

宁波圣莱达电器股份有限公司

2016 年度预算报告

2 0 1 6 年 3 月

目 录

第一部分 2014-2015 年主要经济完成情况回顾	错误！未定义书签。
(一) 财务预算完成情况简析	4
1、资产负债表预算完成情况	4
2、损益表预算完成情况	4
3、现金流量预算完成情况	5
第二部分 2016-2019 年度财务预算	5
一、预算前提	6
(一) 预算范围及其变动情况说明	6
(二) 重要假设和会计政策	6
二、预算指标及说明	7
(一) 经营相关预算	7
1) 经营收入预算	7
2) 经营成本预算	8
3) 经营毛利预算	8
(二) 财务相关预算	9
1、损益表预算	9
2、销售费用、管理费用、财务费用预算	10
3、资产项目预算	11
4、负债预算	12
三、预算的主要风险因素	12
(一) 定性的风险因素	13

第一部分 2014-2015 年主要经营目标回顾

一、 财务目标

2014-2015 资产负债表情况：

资 产	附注	2015 年 12 月 31 日 合并	2014 年 12 月 31 日 合并
流动资产			
货币资金	5.1	137,261,112.31	139,335,436.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	5.2	7,426,568.05	9,310,473.77
应收账款	5.3	24,075,533.99	32,249,392.94
预付款项	5.4	21,312,306.36	6,170,263.62
应收利息	5.5	246,222.55	633,081.18
应收股利			-
其他应收款	5.6	46,880,521.85	8,548,973.82
存货	5.7	40,184,812.75	40,814,142.24
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		571,727.23	-
流动资产合计		277,958,805.09	237,061,764.01
非流动资产			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	5.8	21,597,838.54	-
固定资产	5.9	106,428,585.57	137,805,983.66
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	5.10	48,123,753.23	49,393,332.52
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	5.11	16,481,592.13	16,476,359.15
递延所得税资产	5.12	4,680,424.91	2,398,132.46
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		197,312,194.38	206,073,807.79
资产总计		475,270,999.47	443,135,571.80

2014-2015 负债及所有者权益情况：

负债及所有者权益	附注	2015 年 12 月 31 日 合并	2014 年 12 月 31 日 合并
流动负债			
短期借款		50,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据		-	-
衍生金融负债		-	-
应付账款	5.13	17,830,975.02	27,943,923.65
预收款项	5.14	2,227,376.01	2,227,262.03
应付职工薪酬	5.15	3,102,297.01	4,373,821.74
应交税费	5.16	3,294,932.92	592,827.75

应付利息		-	-
应付股利	5.17	-	11,856,000.00
其他应付款	5.18	1,221,833.68	1,930,594.84
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		77,677,414.64	48,924,430.01
非流动负债			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	5.19	361,199.94	421,399.98
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		361,199.94	421,399.98
负债合计		78,038,614.58	49,345,829.99
所有者权益			
股本	5.20	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5.21	221,954,291.21	221,954,291.21
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	5.22	11,251,633.21	11,251,633.21
未分配利润	5.23	691,350.74	-3,622,990.64
归属于公司所有者权益合计		393,897,275.16	389,582,933.78
少数股东权益		3,335,109.73	4,206,808.03
所有者权益合计		397,232,384.89	393,789,741.81
负债和所有者权益总计		475,270,999.47	443,135,571.80

2014-2015 损益表情况:

项 目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并
一、营业收入	5.24	105,230,232.64	150,967,864.04
减: 营业成本	5.24	89,560,362.65	125,362,540.35
营业税金及附加	5.25	730,597.33	1,174,421.67
销售费用	5.26	2,879,571.55	5,044,093.69
管理费用	5.27	29,572,258.01	32,072,589.70
财务费用	5.28	-2,149,913.75	-3,805,692.32
资产减值损失	5.29	2,992,961.86	1,945,288.90
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		-18,355,605.01	-10,825,377.95
加: 营业外收入	5.30	22,435,560.06	1,245,078.21
其中: 非流动资产处置利得		-	-
减: 营业外支出	5.31	408,447.53	363,328.92
其中: 非流动资产处置损失		-	2,277.90
三、利润总额		3,671,507.52	-9,943,628.66
减: 所得税费用	5.32	228,864.44	151,949.25
四、净利润		3,442,643.08	-10,095,577.91
归属于公司所有者的净利润		4,314,341.38	-9,616,259.64
少数股东损益		-871,698.30	-479,318.27
五、其他综合收益的税后净额			
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		3,600,143.08	-10,095,577.91
归属于公司所有者的综合收益总额		4,471,841.38	-9,616,259.64
归属于少数股东的综合收益总额		-871,698.30	-479,318.27
七、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)			
(一) 基本每股收益			-0.06
(二) 稀释每股收益			-0.06

2014-2015 现金流量表情况:

项 目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并
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		102,237,675.10	130,748,229.30
收到的税费返还		3,805,213.76	6,305,084.34
收到其他与经营活动有关的现金	5.33	14,306,585.25	7,706,211.94
经营活动现金流入小计		120,349,474.11	144,759,525.58
购买商品、接受劳务支付的现金		84,211,426.70	81,726,201.15
支付给职工以及为职工支付的现金		30,115,083.94	41,827,272.44
支付的各项税费		6,778,900.58	10,170,535.66
支付其他与经营活动有关的现金	5.33	17,913,822.40	14,684,339.86
经营活动现金流出小计		139,019,233.62	148,408,349.11
经营活动产生的现金流量净额	5.33	-18,669,759.51	-3,648,823.53

二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	844.00
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		-	844.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,402,824.22	2,335,377.24
投资支付的现金		-	-
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		21,402,824.22	2,335,377.24
投资活动产生的现金流量净额		-21,402,824.22	-2,334,533.24
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
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		70,000,000.00	-
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		70,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,641,100.01	16,944,000.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		32,641,100.01	16,944,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		37,358,899.99	-16,944,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		639,359.61	159,487.17
五、现金及现金等价物净增加额		-2,074,324.13	-22,767,869.60
加：期初现金及现金等价物余额		139,335,436.44	162,103,306.04
六、期末现金及现金等价物余额	5.33	137,261,112.31	139,335,436.44

第二部分 2016-2019 年度财务预算

一、预算前提

(一) 预算范围及其变动情况说明

- 1、本预算所涉及的范围与上年比较未作变动。若预算年度资产的范围发生重大调整，本预算将作调整。
- 2、本预算未考虑资产重组、增资等资本运作项目。
- 3、未考虑动用超募资金。
- 4、假设所有设备的购置部分使用自有资金；

（二）重要假设和会计政策

上述重要假设和会计政策发生重大变动时将调整预算

项目	单位	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年
人民币对美元 汇率（平均）	元	6.2	6.5	6.6	6.6	6.6
所得税率	%					
圣莱达公司	%	25%	25%	25%	25%	25%
爱浦尔公司	%	25%	25%	25%	25%	25%
爱普尔公司	%	25%	25%	25%	25%	25%
圣莱达电热科 技	%	25%	25%	25%	25%	25%
出口退税率	%	17%	17%	17%	17%	17%
固定资产折旧		不变	不变	不变	不变	不变
无形资产摊销		不变	不变	不变	不变	不变
坏账准备		不变	不变	不变	不变	不变
其他资产减值 准备		不变	不变	不变	不变	不变
市场原材料价 格变动	%	保持不变	保持不变	保持不变	保持不变	保持不变
工资水平变动	%	增幅5%	增幅5%	增幅5%	增幅5%	增幅5%
财政补贴		按协议兑 现	按协议兑 现	按协议兑 现	按协议兑 现	按协议兑 现
利润分配		每股0.1 元	每股0.18 元			
国际经济环境		相对稳定	相对稳定	相对稳定	相对稳定	相对稳定

二、预算指标及说明

（一）经营相关预算

1) 主营业务收入预算

指标名称	2016年预算	2017年预算	2018年预算	2019年预算

	数量 (万)	单价 (元/ 台)	金额 (万 元)									
销售收入(直接销售)	1208.3		23787	1407.5		29191	1608		33683	1699		35275
其中: 水杯	123.26	43	5300.2	142.5	45	6412.5	155	45	6975	160	45	7200
温控	1026	5.85	6002.1	1193	5.9	7038.7	1370	5.9	8083	1450	5.9	8555
极速开水机	4	75	300	7	80	560	8	80	640	9	80	720
咖啡机	55	215	11825	65	228	14820	75	235	17625	80	235	18800
老厂房出租收入			360			360			360			360

经过我们公司多年的研发和推广,2015年第四季度开始,咖啡机的销量明显增加。咖啡机项目2016年根据我们公司与美康雅初步达成的协议,预计在2016年销量在50万台,销售收入1.06亿,其它客户预计在5万元台左右,销售收入0.12亿元,2017年销量可以达到65万台,销售收入在1.48亿。

老厂房出租收入预计每年360万元。

2) 主营业成本预算

指标名称	2016年预算			2017年预算			2018年预算			2019年预算		
	数量 (万)	单价 (元/ 台)	金额 (万 元)									
销售成本(直接销售)	1208.3		20040	1407.5		24580	1608		28470	1699		29735
其中: 水杯	123.26	39	4807.1	142.5	40.5	5771.3	155	40.5	6277.5	160	40.5	6480

温控	1026	4.45	4565.7	1193	4.55	5428.2	1370	4.55	6233.5	1450	4.55	6597.5
极速开水机	4	68	272	7	73	511	8	73	584	9	73	657
咖啡机	55	189	10395	65	198	12870	75	205	15375	80	200	16000

3) 经营毛利预算

指标名称	单位	2015年实际	2016年预算	2017年预算	2018年预算	2019年预算
		指标	指标	指标	指标	指标
毛利	万元	1696.45	3680.00	4530.47	5100.00	5220.70
毛利率	%	15.93%	15.47%	15.52%	15.14%	14.80%

其中咖啡机毛利率在 12.1%，水杯和开水机毛利率在 10.5%左右，温控器及配件毛利率在 24%。咖啡机及水杯、开水机毛利率较 2015 年的 5.73%有较大幅度的提高主要原因有以下几点：1) 人民币汇率持续走高，比 2015 年年度上涨 4-6%。2) 咖啡机在经过前几年的研发，产品基本定型，废品率及不良率都将大幅下降。在产销量的大幅提高下，固定成本上涨幅度不大，因此毛利率比以往年度有所提高。3) 我们在 2015 年度进行部份产品升级改造，水杯、开水机及咖啡机的工艺、性能都得到一定的提高，市场销售价也较以往年度上涨了 4-5%。4) 国际大宗物质价格持续下降，主要的原材料（塑料、金属铜）下降幅度巨大，原材料成本及制造费用都减少也是造成公司毛利率在以后年度有所提高的主要原因之一。

(二) 财务相关预算

1、损益表预算

指标名称	单位	2015年实际	2016年预算	2017年预算	2018年预算	2019年预算

一、营业收入	万元	10652.49	23787.28	29191.20	33683.00	35275.00
二、营业毛利	万元	1623.40	3680.00	4530.47	5100.00	5220.70
三、期间费用	万元	3329.50	3582.65	3830.00	4030.00	4180.00
其中：销售费用	万元	287.96	412.65	450.00	500.00	550.00
管理 费用	万元	2957.23	3000.00	3150.00	3300.00	3400.00
财务 费用	万元	(214.99)	(30.00)	30.00	30.00	30.00
资产 减值损失	万元	299.30	200.00	200.00	200.00	200.00
四：营业外收入	万元	2114.09	100.00	100.00	120.00	150.00
五：营业外支出	万元	40.84	60.00	60.00	80.00	100.00
六、利润总额	万元	367.15	137.35	740.47	1110.00	1090.70
减：所得税费用	万元	0.00	0.00	58.85	277.50	272.68
七、净利润	万元	367.15	137.35	681.62	832.50	818.03

2、销售费用、管理费用、财务费用预算

序号	费用类别	单位	2015年实际	2016年预算	2017年预算	2018年预算	2019年预算
1	销售费用	万元	287.96	412.65	450.00	500.00	550.00
1.1	报关及运输费	万元	118.29	176.5	190.00	210.00	225.00
1.2	职工薪酬	万元	44.54	70	80.00	95.00	100.00
1.3	展览及差旅费	万元	52.94	78.5	85.00	95.00	110.00
1.4	其他销售费用	万元	72.19	87.65	95.00	100.00	115.00
2	管理费用	万元	2957.23	3000	3150.00	3300.00	3400.00
2.1	职工薪酬	万元	1367.17	1465	1515.00	1585.00	1675.00

2.2	科技研发费	万元	194.69	200	215.00	215.00	215.00
2.3	折旧及摊销	万元	452.7	485	490.00	500.00	510.00
2.1	其他管理费用	万元	942.67	850	930.00	950.00	1000.00
3	财务费用	万元	-214.99	-30	30.00	30.00	30.00
3.1	利息支出	万元	84.6	240	245.00	245.00	245.00
3.2	利息收入	万元	245.3	200	200.00	200.00	200.00
3.3	汇总损益	万元	-75.1	-100	-120.00	-120.00	-120.00
3.4	银行手续费	万元	20.8	30	35.00	35.00	35.00

- 一、销售费用：随着销售收入的增长，有一定幅度的增加。尤其是报关及运输费用和工资薪酬的增长比较明显。
- 二、管理费用：随着销售收入的增长，增长幅度很少。原因主要是以下几点：1)2015年由于公司重组等多方面的原因，其它管理费用当中因重组及重组所产生的相关业务费用占有很多的比率。随着重组在2015年结束，这一方面的费用都得到很大程度的减少。2)原经营管理层的离职，董监高的薪酬将会有一定程度的下降，在公司少量增加其它管理人员的基础上，公司总的职工薪酬增加幅度不大。3)新的管理团队的进入，公司以前管理费用把控不严，管理费用占销售比率偏高，随着新的管理团队的进入在提高业务收入的同时，降低管理费用占销售收入的比重。
- 三、财务费用：公司现有银行短期贷款5000万元，在现有利率不变的情况，利息支出大概在240万元左右。公司现有募集资金在9700左右，预计所能产生的利息收入在200万元。

2、资产项目预算

项 目	2015年 实际	2016-12-31 预算	2017-12-31 预算	2018-12-31 预算	2019-12-31 预算
货币资金	13,726.11	13,995.65	13,809.34	13,245.95	14,015.65
应收票据	742.66	1,228.23	1,548.68	1,628.65	1,538.95
应收账款	2,407.55	3,325.17	3,894.65	3,958.12	4,123.52
预付款项	2,131.23	2,365.47	2,474.27	2,558.38	2,574.65
应收利息	24.62	22.65	23.00	12.00	0.00
其他应收款	4,688.05	4,895.14	5,132.65	5,548.97	5,345.95
存货	4,041.05	5,658.38	6,029.74	6,158.68	6,248.95
流动资产合计	27,761.27	31,490.69	32,912.33	33,110.75	33,847.67
长期股权投资					

固定资产	10,642.86	11,695.95	12,365.75	13,685.95	13,758.25
在建工程		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	4,812.38	4,735.65	4,852.68	4,952.37	4,879.34
长期待摊费用	1,648.16	1,632.27	1,748.95	1,768.21	1,723.91
递延所得税资产	483.79	483.79	483.79	483.79	483.79
非流动资产合计	19,746.97	18,547.66	19,451.17	20,890.32	20,845.29
资产总计	47,508.24	50,038.35	52,363.50	54,001.07	54,692.96

3、负债预算

项 目	2015-12-31 实际	2016-12-31 预算	2017-12-31 预算	2018-12-31 预算	2019-12-31 预算
短期借款	5000	5000	5000	5000	5000
应付票据	0	0	0	0	0
应付账款	1783.1	3535.93	5016.7	5748.42	5532.02
预收款项	222.74	554.95	684.62	692.26	728.95
应付职工薪酬	310.22	364.95	372.63	395.24	402.31
应交税费	272.32	445.95	435.65	487.17	495.68
应付股利	0	0	0	0	0
其他应付款	122.18	198.67	223.38	225.96	252.95
其它流动负债	36.12	39	50	39	50
流动负债合计	7746.68	10139.45	11782.98	12588.05	12461.91
非流动负债合计	0	0	0	0	0
负债合计	7746.68	10139.45	11782.98	12588.05	12461.91

三、 预算的主要风险因素

(一) 定性的风险因素

- 1、对内外贸市场的预期;
- 2、对产品价格预期;
- 3、对人民币升值的预期;
- 4、对原材料市场价格波动的预期;
- 5、对人工成本水平上升的预期;
- 6、对生产自动化程度的预期;
- 7、对新产品研发投产进度的预期
- 8、对出口退税率的预期。
- 9、公司新成立的子公司从事文化投资产业，所产生收入和利润的不确定性

在公司董事会和总经理的领导下，将在很大程度上增加公司的收入和利润，由于是新型的产业。2016 年公司，公司不断开发新产品及大客户，从而提升公司盈利能力，完成公司制定的净利润指标。

宁波圣莱达电器股份有限公司

2016-03-22