业技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点以及公司规模扩张对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求,如何在研发技术、研发管理方面保持有效创新,如何保证产品快速满足市场,均给公司带来较大的压力。同时公司面临高素质人才市场竞争激烈、知识结构更新快的局面,能否继续稳定和提升现有的人才队伍,并及时引进在数量上和质量上都能充分满足公司发展需要的人才,是公司今后发展中面临的更大的挑战。

总之,随着公司主营业务不断拓展和经营规模的扩大,随着募集资金的使用和投资项目的实施,公司净资产规模将大幅增加,经营规模将进一步扩大,将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。

三、公司投资情况

(一) 募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会 2010 年 8 月 11 日证监许可[2010]1099 号文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,本公司采用网下向股票配售对象询价配售(以下简称“网下发行”)与网上向社会公众投资者定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式向社会公开发行 2,600 万股人民币普通股(A 股),每股面值 1.00 元,实际发行价格每股 37.00 元,可募

集资金总额为人民币 96,200.00 万元。其中网下发行的股份数量为 520 万股，占本次发行总股数的 20%；网上以资金申购方式定价发行的股份数量为 2,080 万股，占本次发行总股数的 80%。截至 2010 年 9 月 6 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 96,200.00 万元，扣除发行费用 5,633.68 万元后，实际募集资金净额为 90,566.32 万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第 020115 号《验资报告》。

2、使用金额及当前余额

本公司实际募集资金净额90,566.32万元，2010年度使用募集资金总额为3,885.65万元，2011年度使用募集资金总额为9,734.67万元，截至2011年12月31日止，募集资金专用专户余额为78,922.67万元，2011年度使用情况列示如下：

金额单位：人民币万元

项目	金额	备注
2010 年末募集资金专户余额	86,799.36	
减：1、募投项目建设资金	3,429.67	
2、超募资金投入使用金额	5.00	注 1
3、补充流动资金	6,300.00	注 2
加：4、利息收入扣除手续费净额	1,857.98	
2011 年末募集资金专户余额	78,922.67	

注1：2011年2月17日，本公司召开的第二届董事会第三次会议及2011年3月28日召开的2011年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（郑州）信息技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金中的10,000万元，在河南省郑州市设立一家全资子公司，2011年11月17日在河南省工商行政管理局完成工商注册登记，公司名称为“河南榕基信息技术有限公司”。2011 年度使用超募资金支付5万元用于子公司开办期间的费用。

注2：2010年12月24日，本公司召开的第二届董事会第二次会议决定使用超募资金人民币13,000万元永久补充流动资金。2011年度本公司使用超募资金支付永久补充流动资金6,300万元。

（二）募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

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

募集资金到位后，本公司于2010年9月29日与国金证券股份有限公司、中国光大银行股份有限公司福州铜盘支行、交通银行股份有限公司福州三山支行、中国农业银行股份有限公司福州鼓楼支行、上海浦东发展银行福州分行、厦门国际银行福州鼓楼支行签署了《募集资金三方监管协议》，并在上述开户银行开设募集资金专项账户，用于募集资金项目的存储和使用，不得用作其他用途。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2011年5月31日，本公司子公司榕基软件（北京）五一信息技术有限公司与国金证券股份有限公司、招商银行股份有限公司北京中关村支行签署了《募集资金三方监管协议》，并在开户银行开设募集资金专项账户，用于募集资金项目的存储和使用，不得用作其他用途。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2012年1月12日，本公司子公司河南榕基信息技术有限公司与国金证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行、广发银行股份有限公司郑州金水路支行签署了《募集资金三方监管协议》，并在上述开户银行开设募集资金专项账户，用于募集资金项目的存储和使用，不得用作其他用途。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

报告期内，公司严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等相关证券监管法规、公司《募集资金管理制度》以及公司与开户银行、保券机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用

募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未违反相关规定及协议的情况。

2、募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日止，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
中国农业银行福州冶山支行	13-110301040007253	募集资金专户	731.27
中国农业银行福州冶山支行	13-110301120000244	募集资金专户-7天通知存款	2,000.00
中国农业银行福州冶山支行	13-110301120000269	募集资金专户-7天通知存款	3,000.00
中国农业银行福州冶山支行	13-110301140000703	募集资金专户-定期存款	800.00
交通银行福州三山支行	35100802001817005 3635	募集资金专户	3,494.41
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456701	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456485	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456702	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456703	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456704	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456705	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456706	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000	募集资金专户-定期存款	500.00

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
	2018-00456707		
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456708	募集资金专户-定期存款	500.00
交通银行福州三山支行	35100802060851000 2018-00456709	募集资金专户-定期存款	500.00
光大银行福州铜盘支行	37650188000087342	募集资金专户	3,410.79
光大银行福州铜盘支行	3765-01-81-0000568- 26	募集资金专户-7天通知存款	5,000.00
上海浦东发展银行福州分行	43010155260002147	募集资金专户	2,585.96
上海浦东发展银行福州分行	43010167310002532	募集资金专户-7天通知存款	3,000.00
上海浦东发展银行福州分行	43010167020003580	募集资金专户-定期存款	500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020 1110 16888	募集资金专户	1,973.49
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009428	募集资金专户-定期存款	1,000.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009435	募集资金专户-定期存款	1,000.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009442	募集资金专户-定期存款	1,000.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009473	募集资金专户-定期存款	500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009480	募集资金专户-定期存款	500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009497	募集资金专户-定期存款	500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009505	募集资金专户-定期存款	500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009512	募集资金专户-定期存款	500.00
厦门国际银行福州鼓楼支行	2020131009529	募集资金专户-定期存款	400.00
浦发银行郑州陇海路支行	66176120154800002 939	募集资金专户	0.97
浦发银行郑州陇海路支行	66176120167030000 472	募集资金专户-定期存款	1,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	66176120167030000 489	募集资金专户-定期存款	1,000.00

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
浦发银行郑州陇海路支行	66176120167030000 497	募集资金专户-定期存款	1,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	66176120167030000 501	募集资金专户-定期存款	1,000.00
浦发银行郑州陇海路支行	66176120167030000 510	募集资金专户-定期存款	1,000.00
广发银行郑州金水路支行	131041-610-01-0001 088	募集资金专户-定期存款	4,995.00
招商银行北京分行大运村支行	110908142910501	募集资金专户	30,007.50
招商银行北京分行中关村支行	110907678410402	募集资金专户	11.65
招商银行北京分行中关村支行	11090767848000023	募集资金专户-定期存款	1,511.63
合 计			78,922.67

（三）本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

2011年度，本公司募集资金的使用情况见附表1《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

2011年度，本公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

2011年度，本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011年度，本公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5、节余募集资金使用情况

2011年度募集资金尚在投入过程中，不存在节余募集资金的情况。

6、超募资金使用情况

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

（1）投资设立全资子公司

为了扩大公司业务规模，增强公司的综合实力，有效提高公司的资产回报率和股东价值，进一步加强品牌影响力和核心竞争力，实现公司做强做大和长远发展目标，本公司使用超募资金设立子公司。具体如下：

2010年12月24日，本公司第二届董事会第二次会议决定以超募资金人民币**3,000**万元投资成立全资子公司榕基软件（北京）五一信息技术有限公司，注册资本为人民币**3,000**万元。2011年4月6日，榕基五一（北京）信息技术有限公司在北京市工商行政管理局完成工商注册登记。

2011年2月17日，本公司第二届董事会第三次会议决定以超募资金人民币**10,000.00**万元投资成立全资子公司榕基软件（郑州）信息技术有限公司，注册资本**10,000.00**万元。2011年11月17日，河南榕基信息技术有限公司在河南省工商行政管理局完成工商注册登记。2011年度使用超募资金支付**5**万元，用于子公司开办期间的费用。

2011年10月25日，本公司2011年第三次临时股东大会决定以超募资金人民币**30,000.00**万元投资成立全资子公司榕基软件（北京）信息技术有限公司，注册资本**30,000.00**万元。2011年12月19日，北京中榕基信息技术有限公司在北京市工商行政管理局海淀分局完成工商注册登记。

（2）永久补充流动资金

为了最大限度发挥募集资金的使用效率，降低财务费用，本着股东利益最大化原则，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，根据《深圳证券交易所股

票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合公司生产经营需求及财务情况，公司2010年12月24日第二届董事会第二次会议决定使用超募资金人民币13,000万元永久补充流动资金。

2011年度，本公司使用超募资金永久补充流动资金6,300万元。

7、尚未使用的募集资金用途及去向

截至2011年12月31日止，尚未使用的募集资金存放在各募集资金专户中，详见“本节三、公司投资情况/（二）募集资金存放和管理情况”。

8、募集资金使用的其他情况

2011年度，本公司不存在募集资金其他使用情况。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、募集资金实际投资项目变更情况

2011年度，本公司不存在募集资金实际投资项目变更情况。

2、募集资金投资项目对外转让或者置换情况

2011年度，本公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换情况。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

2011年度，本公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的年度存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

（六）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所有限公司出具的《关于福建榕基软件股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》（天健正信审（2012）专字第020256号）认为，认为，榕基软件公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按

照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了榕基软件公司2011年度募集资金的存放和使用情况。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

公司名称: 福建榕基软件股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		90,566.32				本年度投入募集资金总额	9,734.67			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	13,620.32			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新一代电子政务应用平台	否	6,764.68	6,764.68	841.53	1,681.70	24.86%	2012 年 9 月	289.84	项目陆续投入中, 尚未全面达产(注 3)	否
信息安全风险综合管理系统	否	6,339.33	6,339.33	682.81	1,992.52	31.43%	2012 年 9 月	184.94	项目陆续投入中, 尚未全面达产(注 3)	否
质检三电工程企业端软件运维服务平台	否	9,024.31	9,024.31	1,154.50	2,075.75	23.00%	2012 年 9 月	1,711.62	项目陆续投入中, 尚未全面达产(注 3)	否
协同管理软件平台	否	7,450.14	7,450.14	390.45	1,307.16	17.55%	2012 年 9 月	508.30	项目陆续投入中, 尚未全面达产(注 3)	否
技术研发与创新中心	否	3,104.37	3,104.37	129.50	258.18	8.32%	2012 年 9 月	不适用		否
承诺投资项目小计	—	32,682.83	32,682.83	3,198.79	7,315.32	—		2,694.70		
投资设立子公司	—	43,000.00	43,000.00	5.00	5.00	0.01%	—	—	—	—
永久性补充流动资金	—	13,000.00	13,000.00	6,300.00	6,300.00	48.46%	—	—	—	—

超募资金投向小计		56,000.00	56,000.00	6,305.00	6,305.00				
合计		88,682.83	88,682.83	9,503.79	13,620.32			2,694.70	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见专项报告三之 6 说明								
募集资金投资项目实施地点变更情况	无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010年11月,经天健正信会计师事务所有限公司专项审核,并经公司董事会决议通过,公司独立董事、监事会、保荐机构同意,本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金38,856,547.62元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无								
尚未使用的募集资金用途及去向	按规定用于募集资金项目,存放于募集资金专户及转作定期存款								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无								

注 1: "募集资金总额"为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额。

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

注 3: "本年度实现的效益"的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。截至 2011 年 12 月 31 日止, 募集资金投资项目陆续投入中但尚未全面达产, 2011 年度新一代电子政务应用平台项目实际效益为 289.84 万元, 占达产后平均净利润 2,252 万元的 12.87%; 信息安全风险综合管理系统项目实际效益 184.94 万元, 占达产后平均净利润 2,727 万元的 6.78%; 质检三电工程企业端软件运维服务平台项目实际效益 1,711.62 万元, 占达产后平均净利润 1,777 万元的 96.32%; 协同管理软件平台项目实际效益 508.30 万元, 占达产后平均净利润 1,909 万元的 26.63%。

(七) 非募集资金投资情况

项目名称	项目金额	项目进度	投资收益情况
福建榕基软件工程有限公司	2,000 万元	2010 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过设立该全资子公司，已于 2011 年 1 月 17 日取得由福州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。	报告期内实现利润 187.08 万元。
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	5,000 万元	2011 年 3 月 11 日公司第二届董事会第四次会议及 2011 年 3 月 28 日公司 2011 年第二次临时股东大会，审议通过安徽省马鞍山市设立一家全资子公司，已于 2011 年 4 月 18 日在马鞍山市工商行政管理局完成工商注册登记，并取得了的《企业法人营业执照》。	报告期内实现利润 -140.29 万元。

四、对前期会计调整情况的说明

报告期内，公司执行新会计准则，未发生对前期会计调整的情况。

五、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了九次董事会会议，会议召开情况如下：

会议届次	召开时间	会议决议公告情况
第二届董事会第三次会议	2011 年 2 月 17 日	会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第四次会议	2011 年 3 月 11 日	会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 12 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第五次会议	2011 年 3 月 28 日	会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 30 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第六次会议	2011 年 4 月 20 日	会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第七次会议	2011 年 7 月 13 日	会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 14 日的

		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第八次会议	2011 年 8 月 18 日	会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第九次会议	2011 年 9 月 28 日	会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
第二届董事会第十次会议	2011 年 10 月 25 日	根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司证券部。
第二届董事会第十一次会议	2011 年 11 月 24 日	会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 25 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议，确保股东大会决议得到有效的实施，保障股东的合法权益。2011 年度公司董事会主持召开了四次股东大会，有关决议执行情况如下：

1、根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司完成了使用超募资金永久补充流动资金 6,300 万元。

2、根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司分别于 2011 年 4 月 18 日、2011 年 11 月 17 日完成了马鞍山榕基软件信息科技有限公司、河南榕基信息技术有限公司工商注册登记。

3、根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度以公司现有总股本 103,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 6.00 元人民币现金，公司董事会于 2011 年 4 月 21 日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登了《公司 2010 年度权益分派实施公告》，并于 2011 年 4 月 29 日将现金分红分配完毕。

4、根据公司 2010 年度股东大会决议，公司续聘天健正信会计师事务所有限公

司为公司 2011 年度审计机构。

5、根据公司 2011 年第三次临时股东大会决议，公司于 2011 年 12 月 19 日完成了北京中榕基信息技术有限公司工商注册登记。

6、根据公司 2011 年第三次临时股东大会决议，公司对《公司章程》有关条款进行了修改并办理工商变更。

（三）董事会设的审计委员会履职情况汇总报告

1、报告期内公司董事会审计委员会履职情况

报告期内公司审计委员会共召开 9 次会议，审议了公司内部审计部提交的各项财务报告、募集资金使用情况等审计报告、内部审计部的工作总结和工作计划。

2011 年 1 月 20 日，审计委员会召开 2011 年第一次会议，会议审议通过了《公司经营情况和投、融资活动等重大事项汇报》、《年度审计计划及时间表》、《财务报表及财务情况汇报》、《内部控制检查工作方案》。

2011 年 2 月 23 日，审计委员会召开 2011 年第二次会议，会议审议通过了《注册会计师汇报审计进展、初步审计意见》、《内审部汇报内部控制检查报告情况》。

2011 年 3 月 1 日，审计委员会召开 2011 年第三次会议，会议审议通过了《关于修订<福建榕基软件股份有限公司审计委员会实施细则>的议案》、《内审部关于<公司 2010 年度第四季度内部审计工作报告>的议案》、《内审部关于<公司 2011 年度内部审计工作计划>的议案》、《内审部关于<公司 2010 年度内部审计工作报告>的议案》。

2011 年 3 月 16 日，审计委员会召开 2011 年第四次会议，会议审议通过了《关于<公司 2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<公司 2010 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

2011 年 4 月 6 日，审计委员会召开 2011 年第五次会议，会议审议通过了《福建榕基软件股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文及其正文》、《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》、《内审部关于<公司 2011 年度第一季度内部审计工作报告>的议案》。

2011 年 6 月 30 日，审计委员会召开 2011 年第六次会议，会议审议通过了《关于<福建榕基软件股份有限公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告

和整改计划>的议案》、《关于制定<福建榕基软件股份有限公司会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度>的议案》。

2011 年 7 月 20 日，审计委员会召开 2011 年第七次会议，会议审议通过了《福建榕基软件股份有限公司 2011 年半年度报告全文及其正文》、《内审部关于<公司 2011 年度第二季度内部审计工作报告>的议案》。

2011 年 9 月 13 日，审计委员会召开 2011 年第八次会议，会议审议通过了《关于提名建议公司聘任内审部主任的议案》。

2011 年 10 月 7 日，审计委员会召开 2011 年第九次会议，会议审议通过了《福建榕基软件股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文及其正文》、《内审部关于<公司 2011 年度第三季度内部审计工作报告>的议案》。

2、审计委员会在 2011 年公司年报审计工作履职情况

在 2011 年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议 2012 年续聘天健正信会计师事务所有限公司，形成决议提交董事会。

2012 年 2 月 16 日，审计委员会召开 2012 年第一次会议，会议审议通过了《福建榕基软件股份有限公司 2011 年度经营情况分析》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年度审计时间安排》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年度审计计划》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年度财务报表》、《福建榕基软件股份有限公司 2011 年度内部控制检查工作方案》。

2012 年 3 月 6 日，审计委员会召开 2012 年第二次会议，会议审议通过了《2011 年度审计进展、初步审计意见》、《内审部关于<公司 2011 年度第四季度内部审计工作报告>的议案》、《内审部关于<公司 2012 年度内部审计工作计划>的议案》、《内审部关于<公司 2011 年度内部审计工作报告>的议案》。

2012 年 3 月 12 日，审计委员会召开 2012 年第三次会议，会议审议通过了《关于<公司 2011 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<公司 2011 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》。

公司审计委员会认为天健正信会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度财务报告的审计机构，在审计过程中能够按规定与公司独立董事、审计委员会进行必要的沟通；能够认真、独立完成所有审计程序，并按计划提交审计报告。

天健正信会计师事务所有限公司在审计过程能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，执行审计工作，并客观、公正的对公司会计报表发表意见。

为保持公司财务报告审计工作的连续性，审计委员会同意继续聘请天健正信会计师事务所有限公司担任公司 2012 年度审计机构，并将此议案提交公司董事会、股东大会审议。

（四）董事会设的薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议。

2011 年 9 月 13 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第一次会议，会议审议通过了《关于制定<2011 年度董事、高级管理人员薪酬方案>》。

（五）董事会设的战略委员会履职情况汇总报告

报告期内，公司战略委员会共召开了 3 次会议。

2011 年 1 月 25 日，战略委员会召开 2011 年第一次会议，会议审议通过了《关于运用超募资金投资设立全资子公司（郑州榕基）的议案》、《关于运用超募资金投资设立全资子公司（北京榕基）的议案》。

2011 年 2 月 21 日，战略委员会召开 2011 年第二次会议，会议审议通过了《关于运用自有资金投资设立全资子公司（马鞍山榕基）的议案》。

2011 年 9 月 16 日，战略委员会召开 2011 年第三次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金追加投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》。

（六）董事会设的提名委员会履职情况汇总报告

2011 年 1 月 14 日，提名委员会召开 2011 年第一次会议，会议审议通过了《关于提名建议公司新聘两位副总裁候选人的议案》。

六、公司 2011 年利润分配方案

经天健正信会计师事务所有限公司对福建榕基软件股份有限公司（以下简称“公司”）2011 年度的财务状况、经营成果等方面的审计，根据该所出具的“天健正信审

(2012) GF 字第 020062 号”审计报告，现将公司 2011 年度利润分配预案列示如下：

公司 2011 年度实现净利润 119,787,796.51 元，按《公司章程》规定，提取 10% 法定公积金 11,978,779.65 元后，所余利润为 107,809,016.86 元，加上以前年度的未分配利润 94,388,966.26 元，截止报告期末可供股东分配利润为 202,197,983.12 元。

现拟以 2011 年年末总股本 103,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3 元（含税），共派发股利 31,110,000.00 元，剩余未分配利润 171,087,983.12 元结转下一年度，同时，截止 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 882,693,237.65 元，拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 103,700,000 股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。

利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	年度可分配利润
2010 年	62,220,000.00	78,092,435.06	79.67%	156,608,966.26
2009 年	0.00	48,024,961.46	0.00%	94,857,737.58
2008 年	0.00	39,103,756.97	0.00%	51,180,484.39
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				112.98%

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、中国证监会福建监管局（以下简称“福建证监局”）《关于进一步做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经 2011 年 11 月 24 日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过。

报告期内公司严格执行了该制度，无内幕信息知情人买卖公司股票的情况发生。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

八、其他需要披露的事项

(一) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为：《证券时报》、《证券日报》、

《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）开展投资者关系管理工作的情况

报告期内，公司根据相关规定及公司《投资者关系管理制度》积极开展投资者关系管理工作，在公司网站上建立了投资者关系栏目，在深圳证券信息有限公司的投资者关系互动平台（<http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002474>）与投资者保持良好的沟通。公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，证券投资部为投资者关系管理职能部门，具体履行投资者关系管理工作，通过设立投资者热线电话、投资者关系专用邮箱（rongji@rongji.com）、接待投资者实地调研等多种方式，保证与投资者的沟通工作。同时，公司通过指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，准确及时地披露公司应披露的信息。

2011年4月，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2010年度报告网上说明会，公司董事长、部分独立董事、财务总监、董事会秘书参加了网上说明会，在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

第九节 监事会报告

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定及监管部门的要求和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，从切实维护公司利益和全体股东的权益特别是广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。公司监事列席或出席了 2011 年历次董事会会议和股东大会，并认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会本着对股东负责的态度，依法履行其职责。

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开七次会议，具体如下：

（一）2011 年 2 月 17 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（郑州）信息技术有限公司的议案》、《关于使用部分超募资金投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2011 年 3 月 28 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于<公司 2010 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2010 年度财务决算报告>的议案》、《关于<公司 2010 年度利润分配预案>的议案》、《关于<公司 2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于<公司 2010 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《预计公司 2011 年度日常关联交易》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 30 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（三）2011 年 4 月 20 日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《福

建榕基软件股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文及其正文》。

会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）2011 年 7 月 13 日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于制定<福建榕基软件股份有限公司董事、监事和高级管理人员内部问责制度>的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 14 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（五）2011 年 8 月 18 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于<福建榕基软件股份有限公司 2011 年半年度报告全文及其摘要>的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（六）2011 年 9 月 28 日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金追加投资成立榕基软件（北京）信息技术有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（七）2011 年 10 月 25 日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《福建榕基软件股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及其正文》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司证券部。

二、监事会对有关事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关事项发表如下意见：

（一）公司依法运作情况

2011 年度公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定依法运作，不断健全和完善内控制度和内控机制，重大决策依据充分，决策程序合法、有效，股东大会和董事会决议均能够得到很好落实，未发现董事及高级

管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害全体股东利益的行为。

（二）公司财务检查情况

公司监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行认真检查，认为公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，会计核算和监督体系能严格按照企业会计准则有关规定和要求执行，未发现违反法律、法规及制度的行为。

监事会认为天健正信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（三）募集资金情况

经核查，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。在募集资金的使用和管理上，能严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金使用管理办法》等规定执行。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有发生收购、出售资产的情况。

（五）关联交易情况

2011 年度公司关联交易严格按照董事会及股东大会权限进行审批，程序合法、有效，关联交易遵循了合法性、公平性和市场公允性原则，对全体股东公平、公正、合理，有关交易均严格按照董事会和股东大会决议进行，不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）对公司内部控制自我评价的意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员

配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2011 年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

（八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已建立《内幕信息知情人报备制度》及《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内公司相关制度执行良好，未发生违规事件。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海榕基软件开发有限公司	本公司控股子公司	77434726-X
浙江榕基信息技术有限公司	本公司控股子公司	74946955-6
福州创华电气自动化系统有限公司	本公司控股子公司	70535098-3
福建榕基软件工程有限公司	本公司控股子公司	56925148-8
榕基五一（北京）信息技术有限公司	本公司控股子公司	57120270-6
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	本公司控股子公司	57303464-6
河南榕基信息技术有限公司	本公司控股子公司	58603871-8
北京中榕基信息技术有限公司	本公司控股子公司	58774160-8

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建亿榕信息技术有限公司	本公司控股子公司的参股公司	74380590-X

(二) 关联方交易

(1) 销售商品或提供劳务

单位：元

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建亿榕信息技术有限公司	软件及技术服务	11,544,611.11	2.67%	16,358,572.65	5.29%	参考市场价格

(2) 购买商品或接受劳务

单位：元

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建亿榕信息技术有限公司	采购设备	294,871.79	0.08%	230,769.24	0.28%	参考市场价格

(3) 关联方往来款项余额

单位：元

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建亿榕信息技术有限公司	应收账款	3,628,366.01		2,849,138.80	

(三) 担保

1、为关联方提供担保

报告期内，本公司没有为关联方提供担保。

2、接受关联方担保

报告期内，本公司没有接受关联方提供担保。

(四) 报告期内，公司不存在关联方非经营性占用公司资金的情况及对外担保事项。

(五) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司不存在对外担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 股份限售的承诺

公司控股股东鲁峰和股东侯伟承诺：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。

(二) 避免同业竞争的承诺

为了避免将来发生同业竞争，本公司的控股股东公司控股股东鲁峰和股东侯伟出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公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。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司审计机构以及公开发行股票并上市的申报会计师事务所，该所已连续为公司提供审计服务 5 年。

2011 年度公司需支付给该所的年度审计费用总计为人民币 65 万元人民币。

本年度公司审计报告签字会计师为刘维、廖金辉；刘维、廖金辉为公司首发申请、2010 年度、2011 年度审计报告签字会计师。

报告期内公司聘任持续督导机构国金证券股份有限公司没有发生变更，持续督导期限至 2012 年 12 月 31 日止。2011 年 6 月 24 日因持续督导保荐代表人刘伟石先生工作变动原因，不再担任公司持续督导保荐代表人，为保证持续督导工作的有序进行，国金证券委派保荐代表人庄海峻先生接替刘伟石先生履行持续督导工作。报告期内公司未支付保荐费用。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

第十一节 财务报告

审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020062 号

福建榕基软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建榕基软件股份有限公司（以下简称榕基软件公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是榕基软件公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，榕基软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了榕基软件公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

刘维

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

廖金辉

报告日期： 2012 年 3 月 20 日

合并资产负债表

2011年12月31日

会合01表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五之 1	1,044,731,930.00	1,058,728,257.93	短期借款			
交易性金融资 产				交易性金融负债			
应收票据	五之 2	980,000.00		应付票据			1,512,680.00
应收账款	五之 3	47,293,011.59	26,545,471.30	应付账款	五之 17	25,930,644.30	8,811,022.40
预付款项	五之 4	12,992,594.58	23,601,800.70	预收款项	五之 18	28,652,895.74	27,224,567.89
应收利息	五之 5	322,168.03	2,697,579.10	应付职工薪酬	五之 19	6,050,103.92	4,827,560.54
应收股利				应交税费	五之 20	14,375,778.12	8,124,070.86
其他应收款	五之 6	10,862,676.81	16,340,882.21	应付利息			
存货	五之 7	70,178,043.39	31,303,119.86	应付股利			
一年内到期的 非流动资产				其他应付款	五之 21	3,779,516.72	2,850,751.89
其他流动资产				一年内到期的非流动负 债			
				其他流动负债	五之 22	1,281,341.45	2,922,634.41
流动资产合计		1,187,360,424.41	1,159,217,111.10	流动负债合计		80,070,280.25	56,273,287.99
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融 资产				长期借款			
持有至到期投 资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	五之 9	15,151,420.52	12,156,325.82	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	五之 10	36,919,473.74	30,751,798.43	递延所得税负债	五之 14	151,528.18	272,208.67
在建工程	五之 11	673,031.50		其他非流动负债	五之 23	428,292.69	625,000.00
工程物资				非流动负债合计		579,820.87	897,208.67
固定资产清理				负债合计		80,650,101.12	57,170,496.66
生产性生物资 产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)	五之 24	103,700,000.00	103,700,000.00
无形资产	五之 12	43,306,493.47	8,327,259.51	资本公积	五之 25	882,142,750.88	880,943,237.65
开发支出	五之 12	20,401,893.05	13,489,169.20	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用	五之 13	34,986.10	55,977.70	盈余公积	五之 26	29,217,043.53	17,238,263.88
递延所得税资 产	五之 14	2,225,008.51	1,688,612.63	一般风险准备			
其他非流动资 产				未分配利润	五之 27	210,616,389.49	165,338,454.39
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益 合计		1,225,676,183.90	1,167,219,955.92
				少数股东权益		-253,553.72	1,295,801.81
非流动资产合计		118,712,306.89	66,469,143.29	所有者权益合计		1,225,422,630.18	1,168,515,757.73
资产总计		1,306,072,731.30	1,225,686,254.39	负债和所有者权益总计		1,306,072,731.30	1,225,686,254.39

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

合并利润表

2011 度

会合 02 表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	五之 28	432,930,770.34	309,000,869.67
减：营业成本	五之 28	245,232,989.62	172,798,224.97
营业税金及附加	五之 29	3,456,364.06	2,562,343.00
销售费用	五之 30	33,300,543.04	29,419,163.23
管理费用	五之 31	48,270,144.48	37,530,767.32
财务费用	五之 32	-17,299,176.00	-3,623,737.94
资产减值损失	五之 33	2,775,884.80	-437,854.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五之 34	4,045,094.70	3,883,641.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五之 34	4,045,094.70	3,883,641.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,239,115.04	74,635,605.30
加：营业外收入	五之 35	11,614,106.19	12,723,794.59
减：营业外支出	五之 36	69,018.45	40,903.55
其中：非流动资产处置损失		44,995.30	6,862.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,784,202.78	87,318,496.34
减：所得税费用	五之 37	13,367,330.33	9,050,393.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,416,872.45	78,268,102.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		119,476,714.75	78,092,435.06
少数股东损益		-59,842.30	175,667.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五之 38	1.1521	0.9275
（二）稀释每股收益	五之 38	1.1521	0.9275
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		119,416,872.45	78,268,102.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,476,714.75	78,092,435.06
归属于少数股东的综合收益总额		-59,842.30	175,667.92

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

合并现金流量表

2011 年度

会合 03 表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		471,856,815.43	364,452,698.20
收到的税费返还		4,061,292.90	6,469,277.74
收到其他与经营活动有关的现金	五之 39	18,289,300.40	20,534,843.32
经营活动现金流入小计		494,207,408.73	391,456,819.26
购买商品、接受劳务支付的现金		311,552,934.96	215,458,990.47
支付给职工以及为职工支付的现金		29,334,975.16	23,256,685.62
支付的各项税费		17,787,718.45	20,887,984.71
支付其他与经营活动有关的现金	五之 39	51,713,908.17	47,898,394.71
经营活动现金流出小计		410,389,536.74	307,502,055.51
经营活动产生的现金流量净额		83,817,871.99	83,954,763.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		740,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		17,709,170.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		757,711,170.92	620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,434,829.44	19,205,012.20
投资支付的现金	五之 39	191,950,000.00	740,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		253,384,829.44	759,205,012.20
投资活动产生的现金流量净额		504,326,341.48	-759,204,392.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			911,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		69,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	941,900,000.00
偿还债务支付的现金		69,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,741,885.00	546,340.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五之 39		6,236,821.36
筹资活动现金流出小计		131,741,885.00	40,783,161.36
筹资活动产生的现金流量净额		-62,741,885.00	901,116,838.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		525,402,328.47	225,867,210.19
加：期初现金及现金等价物余额		323,161,126.13	97,293,915.94
六、期末现金及现金等价物余额		848,563,454.60	323,161,126.13

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

合并所有者权益变动表

2011 年度

会合 04 表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	本 年 金 额								上 年 金 额											
	归属于母公司所有者权益								归属于母公司所有者权益											
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	103,700,000.00	880,943,237.65			17,238,263.88		165,338,454.39		1,295,801.81	1,168,515,757.73	77,700,000.00	1,280,059.01			9,626,545.63		94,857,737.58		1,120,133.89	184,584,476.11
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	103,700,000.00	880,943,237.65			17,238,263.88		165,338,454.39		1,295,801.81	1,168,515,757.73	77,700,000.00	1,280,059.01			9,626,545.63		94,857,737.58		1,120,133.89	184,584,476.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,199,513.23			11,978,779.65		45,277,935.10		-1,549,355.53	56,906,872.45	26,000,000.00	879,663,178.64			7,611,718.25		70,480,716.81		175,667.92	983,931,281.62
(一) 净利润							119,476,714.75		-59,842.30	119,416,872.45							78,092,435.06		175,667.92	78,268,102.98
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							119,476,714.75		-59,842.30	119,416,872.45							78,092,435.06		175,667.92	78,268,102.98
(三) 所有者投入和减少资本									-290,000.00	-290,000.00	26,000,000.00	879,663,178.64								905,663,178.64
1. 所有者投入资本									-290,000.00	-290,000.00	26,000,000.00	879,663,178.64								905,663,178.64
2. 股份支付计入所有																				

资产负债表

2011年12月31日

会合01表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		573,063,748.36	1,056,238,663.17	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		980,000.00		应付票据			1,512,680.00
应收账款	十一之1	43,449,735.32	28,742,274.06	应付账款		16,077,992.01	21,548,559.48
预付款项		10,585,109.70	23,517,359.26	预收款项		26,747,703.54	26,608,017.89
应收利息		198,602.72	2,697,579.10	应付职工薪酬		5,482,461.08	4,486,892.03
应收股利				应交税费		13,794,589.73	8,061,957.56
其他应收款	十一之2	13,217,607.47	22,680,939.42	应付利息			
存货		59,584,468.81	31,840,401.97	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		12,358,747.85	9,344,828.15
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		1,281,341.45	2,922,634.41
流动资产合计		701,079,272.38	1,165,717,216.98	流动负债合计		75,742,835.66	74,485,569.52
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十一之3	516,996,345.89	16,706,345.89	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		35,337,763.15	29,941,242.83	递延所得税负债		151,528.18	272,208.67
在建工程		673,031.50		其他非流动负债		428,292.69	625,000.00
工程物资				非流动负债合计		579,820.87	897,208.67
固定资产清理				负债合计		76,322,656.53	75,382,778.19
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		103,700,000.00	103,700,000.00
无形资产		17,566,493.51	8,327,259.51	资本公积		882,693,237.65	882,693,237.65
开发支出		20,954,553.16	13,489,169.20	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		34,986.10	55,977.70	盈余公积		29,217,043.53	17,238,263.88
递延所得税资产		1,488,475.14	1,386,033.87	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		202,197,983.12	156,608,966.26
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		1,217,808,264.30	1,160,240,467.79
				少数股东权益			
非流动资产合计		593,051,648.45	69,906,029.00	所有者权益合计		1,217,808,264.30	1,160,240,467.79
资产总计		1,294,130,920.83	1,235,623,245.98	负债和所有者权益总计		1,294,130,920.83	1,235,623,245.98

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

利润表

2011 度

会合 02 表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一之 4	410,632,426.84	304,620,864.15
减：营业成本	十一之 4	230,529,899.54	173,906,238.84
营业税金及附加		3,296,982.61	2,461,038.62
销售费用		29,308,956.80	27,232,889.17
管理费用		39,162,644.12	31,912,795.07
财务费用		-16,109,182.49	-3,627,899.79
资产减值损失		2,227,209.87	-772,039.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		122,215,916.39	73,507,842.05
加：营业外收入		11,379,855.81	11,754,764.19
减：营业外支出		46,010.36	39,840.51
其中：非流动资产处置损失		44,995.30	6,235.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,549,761.84	85,222,765.73
减：所得税费用		13,761,965.33	9,105,583.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,787,796.51	76,117,182.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		119,787,796.51	76,117,182.50
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		119,787,796.51	76,117,182.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,787,796.51	76,117,182.50
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

现金流量表

2011 年度

会合 03 表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,966,238.12	358,108,858.70
收到的税费返还		3,828,542.52	6,456,698.26
收到其他与经营活动有关的现金		22,430,066.95	23,109,648.33
经营活动现金流入小计		473,224,847.59	387,675,205.29
购买商品、接受劳务支付的现金		295,218,917.48	213,433,343.47
支付给职工以及为职工支付的现金		24,208,710.95	19,837,999.92
支付的各项税费		16,905,854.13	20,661,297.09
支付其他与经营活动有关的现金		48,175,841.92	47,808,954.20
经营活动现金流出小计		384,509,324.48	301,741,594.68
经营活动产生的现金流量净额		88,715,523.11	85,933,610.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		740,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		16,659,170.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		756,661,170.92	620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,461,067.44	19,073,874.20
投资支付的现金		592,000,000.00	740,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		626,461,067.44	759,073,874.20
投资活动产生的现金流量净额		130,200,103.48	-759,073,254.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			911,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		69,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	941,900,000.00
偿还债务支付的现金		69,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,741,885.00	546,340.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			6,236,821.36
筹资活动现金流出小计		131,741,885.00	40,783,161.36
筹资活动产生的现金流量净额		-62,741,885.00	901,116,838.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		156,173,741.59	227,977,195.05
加：期初现金及现金等价物余额		320,671,531.37	92,694,336.32
六、期末现金及现金等价物余额		476,845,272.96	320,671,531.37

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

所有者权益变动表

2011 年度

会合 04 表

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	本 年 金 额								上 年 金 额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	103,700,000.00	882,693,237.65			17,238,263.88		156,608,966.26		1,160,240,467.79	77,700,000.00	3,030,059.01			9,626,545.63		88,103,502.01		178,460,106.65
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	103,700,000.00	882,693,237.65			17,238,263.88		156,608,966.26		1,160,240,467.79	77,700,000.00	3,030,059.01			9,626,545.63		88,103,502.01		178,460,106.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,978,779.65		45,589,016.86		57,567,796.51	26,000,000.00	879,663,178.64			7,611,718.25		68,505,464.25		981,780,361.14
（一）净利润							119,787,796.51		119,787,796.51							76,117,182.50		76,117,182.50
（二）其他综合收益																		
上述（一）和（二）小计							119,787,796.51		119,787,796.51							76,117,182.50		76,117,182.50
（三）所有者投入和减少资本										26,000,000.00	879,663,178.64							905,663,178.64
1. 所有者投入资本										26,000,000.00	879,663,178.64							905,663,178.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		

额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配				11,978,779.65	-74,198,779.65		-62,220,000.00				7,611,718.25	-7,611,718.25							
1. 提取盈余公 积				11,978,779.65	-11,978,779.65						7,611,718.25	-7,611,718.25							
2. 提取一般风 险准备																			
3. 对所有者(或 股东)的分配							-62,220,000.00		-62,220,000.00										
4. 其他																			
(五) 所有者权 益内部结转																			
1. 资本公积转 增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转 增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥 补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	103,700,000.00	882,693,237.65		29,217,043.53	202,197,983.12		1,217,808,264.30	103,700,000.00	882,693,237.65		17,238,263.88	156,608,966.26						1,160,240,467.79	

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

福建榕基软件股份有限公司

财务报表附注 2011 年度

编制单位：福建榕基软件股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、历史沿革

福建榕基软件股份有限公司（原名“福建榕基软件开发有限公司”，以下简称“本公司”）原由刘启鄂、侯伟及宁金成等三个自然人股东共同投资设立，于 1993 年 10 月 22 日取得《企业法人营业执照》，2007 年 10 月 23 日采取发起方式整体变更为福建榕基软件股份有限公司，取得福建省工商行政管理局核发的 350000100001214 号《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币 7,770 万元，股本总额为 77,700,000 股，每股面值 1 元。

2010 年 8 月 11 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1099 号”文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司 2010 年 9 月 1 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,600 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 37.00 元。2010 年 9 月 15 日，本公司向社会公开发行的 2,600 万股人民币普通股（A 股）在深圳证券交易所挂牌上市（股票简称：榕基软件，股票代码 002474），发行后注册资本变更为人民币 10,370 万元。2010 年 10 月 29 日，本公司办理完成相关工商登记变更手续，注册资本和实收资本均由 7,770 万元变更为 10,370 万元。

本公司法定代表人为鲁峰，本公司住址为福州市鼓楼区铜盘路福州软件园产业基地。

2、行业性质、经营范围和主要产品

本公司属信息技术行业，经营范围主要包括：计算机及网络软件开发服务、计算机硬件技术服务、电子计算机及配件的批发零售等。

本公司专注于电子政务、质检行业“三电工程”、信息安全、协同管理等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。本公司主要产品有 RJ-eGov 政务信息化解决方案、RJ-eFlow 办公自动化系统、RJ-easy 电子单证系统、RJ-CMS 内容管理系统、RJ-iTop 网络隐患扫描系统、RJ-ITASK 任务管理平台等一批优秀软件和经典解决方案。本公司主要客户群包括政府、质检、军队、能源、电信等行业用户。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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。

（六）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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）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，该等应收账款列为坏账损失。

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。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将账面余额大于等于 100 万元的应收款项，确定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。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	购买理财产品产生的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	单项计提方法，即根据其他应收款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	20	20
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 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。年末，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，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料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摊销。

(十) 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. 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参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。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共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的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共同控制或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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

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

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。

（十一） 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%
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。

（十二） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程为办公室装修尚未完成的工程款。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

（十三） 借款费用

本公司发生的借款费用，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。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。

（十四） 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	净残值
计算机软件	购买	5 年	0
自行开发的非专利技术	自行开发	2-5 年	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。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，系装修支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
装修支出	直线法	3 年

（十六）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该

义务的金额能够可靠地计量。

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

（十七）收入

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，即：本公司在已将自行开发的软件产品的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与之相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。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产品的销售收入，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、技术支持与维护收入确认原则

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

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

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。

（十八）政府补助

政府补助，是指本公司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，本公司确认为递延收益，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

（十九）递延所得税资产、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。

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。

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	服务收入	5%	
增值税	销售货物	17%或 3%	
城建税	应交增值税额+应交营业税额	7%	
教育费附加	应交增值税额+应交营业税额	3%	
地方教育费附加	应交增值税额+应交营业税额	1%或 2%	注

注：浙江榕基信息技术有限公司（以下简称浙江榕基公司）地方教育附加费为应交增值税及营业税的 2%，公司本部 2011 年 1-6 月地方教育附加费为应交增值税及营业税的 1%，2011 年 7 月 1 日起为应交增值税及营业税的 2%。

2. 企业所得税

公司名称	本年度税率	上年度税率
本公司	10%	10%
上海榕基软件开发有限公司	25%	25%
福州创华电气自动化有限公司	25%	25%
浙江榕基公司	15%	15%
榕基五一（北京）信息技术有限公司	25%	
福建榕基软件工程有限公司	25%	
河南榕基信息技术有限公司	25%	
北京中榕基信息技术有限公司	25%	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	25%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为

12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

公司本部、上海榕基软件开发有限公司（以下简称“上海榕基公司”）、浙江榕基公司及福州创华电气自动化有限公司（以下简称“福州创华公司”）均为增值税一般纳税人，均被认定为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自2011年1月1日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务部门审核后，实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2、营业税

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知（财税字〔1999〕273号文），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）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，免征营业税，公司本部技术开发、技术转让收入免征营业税。

3、企业所得税

（1）公司本部2010年被认定为国家规划布局内重点软件企业，根据财政部、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）规定：国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税。截至本财务报表出具日，本公司尚未获得2011年度关于国家规划布局内重点软件企业的认定通知，但本公司认为能够满足认定管理办法中关于国家规划布局内重点软件企业的认定条件，因此2011年度仍按10%的税率计缴企业所得税。

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。2011年10月9日，本公司取得有效期为3年的《高新技术企业证书》。

（2）浙江榕基公司2011年被认定为高新技术企业，享受15%的优惠企业所得税税率。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策》（财税〔2008〕1号）规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2011年12月，福建榕基软件工程有限公司被认定为软件企业。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
浙江榕基信息技术有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	计算机行业	500 万元	侯伟	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让, 计算机数据处理、计算机数据库、计算机维护等
上海榕基软件开发有限公司	全资子公司	上海市	计算机行业	500 万元	鲁峰	电子计算机软硬件领域的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务
榕基五一(北京)信息技术有限公司	全资子公司	北京市	计算机行业	3000 万元	宾壮兴	技术推广, 销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、器件和元件、仪器仪表
河南榕基信息技术有限公司	全资子公司	郑州市	计算机行业	10000 万元	王捷	信息技术服务, 软件开发、销售及平面设计, 系统集成, 硬件及耗材、办公设备租赁、销售, 网络技术咨询, 办公自动化产品销售及服务
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	全资子公司	马鞍山市	计算机行业	5000 万元	王捷	计算机及网络软件开发项目, 计算机硬件技术服务, 电子计算机及配件的批发, 自营或代理各类商品和技术的进出口业务
北京中榕基信息技术有限公司	全资子公司	北京市	计算机行业	30000 万元	胡勇	技术开发、技术服务、技术推广, 计算机维修, 计算机系统服务, 销售计算机、软件及辅助设备、机械设备, 技术进出口、货物进出口、代理进出口
福建榕基软件工程有限公司	全资子公司	福州市	计算机行业	2000 万元	鲁峰	计算机软件的开发服务, 计算机硬件技术服务, 计算机网络和系统集成的安装、服务, 自营和代理各类商品和技术的进出口, 国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外

子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
浙江榕基信息技术有限公司	90%	90%	450 万元	-	是
上海榕基软件开发有限公司	100%	100%	500 万元	-	是
榕基五一(北京)信息技术有限公司	100%	100%	3000 万元	-	是
河南榕基信息技术有限公司	100%	100%	10000 万元	-	是
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	100%	100%	5000 万元	-	是
北京中榕基信息技术有限公司	100%	100%	30000 万元	-	是
福建榕基软件工程有限公司	100%	100%	2000 万元	-	是

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
浙江榕基信息技术有限公司	民营	74946955-6	-253,553.72	-	-
上海榕基软件开发有限公司	民营	77434726-X	-	-	-

榕基五一（北京）信息技术有限公司	民营	57120270-6	-	-	
河南榕基信息技术有限公司	民营	58603871-8	-	-	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	民营	57303464-6	-	-	-
北京中榕基信息技术有限公司	民营	58774160-8			
福建榕基软件工程有限公司	民营	56925148-8	-		

注 1：2011 年 1 月 7 日，本公司出资设立全资子公司福建榕基软件工程有限公司（以下简称“福建软件工程公司”）。

注 2：2011 年 4 月 6 日，本公司出资设立全资子公司榕基五一（北京）信息技术有限公司（以下简称“北京五一公司”）。

注 3：2011 年 4 月 18 日，本公司出资设立全资子公司马鞍山榕基软件信息科技有限公司（以下简称“马鞍山榕基公司”）。

注 4：2011 年 11 月 17 日，本公司出资设立全资子公司河南榕基信息技术有限公司（以下简称“河南榕基公司”）。

注 5：2011 年 12 月 19 日，本公司出资设立全资子公司北京中榕基信息技术有限公司（以下简称“北京中榕基公司”）。

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
福州创华电气自动化系统有限公司	控股子公司	福建省福州市	计算机行业	500 万元	刘景燕	电气自动化控制系统服务、计算机软件销售，计算机网络安装

子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
福州创华电气自动化系统有限公司	100%	100%	749.63 万元	-	是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
福州创华电气自动化系统有限公司	民营	70535098-3	-		

（二）本期新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
榕基五一（北京）信息技术有限公司	新设子公司	29,480,242.33	-519,757.67
河南榕基信息技术有限公司	新设子公司	100,061,742.81	61,742.81
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	新设子公司	48,597,138.60	-1,402,861.40
北京中榕基信息技术有限公司	新设子公司	300,056,216.02	56,216.02
福建榕基软件工程有限公司	新设子公司	21,870,811.18	1,870,811.18

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	209,247.88	125,290.58
银行存款	1,040,304,206.72	1,049,487,210.55
其他货币资金	4,218,475.40	9,115,756.80
合 计	1,044,731,930.00	1,058,728,257.93

(2) 年末银行存款中定期存款 191,950,000.00 元及其他货币资金中保函保证金 4,218,475.40 元在编制现金流量表时已经从现金等价物扣除。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

应收票据年末余额 980,000.00 元，系应收银行承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	55,929,281.72	100.00%	8,636,270.12	15.44%	47,293,011.60
组合小计	55,929,281.72	100.00%	8,636,270.12	15.44%	47,293,011.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	55,929,281.72	100.00%	8,636,270.12	15.44%	47,293,011.60
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	33,127,239.94	100.00%	6,581,768.64	19.87%	26,545,471.30
组合小计	33,127,239.94	100.00%	6,581,768.64	19.87%	26,545,471.30

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	33,127,239.94	100.00%	6,581,768.64	19.87%	26,545,471.30

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	42,807,383.00	76.54%	2,140,369.15	40,667,013.85
1—2 年	4,911,166.91	8.78%	491,116.69	4,420,050.22
2—3 年	2,757,434.41	4.93%	551,486.88	2,205,947.53
3 年以上	5,453,297.40	9.75%	5,453,297.40	
合计	55,929,281.72	100.00%	8,636,270.12	47,293,011.60

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	20,573,287.92	62.10%	1,028,664.40	19,544,623.52
1—2 年	4,472,079.20	13.50%	447,207.92	4,024,871.28
2—3 年	3,719,970.62	11.23%	743,994.12	2,975,976.50
3 年以上	4,361,902.20	13.17%	4,361,902.20	-
合计	33,127,239.94	100.00%	6,581,768.64	26,545,471.30

注：应收账款账面金额年末比年初增加 2,280.20 万元，增幅为 68.83%，主要系 2011 年度业务规模扩大所致。

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
福建亿榕信息技术有限公司	客户/联营企业	3,628,366.01	1 年以内	6.49%
福建省建设信息中心	客户	1,907,329.80	1 年以内	3.41%
福建省公安厅交通警察总队	客户	1,769,997.20	3 年以上	3.16%
福建亿力科技有限责任公司	客户	1,299,747.00	1 年以内	2.32%
冠林电子有限公司	客户	1,290,000.00	1 年以内	2.31%
合计		9,895,440.01		17.69%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例
福建亿榕信息技术有限公司	联营企业	3,628,366.01	6.49%
合计		3,628,366.01	6.49%

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	12,847,138.36	98.88%	23,471,345.19	99.45%
1—2 年（含）	61,971.22	0.48%	66,265.59	0.28%
2—3 年（含）	32,115.59	0.24%	51,736.07	0.22%
3 年以上	51,369.41	0.40%	12,453.85	0.05%
合 计	12,992,594.58	100.00%	23,601,800.70	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
江西奥通信息产业有限公司	供应商	2,645,220.00	20.36%	2011 年	款已付，设备未到
福州天畅电子有限公司	供应商	2,223,999.00	17.12%	2011 年	款已付，设备未到
深圳市金华威数码科技有限公司	供应商	1,495,600.00	11.51%	2011 年	款已付，设备未到
深圳利亚德光电有限公司	供应商	315,000.00	2.42%	2011 年	款已付，设备未到
北京康拓科技有限公司	供应商	307,890.00	2.37%	2011 年	款已付，设备未到
合 计		6,987,709.00	53.78%		

(3) 年末余额中无账龄超过一年、金额较大的预付款项；

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无预付关联方款项余额。

(5) 预付款项年末余额较年初余额减少 1,060.92 万元，减幅为 44.95%，主要系 2011 年预付的设备采购款减少。

5. 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
定期存款利息	2,697,579.10	322,168.03	2,697,579.10	322,168.03
合 计	2,697,579.10	322,168.03	2,697,579.10	322,168.03

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合	12,957,705.19	100.00%	2,095,028.38	16.17%	10,862,676.81
其他组合					
组合小计	12,957,705.19	100.00%	2,095,028.38	16.17%	10,862,676.81

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,957,705.19	100.00%	2,095,028.38	16.17%	10,862,676.81
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合	7,714,527.27	43.55%	1,373,645.06	17.81%	6,340,882.21
其他组合	10,000,000.00	56.45%			10,000,000.00
组合小计	17,714,527.27	100.00%	1,373,645.06	7.75%	16,340,882.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,714,527.27	100.00%	1,373,645.06	7.75%	16,340,882.21

组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	9,662,120.00	74.57%	483,106.00	9,179,014.00
1—2 年	1,419,208.73	10.95%	141,920.88	1,277,287.85
2—3 年	507,968.70	3.92%	101,593.74	406,374.96
3 年以上	1,368,407.76	10.56%	1,368,407.76	
合计	12,957,705.19	100.00%	2,095,028.38	10,862,676.81
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	4,881,095.09	63.27%	244,054.76	4,637,040.33
1—2 年	1,239,511.42	16.07%	123,951.14	1,115,560.28
2—3 年	735,352.00	9.53%	147,070.40	588,281.60
3 年以上	858,568.76	11.13%	858,568.76	-
合计	7,714,527.27	100.00%	1,373,645.06	6,340,882.21

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无其他关联方款项余额。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例

环境保护部核与辐射安全中心	质保金	客户	782,188.90	1 年以内	6.04%
福建省气象信息中心	质保金	客户	538,457.40	1 年以内	4.16%
中华人民共和国福建出入境检验检疫局	质保金	客户	460,413.00	2 年以内	3.55%
四川建科工程建设管理有限公司	质保金	客户	440,000.00	1 年以内	3.40%
河南新闻出版金版大厦	质保金	客户	380,000.00	1 年以内	2.93%
合计			2,601,059.30		20.07%

(4) 其他应收款年末余额较年初减少 475.68 万元，减幅 26.85%，主要系本年收回上年购买的保证收益型结构性存款产品所致。

7. 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,822,565.06	418,803.42	13,403,761.64	2,623,908.65	1,963,071.49	660,837.16
发出商品	56,774,281.75		56,774,281.75	30,642,282.70		30,642,282.70
合计	70,596,846.81	418,803.42	70,178,043.39	33,266,191.35	1,963,071.49	31,303,119.86

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,963,071.49			1,544,268.07	418,803.42
合计	1,963,071.49			1,544,268.07	418,803.42

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	商品的预计可变现净值		

(4) 存货年末余额较年初余额增加 3,733.07 万元，增幅为 112.22%，主要系 2011 年下半年中标项目增多，导致发出商品增加所致。

8. 对联营企业投资

本公司联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	持股比例	持有表决权比例	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润

福建亿榕信息技术有限公司	35%	35%	125,913,939.93	82,624,167.03	43,289,772.90	130,262,232.35	11,557,413.42
--------------	-----	-----	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
福建亿榕信息技术有限公司	权益法	7,000,000.00	12,156,325.82	2,995,094.70	15,151,420.52
合计		7,000,000.00	12,156,325.82	2,995,094.70	15,151,420.52
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
福建亿榕信息技术有限公司	35	35			1,050,000.00
合计					1,050,000.00

(2) 2011 年 12 月 31 日长期股权投资不存在减值迹象，不需计提减值准备。

10. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	60,722,760.06	13,522,428.22		939,915.00	73,305,273.28
1、房屋建筑物	6,442,068.00				6,442,068.00
2、运输工具	5,327,926.72	3,301,512.52			8,629,439.24
3、电子设备	42,581,688.66	9,926,918.23		839,348.00	51,669,258.89
4、办公设备	6,371,076.68	293,997.47		100,567.00	6,564,507.15
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	29,970,961.63	7,307,757.61		892,919.70	36,385,799.54
1、房屋建筑物	2,436,348.52	305,998.32			2,742,346.84
2、运输工具	2,647,337.70	484,087.10			3,131,424.80
3、电子设备	19,775,826.30	5,978,492.33		797,381.05	24,956,937.58
4、办公设备	5,111,449.11	539,179.86		95,538.65	5,555,090.32
三、固定资产净值合计	30,751,798.43				36,919,473.74
1、房屋建筑物	4,005,719.48				3,699,721.16
2、运输工具	2,680,589.02				5,498,014.44
3、电子设备	22,805,862.36				26,712,321.31
4、办公设备	1,259,627.57				1,009,416.83
四、固定资产减值准备累计金额合计					

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、房屋建筑物				
2、运输工具				
3、电子设备				
4、办公设备				
五、固定资产账面价值合计	30,751,798.43			36,919,473.74
1、房屋建筑物	4,005,719.48			3,699,721.16
2、运输工具	2,680,589.02			5,498,014.44
3、电子设备	22,805,862.36			26,712,321.31
4、办公设备	1,259,627.57			1,009,416.83

注：2011 年度固定资产计提折旧额 7,307,757.61 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在闲置的固定资产。

(3) 2011 年 12 月 31 日本公司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。

11. 在建工程

在建工程年末余额 673,031.50 元，系尚未装修完成的办公室工程款。

12. 无形资产与开发支出

(1) 无形资产明细列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	15,235,738.69	40,836,585.78		56,072,324.47
1、计算机软件	7,169,573.41	1,565,230.78		8,734,804.19
2、自行开发软件	8,066,165.28	13,271,355.00		21,337,520.28
3、土地使用权		26,000,000.00		26,000,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	6,908,479.18	5,857,351.82		12,765,831.00
1、计算机软件	3,792,632.45	1,101,833.56		4,894,466.01
2、自行开发软件	3,115,846.73	4,495,518.22		7,611,364.95
3、土地使用权		260,000.04		260,000.04
三、无形资产账面净值合计	8,327,259.51			43,306,493.47
1、计算机软件	3,376,940.96			3,840,338.18
2、自行开发软件	4,950,318.55			13,726,155.33
3、土地使用权				25,739,999.96
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、计算机软件				
2、自行开发软件				
3、土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	8,327,259.51			43,306,493.47
1、计算机软件	3,376,940.96			3,840,338.18

2、自行开发软件	4,950,318.55			13,726,155.33
3、土地使用权				25,739,999.96

(2) 公司开发项目支出

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
风险评估综合管理系统	3,479,689.81	5,634,759.12		4,000,000.00	5,114,448.93
新一代电子政务应用平台	3,622,526.06	6,376,862.54		4,100,000.00	5,899,388.60
协同任务管理平台	3,421,360.70	6,589,971.71		4,600,000.00	5,411,332.41
质检行业企业端软件	2,394,237.63	1,176,571.01			3,570,808.64
检验检疫业务信息综合管理系统	571,355.00			571,355.00	
技术研发与创新平台		405,914.47			405,914.47
合 计	13,489,169.20	20,184,078.85		13,271,355.00	20,401,893.05

注 1：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 79.94%。

注 2：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 31.70%。

(3) 2011 年 12 月 31 日上述无形资产及开发支出不存在减值迹象，无需计提减值准备。

13. 长期待摊费用

长期待摊费用明细列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
装修支出	55,977.70		20,991.60		34,986.10
合计	55,977.70		20,991.60		34,986.10

14. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 递延所得税资产列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,731,298.50	1,669,751.17	7,955,413.70	1,195,540.46
存货减值准备	418,803.42	104,700.86	1,963,071.49	336,341.07
可抵扣亏损（注 1）	2,960,596.19	450,556.48	1,044,873.99	156,731.10
合 计	14,110,698.11	2,225,008.51	10,963,359.18	1,688,612.63

(2) 递延所得税负债列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时	递延所得税负债	应纳税暂时	递延所得税负债

	性差异	债	性差异	
开发支出资本化余额(注 2)	1,010,187.85	151,528.18	1,814,724.44	272,208.67
合 计	1,010,187.85	151,528.18	1,814,724.44	272,208.67

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债的说明

注 1: 可抵扣亏损主要为子公司浙江榕基公司截至 2011 年末经税务认定的累计未弥补亏损期末余额。

注 2: 因本公司 2007 年开发支出资本化金额 4,022,682.98 元已于 2007 年度税前列支, 2007 年 12 月 31 日据此确认递延所得税负债, 本期摊销 804,536.59 元, 故冲减相应的递延所得税负债。

15. 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,955,413.70	2,775,884.80			10,731,298.50
存货跌价准备	1,963,071.49			1,544,268.07	418,803.42
合 计	9,918,485.19	2,775,884.80		1,544,268.07	11,150,101.92

16. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
其他货币资金	5,567,131.80		1,348,656.40	4,218,475.40	银行承兑汇票保证金及保函保证金
合 计	5,567,131.80		1,348,656.40	4,218,475.40	

17. 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下:

账 龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	21,704,200.70	83.70%	6,322,037.83	71.75%
1~2 年	2,296,561.01	8.86%	821,244.08	9.32%
2-3 年	379,494.07	1.46%	761,201.64	8.64%
3 年以上	1,550,388.52	5.98%	906,538.85	10.29%
合 计	25,930,644.30	100.00%	8,811,022.40	100.00%

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无账龄超过一年的大额应付账款;

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况;

(4) 应付账款年末余额较年初余额增加 1,711.96 万元，增幅 194.30%，主要系年末在执行中的合同项目增加，本年采购增加。

18. 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账 龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	25,154,298.14	87.79%	24,836,241.30	91.23%
1-2 年	3,056,197.60	10.67%	2,388,326.59	8.77%
2-3 年	442,400.00	1.54%		
3 年以上				
合 计	28,652,895.74	100.00%	27,224,567.89	100.00%

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的预收款主要为项目尚未验收完成的合同预收款；

(3) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,612,757.17	31,022,588.95	29,754,196.07	3,881,150.05
职工福利费		806,451.87	806,451.87	-
社会保险费		2,675,112.38	2,651,815.55	23,296.83
其中：医疗保险费		869,566.99	862,271.97	7,295.02
基本养老保险费		1,577,114.09	1,563,883.29	13,230.80
失业保险费		151,318.57	149,194.48	2,124.09
工伤、生育保险费		77,112.73	76,465.81	646.92
住房公积金		1,275,081.40	1,275,081.40	-
工会经费和职工教育经费	2,214,803.37	13,908.87	83,055.20	2,145,657.04
非货币性福利	-	227,993.03	227,993.03	
合计	4,827,560.54	36,021,136.50	34,798,593.12	6,050,103.92

(2) 非货币性福利明细主要为部分员工支付房租。

(3) 年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(4) 年末应付工资为计提 2011 年 12 月工资，已于 2012 年 1 月发放。

20. 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	3,283,542.72	3,375,084.00
营业税	253,844.81	535,633.50

企业所得税	10,800,282.43	3,586,972.96
城市建设维护税	-142,787.40	149,398.17
个人所得税	181,440.35	207,736.42
教育费附加	-112,260.85	87,497.62
其他税费	111,716.06	181,748.19
合计	14,375,778.12	8,124,070.86

注：应交税费年末余额较年初增加 625.71 万元，增幅 76.95%，主要系本年应纳税所得额增加，应交的企业所得税增加所致。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款年末余额 3,779,516.72 元，本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项余额。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

22. 其他流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
与以后年度收益相关的政府补助	1,281,341.15	2,922,634.41
合计	1,281,341.15	2,922,634.41

注：其他流动负债年末余额较年初余额减少主要系本年度将符合条件的政府补助转入营业外收入所致。

23. 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
与以后年度收益相关的政府补助	428,292.69	625,000.00
合计	428,292.69	625,000.00

注 1：2011 年，本公司收到福建省鼓楼区财政局拨付的无线信息服务平台 (RJ-WISP) 资金补助 50 万元，计入本年度营业外收入-政府补助 85,365.85 元，未结转的余额其中计入其他流动负债 146,341.46 元，计入其他非流动负债 268,292.69 元。

注 2：2011 年，本公司收到福州市财政局拨付的基于物联网的行业应用终端 RJ-IOT 开发与产业化的资金补助 1,000,000.00 元，计入本年度营业外收入-政府补助 360,000.00 元，未结转的余额其中计入其他流动负债 480,000.00 元，计入其他非流动负债 160,000.00 元。

24. 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减				年末账面余额		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例

股份类别	年初账面余额		本期增减				年末账面余额		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	77,700,000.00	74.93%				-15,242,798.00	-15,242,798.00	62,457,202.00	60.23%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	77,700,000.00	74.93%				-15,242,798.00	-15,242,798.00	62,457,202.00	60.23%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	77,700,000.00	74.93%				-15,242,798.00	-15,242,798.00	62,457,202.00	60.23%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	26,000,000.00	25.07%				15,242,798.00	15,242,798.00	41,242,798.00	39.77%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	26,000,000.00	25.07%				15,242,798.00	15,242,798.00	41,242,798.00	39.77%
股份总数	103,700,000.00	100.00%						103,700,000.00	100.00%

注：2010 年 8 月 11 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1099 号”文《关于核准福建榕基软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公开发行 2,600 万股人民币普通股（A 股），并于 2010 年 9 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币 10,370.00 万元，本次变更经天健正信会计师事务所有限公司“天健正信验（2010）综字第 020115 号”《验资报告》验证。

25. 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	880,943,237.65			880,943,237.65
其他资本公积		1,199,513.23		1,199,513.23
合计	880,943,237.65	1,199,513.23		882,142,750.88

注：资本公积本年增加系收购子公司福州创华少数股权应享有的权益与支付价款的差额。

26. 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	17,238,263.88	11,978,779.65		29,217,043.53
合计	17,238,263.88	11,978,779.65		29,217,043.53

注：本年增加系按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

27. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	165,338,454.39	94,857,737.58
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	165,338,454.39	94,857,737.58
加：本年归属于母公司所有者的净利润	119,476,714.75	78,092,435.06
减：提取法定盈余公积	11,978,779.65	7,611,718.25
减：应付普通股股利	62,220,000.00	
年末未分配利润	210,616,389.49	165,338,454.39

注：根据 2011 年 4 月公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 10,370.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6 元（含税），派发现金股利共计 6,222.00 万元，2011 年 4 月，该项权益分派实施完毕。

28. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	432,930,770.34	309,000,869.67
其中：主营业务收入	432,930,770.34	309,000,869.67
其他业务收入		
营业成本	245,232,989.62	172,798,224.97
其中：主营业务成本	245,232,989.62	172,798,224.97
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	260,878,700.74	225,845,603.44	164,798,199.77	148,491,077.82
软件产品及服务收入	172,052,069.60	19,387,386.18	144,202,669.90	24,307,147.15
合计	432,930,770.34	245,232,989.62	309,000,869.67	172,798,224.97

注：营业收入本年发生额较上年发生额增加 12,392.99 万元，增幅 40.11%，主要系公司加快战略实施和加强业务开拓所致。

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	118,494,778.63	84,111,278.87	61,998,951.85	35,675,419.73
华东	76,094,899.43	34,040,653.11	53,495,472.38	16,511,161.38
华南	149,185,701.31	75,948,253.55	112,871,426.26	74,969,031.01

华中	58,871,567.04	35,188,798.61	51,694,746.10	30,047,992.79
其他	30,283,823.93	15,944,005.48	28,940,273.08	15,594,620.06
合计	432,930,770.34	245,232,989.62	309,000,869.67	172,798,224.97

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	38,908,347.01	8.99%
第二名	30,800,905.98	7.11%
第三名	17,728,464.32	4.09%
第四名	16,934,994.02	3.91%
第五名	14,421,367.52	3.33%
合计	118,794,078.85	27.44%

29. 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
营业税	2,888,319.26	1,387,542.20
城市维护建设税	342,428.25	745,196.01
教育费附加	225,616.55	429,604.79
合计	3,456,364.06	2,562,343.00

注：营业税金及附加本年发生额较上年发生额增加主要系营业收入增加，相应计提的营业税及附加税增加。

30. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,666,813.46	8,642,421.79
业务招待费	10,391,087.11	7,736,981.73
交通差旅费	5,072,039.58	3,684,462.62
办公费	3,133,191.81	3,273,384.65
服务费	927,376.88	2,130,391.40
会议费	1,233,987.00	1,155,541.76
通讯费	720,379.93	647,474.50
其他	2,155,667.27	2,148,504.78
合计	33,300,543.04	29,419,163.23

31. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,717,552.17	10,866,327.83
折旧费	6,014,808.42	5,631,534.10
无形资产摊销	5,857,351.82	2,958,765.42

业务招待费	3,320,696.77	2,824,220.97
研发费用	5,064,463.58	2,479,180.79
上市路演、信息披露及酒会费		2,390,000.00
租赁费	3,747,277.01	2,148,484.86
办公费	1,380,817.65	1,637,835.91
交通差旅费	1,437,405.83	1,189,156.75
汽车费	1,373,283.64	856,230.05
中介机构费用	1,031,175.00	821,307.70
其他	5,325,312.59	3,727,722.94
合计	48,270,144.48	37,530,767.32

32. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	521,885.00	546,340.00
减：利息收入	17,892,818.20	4,224,715.96
手续费及其他	71,757.20	54,638.02
合计	-17,299,176.00	-3,623,737.94

注：财务费用本年发生额较上年发生额减少主要系募集资金产生的利息收入增加。

33. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,775,884.80	-1,170,983.07
存货跌价损失		733,128.42
合计	2,775,884.80	-437,854.65

注：资产减值损失本年发生额较上年发生额增加，主要系本年应收款增加计提的坏账准备相应增加所致。

34. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,045,094.70	3,883,641.56
合计	4,045,094.70	3,883,641.56

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
福建亿榕信息技术有限公司	4,045,094.70	3,883,641.56	本年净利润增加
合计	4,045,094.70	3,883,641.56	

35. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助—增值税税收返还	4,061,292.90	6,469,277.74	
其他政府补助	7,551,000.27	5,988,149.85	7,551,000.27
其他	1,813.02	266,367.00	1,813.02
合计	11,614,106.19	12,723,794.59	7,552,813.29

注 1：增值税税收返还系本公司享受软件产品收入增值税先征后退优惠政策所取得的收入，相关情况见本附注三说明。

注 2：其他政府补助本年发生额明细列示如下：

项目	本年发生额	备注
RJ-JMS 榕基信息安全风险综合管理系统产业化项目	2,500,000.00	榕发改社【2010】123 号
福州市财政局关于下达 2010 年度重点扶持的高成长性高新技术示范企业财政奖励和补助的通知	2,090,000.00	榕财企【2011】3 号
福建省软件企业优秀骨干人才承担的软件产业化项目“榕基电子单证系统”	800,000.00	闽财（建）指【2011】150 号
基于物联网的行业应用终端 RJ-IOT 开发与产业化	360,000.00	榕财企【2011】27 号
服务外包企业申请人才培养资金项目	300,000.00	
RJ-DIS 数字档案全文信息管理系统	266,666.67	闽财（建）指（2010）197 号
2010 年福建省名牌奖励；引进高层次软件人才郑马亮 补助	200,000.00	闽财（建）指【2011】104 号
2010 年福州市产学研联合开发项目补助资金（RJ-WISP 榕基无线信息服务平台）	200,000.00	榕财工【2011】7 号
科技进步二等奖	200,000.00	榕科【2011】107 号；榕科【2011】125 号
RJ-RMS 榕基风险管理系统（大规模内网及终端安全管理系统）研发及产业化	125,000.00	工信部财【2009】453 号
省科技进步二等奖	100,000.00	
RJ-ICOM 榕基内控运维管理系统产业化项目	90,000.00	
无线信息服务平台(RJ-WISP)	85,365.85	闽财（教）指【2011】106 号
2010 年福建省知识产权试点单位奖励	70,000.00	闽知管【2010】29 号
福州市科技进步二等奖	60,000.00	榕政综【2011】7 号
区科技计划项目（环保数据平台）	30,967.75	
RJ-RMS 榕基风险管理系统研发及产业化	30,000.00	闽财（教）指【2008】30 号
专利奖	30,000.00	
收毕业生补贴	10,000.00	
2010 年福州市优秀新产品三等奖	3,000.00	榕政综【2010】251 号
合计	7,551,000.27	

36. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置损失	44,995.30	6,862.81	44,995.30
捐赠支出		23,050.00	
其他	24,023.15	10,990.74	24,023.15
合计	69,018.45	40,903.55	69,018.45

注：营业外支出本年发生额较上年发生额增加主要系本年固定资产处置损失增加所致。

37. 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	14,024,406.70	9,150,547.97
递延所得税费用	-657,076.37	-100,154.61
合计	13,367,330.33	9,050,393.36

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

（1）计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	1.1521	1.1521	0.9275	0.9275
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.0872	1.0872	0.8628	0.8628

（2）每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	119,476,714.75	78,092,435.06
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,738,662.05	5,447,901.33
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	112,738,052.70	72,644,533.73
年初股份总数	4	103,700,000.00	77,700,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		26,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		3
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		

项目	序号	本年数	上年数
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数(II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	103,700,000.00	84,200,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数(I)	13	103,700,000.00	84,200,000.00
基本每股收益(I)	$14=1 \div 13$	1.1521	0.9275
基本每股收益(II)	$15=3 \div 12$	1.0872	0.8628
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益(I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	1.1521	0.9275
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	1.0872	0.8628

1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+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，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。

(3) 本公司无列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助	9,774,605.92	8,134,950.92

银行保证金	1,348,656.40	
利息收入	3,732,488.09	1,527,136.86
备用金及其他单位往来款	3,433,549.99	10,872,755.54
合计	18,289,300.40	20,534,843.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售费用付现支出	23,633,729.58	20,776,741.44
管理费用付现支出	18,811,894.14	17,651,799.78
备用金及其他单位往来款	9,268,284.45	5,148,920.49
银行保证金		4,320,933.00
合计	51,713,908.17	47,898,394.71

(3) 投资支付的现金

项目	本年金额	上年金额
定期存款	191,950,000.00	730,000,000.00
保证收益型结构性存款产品		10,000,000.00
合计	191,950,000.00	740,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
发行费用		6,236,821.36
合计		6,236,821.36

40. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	119,416,872.45	78,268,102.98
加: 资产减值准备	2,775,884.80	-437,854.65
固定资产折旧	6,167,899.85	5,717,607.13
无形资产摊销	5,857,351.82	2,634,259.71
长期待摊费用摊销	20,991.60	6,997.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	44,995.30	6,862.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	-13,638,309.54	546,340.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,045,094.70	-3,883,641.56

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-536,395.88	20,525.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,680.49	-120,680.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,330,655.46	-9,669,162.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,105,272.72	-4,831,617.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,310,284.96	15,697,024.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,817,871.99	83,954,763.75
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	848,563,454.60	323,161,126.13
减：现金的年初余额	323,161,126.13	97,293,915.94
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	525,402,328.47	225,867,210.19

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	848,563,454.60	323,161,126.13
其中：库存现金	209,247.88	125,290.58
可随时用于支付的银行存款	848,354,206.72	319,487,210.55
可随时用于支付的其他货币资金		3,548,625.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	848,563,454.60	323,161,126.13
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	196,168,475.40	735,567,131.80

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的自然人

自然人姓名	与本公司关系	持有本公司股份比例
鲁峰	本公司股东、董事长、总裁	32.80%

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的联营企业情况

联营企业情况列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
福建亿榕信息技术有限公司	国有企业	福建省福州市	陈超	计算机相关	2000 万元	35	35	联营企业	74380590-X

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
福建亿榕信息技术有限公司	软件及技术服务	11,544,611.11	2.67%	16,358,572.65	5.29%	参考市场价格

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
福建亿榕信息技术有限公司	采购设备	294,871.79	0.08%	230,769.24	0.28%	参考市场价格

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建亿榕信息技术有限公司	应收账款	3,628,366.01		2,849,138.80	

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2012 年 3 月 20 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过 2011 年度利润分配预案为：以 2011 年年末总股本 103,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3 元（均含税），共派发股利 31,110,000.00 元，同时，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司资本公积余额为 882,693,237.65 元，拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 103,700,000 股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。

上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	51,475,920.23	100.00%	8,026,184.91	15.59%	43,449,735.32
组合小计	51,475,920.23	100.00%	8,026,184.91	15.59%	43,449,735.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	51,475,920.23	100.00%	8,026,184.91	15.59%	43,449,735.32
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	35,194,657.70	100.00%	6,452,383.64	18.33%	28,742,274.06
组合小计	35,194,657.70	100.00%	6,452,383.64	18.33%	28,742,274.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	35,194,657.70	100.00%	6,452,383.64	18.33%	28,742,274.06

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	38,469,521.51	74.73%	1,606,563.94	36,862,957.57
1—2 年	4,885,366.91	9.49%	488,536.69	4,396,830.22
2—3 年	2,737,434.41	5.32%	547,486.88	2,189,947.53
3 年以上	5,383,597.40	10.46%	5,383,597.40	
合 计	51,475,920.23	100.00%	8,026,184.91	43,449,735.32

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	22,900,005.68	65.07%	1,021,779.40	21,878,226.28
1—2 年	4,346,479.20	12.35%	434,647.92	3,911,831.28
2—3 年	3,690,270.62	10.48%	738,054.12	2,952,216.50
3 年以上	4,257,902.20	12.10%	4,257,902.20	
合 计	35,194,657.70	100.00%	6,452,383.64	28,742,274.06

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
浙江榕基信息技术有限公司	子公司	4,738,242.76	1 年以内	9.20%
福建亿榕信息技术有限公司	客户/联营企业	3,628,366.01	1 年以内	7.05%
福建省建设信息中心	客户	1,907,329.80	1 年以内	3.71%
福建省公安厅交通警察总队	客户	1,769,997.20	3 年以上	3.44%
榕基五一(北京)信息技术有限公司	子公司	1,600,000.00	1 年以内	3.11%
合 计		13,643,935.77		26.51%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占年末应收账款总额的比例	年初金额
浙江榕基信息技术有限公司	子公司	4,738,242.76	9.20%	2,849,138.80
福建亿榕信息技术有限公司	客户/联营企业	3,628,366.01	7.05%	1,720,492.76
榕基五一(北京)信息技术有限公司	子公司	1,600,000.00	3.11%	743,925.00
合 计		9,966,608.77	19.36%	5,313,556.56

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合	15,114,590.15	100.00%	1,896,982.68	12.55%	13,217,607.47
其他组合					
组合小计	15,114,590.15	100.00%	1,896,982.68	12.55%	13,217,607.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,114,590.15	100.00%	1,896,982.68	12.55%	13,217,607.47
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合	13,924,513.50	58.20%	1,243,574.08	8.93%	12,680,939.42
其他组合	10,000,000.00	41.80%			10,000,000.00
组合小计	23,924,513.50	100.00%	1,243,574.08	5.20%	22,680,939.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,924,513.50	100.00%	1,243,574.08	5.20%	22,680,939.42

组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	11,989,459.96	79.32%	418,815.30	11,570,644.66
1—2 年	1,412,208.73	9.34%	141,220.88	1,270,987.85
2—3 年	469,968.70	3.11%	93,993.74	375,974.96
3 年以上	1,242,952.76	8.22%	1,242,952.76	
合计	15,114,590.15	100.00%	1,896,982.68	13,217,607.47
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	10,786,525.54	77.46%	225,343.46	10,561,182.08
1—2 年	1,746,935.20	12.55%	103,129.06	1,643,806.14
2—3 年	594,939.00	4.27%	118,987.80	475,951.20
3 年以上	796,113.76	5.72%	796,113.76	-
合计	13,924,513.50	100.00%	1,243,574.08	12,680,939.42

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
榕基五一（北京）信息技术	往来款	子公司	1,883,315.00	1 年以内	12.46%

有限公司					
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	往来款	子公司	1,695,460.00	1 年以内	11.22%
环境保护部核与辐射安全中心	质保金	客户	782,188.90	1 年以内	5.18%
福建省气象信息中心	质保金	客户	538,457.40	1 年以内	3.56%
中华人民共和国福建出入境检验检疫局	质保金	客户	460,413.00	2 年以内	3.05%
合 计			5,359,834.30		35.46%

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占年末其他应收款总额的比例	年初金额
榕基五一(北京)信息技术有限公司	子公司	1,883,315.00	12.46%	
马鞍山榕基软件信息科技有限公司	子公司	1,695,460.00	11.22%	
河南榕基信息技术有限公司	子公司	34,379.00	0.23%	
浙江榕基信息技术有限公司				6,995,301.00
合 计		3,613,154.00	23.91%	6,995,301.00

3. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
福州创华公司	成本法	7,206,345.89	7,206,345.89	290,000.00	7,496,345.89
上海榕基公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
浙江榕基公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
北京五一公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
河南榕基公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
马鞍山榕基公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
福建软件工程公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
北京中榕基公司	成本法	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00
合计		516,706,345.89	16,706,345.89	500,290,000.00	516,996,345.89
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
福州创华公司	100%	100%			
上海榕基公司	100%	100%			
浙江榕基	90%	90%			

公司					
北京五一公司	100%	100%			
河南榕基公司	100%	100%			
马鞍山榕基公司	100%	100%			
福建软件工程公司	100%	100%			
北京中榕基公司	100%	100%			
合计					

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	410,632,426.84	304,620,864.15
其中: 主营业务收入	410,632,426.84	304,620,864.15
其他业务收入		
营业成本	230,529,899.54	173,906,238.84
其中: 主营业务成本	230,529,899.54	173,906,238.84
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	240,555,345.51	209,552,307.09	163,934,002.84	148,432,864.66
软件产品及服务收入	170,077,081.33	20,977,592.45	140,686,861.31	25,473,374.18
合计	410,632,426.84	230,529,899.54	304,620,864.15	173,906,238.84

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	114,997,724.46	79,860,820.52	60,366,473.21	35,675,419.73
华东	72,203,082.68	31,602,014.89	50,776,663.45	17,635,056.36
华南	144,040,176.12	76,076,463.41	112,871,426.26	74,973,725.02
华中	52,337,170.08	29,739,733.11	51,694,746.10	30,047,992.79
其他	27,054,273.50	13,250,867.61	28,911,555.13	15,574,044.94
合计	410,632,426.84	230,529,899.54	304,620,864.15	173,906,238.84

(4) 前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占全部营业收入的比例
第一名	38,908,347.01	9.48%
第二名	30,800,905.98	7.50%

第三名	17,728,464.32	4.32%
第四名	16,934,994.02	4.12%
第五名	14,421,367.52	3.51%
合计	118,794,078.85	28.93%

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	119,787,796.51	76,117,182.50
加: 资产减值准备	2,227,209.87	-772,039.81
固定资产折旧	5,965,292.84	5,535,765.19
无形资产摊销	5,597,351.78	2,634,259.71
长期待摊费用摊销	20,991.60	6,997.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	44,995.30	6,235.81
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-
财务费用(收益以“—”号填列)	-13,638,309.54	546,340.00
投资损失(收益以“—”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-102,441.27	115,805.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-120,680.49	-120,680.49
存货的减少(增加以“—”号填列)	-26,199,798.77	-10,121,797.77
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,637,443.56	-14,045,820.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	770,558.84	26,031,363.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,715,523.11	85,933,610.61
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	476,845,272.96	320,671,531.37
减: 现金的年初余额	320,671,531.37	92,694,336.32
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	156,173,741.59	227,977,195.05

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,995.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,551,000.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,210.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	7,483,794.84
减：所得税影响额	745,005.29
非经常性损益净额（影响净利润）	6,738,789.55
减：少数股东权益影响额	127.50
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	6,738,662.05
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	112,738,052.70

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	10.08%	1.1521	1.1521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.51%	1.0872	1.0872

报告期利润	上年数		
	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	17.65%	0.9275	0.9275
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.42%	0.8628	0.8628

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月20日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：鲁峰

主管会计工作的负责人：侯伟

会计机构负责人：镇千金

福建榕基软件股份有限公司

2012年3月20日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2011 年年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、上述文件备置于公司证券部备查。

福建榕基软件股份有限公司

董事长：_____

鲁 峰

二〇一二年三月二十日