

福建新大陆电脑股份有限公司

关于配股募集资金计划投资项目可行性分析的议案

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

福建新大陆电脑股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第八次会议审议通过了《公司 2003 年度配股发行方案》:公司拟将配股所募集资金用于投资 NL 系列税控收银机项目和投资交通行业计算机系统项目(信息披露请见 2003 年 4 月 10 日的《中国证券报》与《证券时报》)。该发行方案需提请 2002 年度股东大会审议批准并经中国证监会核准后方可实施。现将投资项目的有关情况具体说明如下:

一、NL 系列税控收银机

(一)项目的建设内容、投资进度

随着公司实力的壮大和市场规模的进一步扩大,现有的生产能力已无法满足公司的终端发展需要。因此,公司拟引进先进的插件机、SMT 表面焊接机、在线测试设备及国内配套采购设备,同时增加相应的流动资金,形成年产税控收银机 6 万台的生产能力。

项目总投资为 8800 万元,其中固定资产投资 3800 万元,流动资金投入 5000 万元。资金来源:增资配股募集资金、企业自筹、银行贷款相结合。项目建设的时间进度:2003 年 1 月至 2003 年 10 月,完成立项工作;2003 年 11 月至 2004 年 4 月,引进设备、生产线安装调试等工作;2004 年 5 月,投入批量生产。

(二)项目的可行性和市场前景

1、项目的可行性分析

公司自成立以来始终积极致力于计算机外部设备的研究发展、行业应用软件开发与系统集成服务,在产品研发方面,公司 6 年来承接了 6 项国家火炬计划

项目、3项国家“九五”重点攻关项目、10项福建省火炬计划项目，成功地向市场推出了40余款自有品牌的外设产品和一系列具有自主知识产权的移动通信支撑软件、高速公路管理支撑软件和金融系统应用支撑和应用软件。公司拥有良好的开发、生产、销售平台，具备ISO9001质量保证体系；并在金融产品上积累的大量经验，可以移植到税控收银机产品和应用上来；同时公司拥有遍及全国的服务与销售网络，具备全国推广和提供本地化服务的能力，作为行业应用和集团购买产品，便于发挥公司社会关系好，公关能力强的特点运作税控收银机这样“大投入，大产出”的行业应用型项目，这与公司的发展方向和产品战略相吻合。

2、项目的市场前景

依据国家在2002年10月刚刚正式施行的《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》。专家指出，与原《实施细则》相比，新细则主要有以下不同：一是税务登记制度上更严格，同一纳税人在国税局、地税局的税务登记应采用同一代码，做到信息共享，这样也可以更清楚、全面地掌握企业整体纳税情况；二是对关联企业可能发生的非法避税行为做了更有效的防范；三是纳税人如果没有进行税务登记，将无法办理开立银行账户，申请减税、免税，以及办理停业、歇业等一系列税务事项；四是要求纳税人应安装、使用税控装置，并按照税务机关的规定报送有关数据和资料。另外，对于账簿、记账凭证、发票、完税凭证等涉税资料，也规定了10年的保存期，以备税务和司法部门日后查找。可以预见，国家推行税务征管系统信息化建设，推广税控装置（包含税控收银机）是大势所趋，且将是一个非常有前景的巨大市场。但是，该市场受各种因素的影响很大。市场仍然处于萌芽发育期，其中政府的税收政策的推进力度，国家、地方的利益分配，公民的纳税意识及配套的各项措施，税控收款机标准何时能够出台，是否能够顺利的贯彻实施，也对税控收款机项目实施有很大的影响。

(三)项目的目的、存在的风险和对公司的影响

随着我国开放步伐的加快和市场经济的繁荣，大量的商业流通和餐饮娱乐企业不断出现，市场竞争愈发激烈，商业和服务业对于管理电子信息化的要求大幅提高，对于电子收款机的需求也不断增大，但与欧美发达国家相比，我国还处于市场起步阶段，发展潜力巨大。政府曾于1997年由国税总局，电子部，财政部，国内贸易部，国家工商行政管理局联合签发《关于在商业服务业娱乐业推行使用税控

收款机的通知》，明确了税控收款机实行专管，专产，专营，专修制度和推行范围。但由于我国各地区经济发展不平衡，各行业效益差距较大，以及对地方经济和利益团体的影响等因素，使推广工作出现一些滞后，同时建设税控收银机项目本身存的使用环境，低成本要求，税控数据的正确生成，安全存储、可靠传输等未确定性，给软硬件设计也带来了相当的难度。如税控收银机是具有特定税控功能的电子收款机，要保证经营数据的正确生成、可靠存储、安全传输，可实现税务机关管理和稽查等功能。它既要满足商业自动化管理的要求，又要满足税源监控管理的需求，并要求增加的税控部件由非易失性存储器件组成的，能安全可靠存储税控专用数据及其它功能。本次公司推行的税控装置分三种：一是税控收款机，适合餐饮业、娱乐业等企业；二是税控发票机，适合交通运输业、保险业等大型企业；三是外挂税控存储器，适合已经拥有电脑和打印机的企业，如房地产业。公司将在产品设计中，采用一体化设计，税控收银机由一体化主机（含显示器和主机板）和键盘两大部件组成。其中主机板、金卡键盘、及软件为本公司自行研制，显示器、键盘为国内配套，整机均由公司完成组装、调试及质量控制检验。并将尽量简化硬件设计，强化接口保护，采用独立的税控模块。本公司在以往的产品开发中，已与国内外多家原器件供应商保持着良好的合作关系，原材料进货渠道畅通，完全可保证项目生产所需的原材料的正常供应。该项目投资回收期为3.36年（含项目建设期），全部投资内部收益率为42.47%。根据本项目的设计方案，到本项目产品达满产时，NL系列税控收银机年产量为6万台，年产值19,200万元，年交税总额2,440万元，年税后利润3,968万元，利税总额6,408万元。

二、交通行业计算机系统项目

（一）项目的建设内容、投资进度

当前，国际上尚没有十分完备的环境平台，工具软件缺乏，软件工程技术落后，大型应用软件的需求越来越复杂，产品周期越来越长，并缺乏对质量的可预测性。因此，本公司拟通过办公环境调整、人力资源招募和重组、软硬件装备、工作平台和工具软件的添购以及质量保证体系的提高与认证，建设交通行业计算机系统，主要追求使软件开发活动标准化和规范化，实现全过程的质量控制，最大限度地实现产品复用和过程复用，降低再工程成本、提高再工程质量，提高投

资回报率。

项目总投资为 4880 万元人民币，其中：固定资产投资 2680 万元，流动资金投入 2200 万元。资金来源：增资配股募集资金、企业自筹及银行贷款相结合。项目建设的时间进度：2003 年 1 月至 2003 年 10 月，完成立项工作；2003 年 11 月至 2004 年 4 月，完成办公改造、引进设备、设备安装调试及人员培训等工作；2004 年 5 月，投入生产。

(二)项目的可行性分析和市场前景

1、项目的可行性分析

交通行业一直是我国重点发展的基础产业，它的发展状况直接制约国民经济的发展。近几年来，随着改革开放的深入进行，我国的交通运输状况得到了很大的改善，但计算机信息化管理手段却与交通运输的发展现状不相适应。根据交通行业的市场调查，目前在各级交通管理部门大部分尚未采用计算机综合信息管理系统，与日俱增的交通管理业务与落后的人工管理手段产生了极大的矛盾，各级管理人员及政府部门期望启用具有现代化水平的交通综合信息管理系统。因此中国需要发展交通行业计算机应用系统是毋庸置疑的。公司拥有一只训练有素、掌握世界最新科技和具有丰富应用软件开发和系统开发经验的科研开发队伍，同时聘请国内交通行业知名专家学者、高级工程师作为研发的技术后备和高级顾问，拥有较强的系统研发、工程施工、技术支持和售后服务队伍。在我国交通行业计算机应用系统的承包商，几乎被国外商家所垄断，直到现在仍占领大部分市场份额的情况下，公司所投资的项目技术水平先进，加上优质的售前、售后服务、合理的价格等因素，可逐步替代国外同类产品，打破国外厂商一统天下的市场格局。

2、项目的市场前景

改革开放带动了各行各业的蓬勃发展，大大促进了金融、电信、保险、能源、交通等领域的计算机应用。尽管国外厂商在系统软件和数据库方面占据了优势，但是，应用软件市场的份额大部分为国内厂商拥有。我国在 2002 年的软件销售额约为 250 亿，预计到 2003 年，将达到 230 亿，而随着电子商务技术的进步和因特网技术的迅速普及，各类应用软件将拥有巨大的市场。近年来，我国的用户对软件的价值认识在不断提高。这个趋势对于软件行业来讲，是非常有利的。公司自成立以来，主要在金融、移动通信、交通高速公路等的行业开展其软件业

务，已经建立了战略伙伴式的长期合作关系。这些行业资金雄厚，对高新技术的需求和认同感较强，愿意在软件产品上投入资金。仅在 2002 年，本公司的行业应用软件开发及服务（含硬件配套）的主营业务收入就达到人民币 2.4 亿元。公司的交通行业软件业务将在原有的合作基础上，继续保持同这些行业的密切关系，从而保证自己立于不败之地。

（三）项目的目的、存在的风险和对公司的影响

为了配合交通行业推行信息化，实现信息快速传播和共享，提高交通系统的整体效率和管理水平，本公司根据市场需求，面向电信用户开发的拥有自主知识产权的交通行业计算机系统，主要包括三个子系统：高速公路计算机收费管理系统，交通综合信息管理系统，智能交通管理系统应用。其中高速公路计算机收费管理系统采用 IC 卡进行收费数据的按路段拆分帐处理，采用闭路电视监控技术进行图象处理识别，开发出交通违章视频抓拍系统、车型自动识别分类系统、车流量的自动统计和分类系统，使本公司提高了对交通工程机电系统项目进行总承包、提供成套技术支持和服务的能力，而且高速公路计算机管理系统由于所采用的计算机硬件和软件技术成熟，系统可靠，主要零部件均可在国内生产和组装，完全能替代进口产品，智能交通系统是利用最尖端的电子信息技术，形成人员（包括驾驶员和管理者）、公路和车辆三位一体的新公路交通系统的总称，以减少交通拥挤，加强对车辆的集中管理和调度，为驾驶员提供足够的交通、公安、娱乐等信息，这将极大地提高交通运输效率，保障交通安全，增强行车的舒适性，改善环保质量，提高能源的利用率。该项目利用现有的国内电子生产技术是很容易形成规模化生产，而广泛的市场需求也是形成规模化生产的重要条件。因此，其技术和市场风险很小，同时，本项目产业化带动性是多方面的。如扩大和加强了公司的软件开发力量，培养和锻炼了一大批软件开发骨干人员；增加了公司在软件市场中的份额，提高了公司在软件业的地位；又可带动公司专营配套硬件企业的业务开展，增加了总体的社会和经济效益，进而可带动这些行业总体的工作效益和经济效益，使其可尽早与国际接轨。拟建项目按现行政策和现行价格计算，投资回收期为 4.50 年（含建设期一年）。全部投资内部收益率为 21.06%。项目建成投产后，平均每年新增收入 6,000 万元，利润 984 万元，税金 680 万元，项目具有良好的经济效益。

三、备查文件

- (一)经与会董事和记录人签字确认生效的董事会决议和会议记录；
- (二)项目的可行性研究报告；
- (三)其他文件。

福建新大陆电脑股份有限公司

董事会

2003年5月12日