

(上接B05版)

本募投项目投入研发费用和铺底流动资金的情况如下所示:

项目	募集资金	铺底流动资金	合计
高效会议平板建设项目	1,989.72	7,095.01	9,084.73
智能白板产品建设项目	1,937.13	8,028.1	7,095.08
智慧屏综合解决方案开发项目	1,134.64	2,055.00	3,179.64
人机交互技术研究中心建设项目	1,294.70	1,166.31	2,976.20
合计	6,356.23	11,944.31	18,035.56

如上表所示,本次募投项目中,房屋建设铺底流动资金,其中,募集资金支付1,346.24万元,铺底流动资金合计1,694.31万元,两者合计18,035.56万元,铺底流动资金总额超过如下所示:

1.募集资金专户建设项目
(1)智能白板产品建设项目
本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,871.56万元为基础,按8%的比例计算,合计1,989.72万元。

(2)铺底流动资金测算过程
本项目铺底流动资金的测算,以项目计划建设的营业收入为基础,以销售百分比法为依据,假设销售毛利率、变动销售与营业收入的比例保持不变,参考2016年度铺底流动资金变动负债科目日均周转水平,对项目运营后铺底资金的需求进行了测算分析,具体测算过程如下:

序号	项目	周转率(次/年)	运营期				
			3	4	5	6	7
1	流动资产	29.0703	40,892.89	49,302.22	48,716.59	47,588.22	
1.1	应收账款	6.46	16,053.34	24,272.91	29,623.24	28,078.78	28,346.43
1.2	存货	116.47	89,304.04	1,382.62	1,694.63	1,611.41	1,570.09
1.3	预付账款	46.23	5,101.11	6,963.36	1,181.70	1,153.62	1,126.19
1.4	应收票据	148.94	1,711.13	2,672.43	2,100.30	3,146.20	3,106.49
1.5	存货	10.36	7,209.30	11,281.12	13,742.11	13,416.50	13,006.33
1.6	其他应收款	694.14	1,907.16	2,065.16	3,232.61	3,158.30	3,093.60
2	应付账款	13,772.24	21,512.22	16,264.20	16,284.21	16,120.07	
2.1	应付账款	6.49	8,939.60	11,977.65	10,384.20	10,523.13	10,319.67
2.2	应付工资	66.20	1,127.96	1,761.74	2,149.89	2,086.90	2,043.30
2.3	应交税金	19.16	5,116.54	7,069.67	9,122.12	9,616.19	9,620.92
2.4	其他应付款	56.49	1,323.78	2,067.67	2,828.34	2,620.23	2,494.82
3	预收账款	12,297.19	19,289.27	23,909.34	23,080.09	22,538.16	
3.1	预收账款	12,297.19	19,289.27	23,909.34	23,080.09	22,538.16	

由上表可知,本项目投入运营的三年需要流动资金投入,流动资产占用资金总额为23,650.07万元,将流动资金占用金额的30%作为项目的铺底流动资金,即铺底流动资金为7,095.02万元。

(1)研发费用的测算过程
本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。

(2)铺底流动资金的测算过程
本项目铺底流动资金的测算,以项目计划建设的营业收入为基础,以销售百分比法为依据,假设销售毛利率、变动销售与营业收入的比例保持不变,参考2016年度铺底流动资金变动负债科目日均周转水平,对项目运营后铺底资金的需求进行了测算分析,具体测算过程如下:

序号	项目	周转率(次/年)	运营期				
			3	4	5	6	7
1	流动资产	19.16334	23,061.41	27,373.96	26,900.87	24,704.63	
1.1	应收账款	13.06	10,618.78	13,176.67	10,320.04	9,211.49	
1.2	存货	81.19	98,050.14	1,422.77	1,749.04	1,611.59	1,570.51
1.3	预付账款	2.0427	2,317.12	3,121.48	6,233.33	5,821.16	5,626.16
1.4	应收票据	27.30	3,892.24	4,389.96	4,202.39	4,942.27	4,496.19
1.5	存货	12.64	1,144.7	7,744.40	9,232.34	9,770.72	9,332.19
1.6	其他应收款	66.77	1,930.99	2,127.77	2,929.79	2,910.16	2,850.54
1.7	其他应收款	13.4	1,026.29	1,418.66	2,400.66	2,229.57	2,205.64
2.1	应付账款	7.13	8,966.33	13,077.41	16,241.19	16,420.13	14,654.24
2.2	应付工资	83.91	794.39	1,141.87	1,379.92	1,310.73	1,246.20
2.3	应交税金	41.29	1,011.76	2,014.47	346.12	328.82	318.33
2.4	其他应付款	90.97	7,007.64	1,071.66	1,227.68	1,203.97	1,146.52
2.5	预收账款	26.02	3,252.43	4,568.62	4,770.23	5,184.32	4,935.10
3	预收账款	14.7499	2,283.44	2,626.03	2,542.20	2,411.61	
3.1	预收账款	14.7499	774.31	6,783.80	1,333.80	1,120.59	

由上表可知,本项目投入运营的三年需要流动资金投入,流动资产占用资金总额为23,670.07万元,将流动资金占用金额的30%作为项目的铺底流动资金,即铺底流动资金为7,092.02万元。

本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。本项目铺底流动资金的测算过程如下所示:

1.研发费用的测算过程
本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。

(2)铺底流动资金的测算过程
本项目铺底流动资金的测算,以项目计划建设的营业收入为基础,以销售百分比法为依据,假设销售毛利率、变动销售与营业收入的比例保持不变,参考2016年度铺底流动资金变动负债科目日均周转水平,对项目运营后铺底资金的需求进行了测算分析,具体测算过程如下:

序号	项目	周转率(次/年)	运营期				
			3	4	5	6	7
1	流动资产	19.16334	23,061.41	27,373.96	26,900.87	24,704.63	
1.1	应收账款	13.06	10,618.78	13,176.67	10,320.04	9,211.49	
1.2	存货	81.19	98,050.14	1,422.77	1,749.04	1,611.59	1,570.51
1.3	预付账款	2.0427	2,317.12	3,121.48	6,233.33	5,821.16	5,626.16
1.4	应收票据	27.30	3,892.24	4,389.96	4,202.39	4,942.27	4,496.19
1.5	存货	12.64	1,144.7	7,744.40	9,232.34	9,770.72	9,332.19
1.6	其他应收款	66.77	1,930.99	2,127.77	2,929.79	2,910.16	2,850.54
1.7	其他应收款	13.4	1,026.29	1,418.66	2,400.66	2,229.57	2,205.64
2.1	应付账款	7.13	8,966.33	13,077.41	16,241.19	16,420.13	14,654.24
2.2	应付工资	83.91	794.39	1,141.87	1,379.92	1,310.73	1,246.20
2.3	应交税金	41.29	1,011.76	2,014.47	346.12	328.82	318.33
2.4	其他应付款	90.97	7,007.64	1,071.66	1,227.68	1,203.97	1,146.52
2.5	预收账款	26.02	3,252.43	4,568.62	4,770.23	5,184.32	4,935.10
3	预收账款	14.7499	2,283.44	2,626.03	2,542.20	2,411.61	
3.1	预收账款	14.7499	774.31	6,783.80	1,333.80	1,120.59	

由上表可知,本项目投入运营的三年需要流动资金投入,流动资产占用资金总额为23,670.07万元,将流动资金占用金额的30%作为项目的铺底流动资金,即铺底流动资金为7,092.02万元。

本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。本项目铺底流动资金的测算过程如下所示:

1.研发费用的测算过程
本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。

(2)铺底流动资金的测算过程
本项目铺底流动资金的测算,以项目计划建设的营业收入为基础,以销售百分比法为依据,假设销售毛利率、变动销售与营业收入的比例保持不变,参考2016年度铺底流动资金变动负债科目日均周转水平,对项目运营后铺底资金的需求进行了测算分析,具体测算过程如下:

序号	项目	周转率(次/年)	运营期				
			3	4	5	6	7
1	流动资产	19.16334	23,061.41	27,373.96	26,900.87	24,704.63	
1.1	应收账款	13.06	10,618.78	13,176.67	10,320.04	9,211.49	
1.2	存货	81.19	98,050.14	1,422.77	1,749.04	1,611.59	1,570.51
1.3	预付账款	2.0427	2,317.12	3,121.48	6,233.33	5,821.16	5,626.16
1.4	应收票据	27.30	3,892.24	4,389.96	4,202.39	4,942.27	4,496.19
1.5	存货	12.64	1,144.7	7,744.40	9,232.34	9,770.72	9,332.19
1.6	其他应收款	66.77	1,930.99	2,127.77	2,929.79	2,910.16	2,850.54
1.7	其他应收款	13.4	1,026.29	1,418.66	2,400.66	2,229.57	2,205.64
2.1	应付账款	7.13	8,966.33	13,077.41	16,241.19	16,420.13	14,654.24
2.2	应付工资	83.91	794.39	1,141.87	1,379.92	1,310.73	1,246.20
2.3	应交税金	41.29	1,011.76	2,014.47	346.12	328.82	318.33
2.4	其他应付款	90.97	7,007.64	1,071.66	1,227.68	1,203.97	1,146.52
2.5	预收账款	26.02	3,252.43	4,568.62	4,770.23	5,184.32	4,935.10
3	预收账款	14.7499	2,283.44	2,626.03	2,542.20	2,411.61	
3.1	预收账款	14.7499	774.31	6,783.80	1,333.80	1,120.59	

由上表可知,本项目投入运营的三年需要流动资金投入,流动资产占用资金总额为23,670.07万元,将流动资金占用金额的30%作为项目的铺底流动资金,即铺底流动资金为7,092.02万元。

本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。本项目铺底流动资金的测算过程如下所示:

1.研发费用的测算过程
本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。

(2)铺底流动资金的测算过程
本项目铺底流动资金的测算,以项目计划建设的营业收入为基础,以销售百分比法为依据,假设销售毛利率、变动销售与营业收入的比例保持不变,参考2016年度铺底流动资金变动负债科目日均周转水平,对项目运营后铺底资金的需求进行了测算分析,具体测算过程如下:

序号	项目	周转率(次/年)	运营期				
			3	4	5	6	7
1	流动资产	19.16334	23,061.41	27,373.96	26,900.87	24,704.63	
1.1	应收账款	13.06	10,618.78	13,176.67	10,320.04	9,211.49	
1.2	存货	81.19	98,050.14	1,422.77	1,749.04	1,611.59	1,570.51
1.3	预付账款	2.0427	2,317.12	3,121.48	6,233.33	5,821.16	5,626.16
1.4	应收票据	27.30	3,892.24	4,389.96	4,202.39	4,942.27	4,496.19
1.5	存货	12.64	1,144.7	7,744.40	9,232.34	9,770.72	9,332.19
1.6	其他应收款	66.77	1,930.99	2,127.77	2,929.79	2,910.16	2,850.54
1.7	其他应收款	13.4	1,026.29	1,418.66	2,400.66	2,229.57	2,205.64
2.1	应付账款	7.13	8,966.33	13,077.41	16,241.19	16,420.13	14,654.24
2.2	应付工资	83.91	794.39	1,141.87	1,379.92	1,310.73	1,246.20
2.3	应交税金	41.29	1,011.76	2,014.47	346.12	328.82	318.33
2.4	其他应付款	90.97	7,007.64	1,071.66	1,227.68	1,203.97	1,146.52
2.5	预收账款	26.02	3,252.43	4,568.62	4,770.23	5,184.32	4,935.10
3	预收账款	14.7499	2,283.44	2,626.03	2,542.20	2,411.61	
3.1	预收账款	14.7499	774.31	6,783.80	1,333.80	1,120.59	

由上表可知,本项目投入运营的三年需要流动资金投入,流动资产占用资金总额为23,670.07万元,将流动资金占用金额的30%作为项目的铺底流动资金,即铺底流动资金为7,092.02万元。

本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。本项目铺底流动资金的测算过程如下所示:

1.研发费用的测算过程
本项目募集资金使用与无形资产费用之和24,887.70万元为基础,按8%的比例计算,合计1,987.13万元。

(2)铺底流动资金的测算过程
本项目铺底流动资金的测算,以项目计划建设的营业收入为基础,以销售百分比法为依据,假设销售毛利率、变动销售与营业收入的比例保持不变,参考2016年度铺底流动资金变动负债科目日均周转水平,对项目运营后铺底资金的需求进行了测算分析,具体测算过程如下:

序号	项目	周转率(次/年)	运营期				
			3	4	5	6	7
1	流动资产	19.16334	23,061.41	27,373.96	26,900.87	24,704.63	
1.1	应收账款	13.06	10,618.78	13,176.67	10,320.04	9,211.49	
1.2	存货	81.19	98,050.14	1,422.77	1,749.04	1,611.59	1,570.51
1.3	预付账款	2.0427	2,317.12	3,121.48	6,233.33	5,821.16	5,626.16
1.4	应收票据	27.30	3,892.24	4,389.96	4,202.39	4,942.27	4,496.19
1.5	存货	12.64	1,144.7	7,744.40	9,232.34	9,770.72	9,332.19
1.6	其他应收款	66.77	1,930.99	2,127.77	2,929.79	2,910.16	2,850.54
1.7	其他应收款	13.4	1,026.29	1,418.66	2,400.66	2,229.57	2,205.64
2.1	应付账款	7.13	8,966.33	13,077.41	16,241.19	16,420.13	14,654.24
2.2	应付工资	83.91	794.39	1,141.87	1,379.92	1,310.73	1,246.20
2.3	应交税金	41.29	1,011.76	2,014.47	346.12	328.82	318.33
2.4	其他应付款	90.97	7,007.64	1,071.66	1,227.68	1,203.97	1,146.52
2.5	预收账款						