

# 宁波圣莱达电器股份有限公司

## 2012 年度预算报告

2 0 1 2 年 3 月

# 目 录

<b>第一部分 2011年预算执行情况回顾</b> .....	<b>4</b>
一、经营目标完成情况 .....	4
1、财务目标完成情况 .....	4
2、主要营销目标完成情况 .....	4
3、部门和人员定编目标完成情况 .....	4
4、人工成本目标完成情况 .....	4
5、研发目标完成情况 .....	5
6、固定资产投资目标完成情况 .....	5
二、预算执行情况简析 .....	6
（一）经营预算执行情况 .....	6
1、经营收入 .....	6
2、经营毛利 .....	6
3、经营毛利率 .....	6
（二）财务预算完成情况简析 .....	7
1、损益表预算完成情况 .....	7
2、损益项目增减对利润的影响情况 .....	7
3、费用预算完成情况 .....	7
4、产值费用率预算完成情况 .....	8
5、资产管理指标预算完成情况 .....	8
6、资产预算完成情况 .....	9
7、负债预算完成情况 .....	9
8、股东权益预算完成情况 .....	10
9、现金流量预算完成情况 .....	10
（三）人工成本预算完成情况分析 .....	11
1、人工总成本预算完成情况（工资奖金） .....	11
2、人工成本水平预算完成情况（平均工资奖金） .....	11
（四）研发预算完成情况 .....	11
（五）固定资产投资及大修理预算完成情况 .....	12
六、募集资金使用情况 .....	13
<b>第二部分 2012年主要经营目标</b> .....	<b>14</b>
一、    财务目标 .....	14
二、    主要产品营销目标 .....	14
三、    人员定编目标 .....	14
四、    人工成本目标 .....	15
五、    研发目标 .....	15
六、    固定资产投资、大修理费投资目标 .....	15
七、    募集资金使用目标 .....	16

<b>第三部分 2012 年度财务预算</b> .....	<b>17</b>
一、预算前提 .....	17
(一) 预算范围及其变动情况说明 .....	17
(二) 重要假设和会计政策 .....	17
二、预算指标及说明 .....	18
(一) 经营相关预算 .....	18
1、经营收入预算 .....	18
6、  经营毛利预算 .....	18
(二) 财务相关预算 .....	18
1、损益表预算 .....	18
7、  费用总额预算 .....	19
3、费用分类预算 .....	19
4、资产项目预算 .....	20
8、  资产管理指标预算 .....	20
6、负债预算 .....	21
7、所有者权益预算 .....	21
8、现金流量预算 .....	21
(三) 人工成本预算 .....	22
1、人工成本总额预算(工资奖金) .....	22
2、人工成本水平预算(平均月工资奖金) .....	22
(四) 研发费用预算 .....	23
(五) 固定资产投资及大修预算 .....	23
1、  园区项目预算 .....	23
2、  厂房扩建项目 .....	24
3、  设备模具投资和大修费用 .....	24
(六) 募集资金使用预算 .....	24
三、预算的主要风险因素 .....	25
(一) 定性的风险因素 .....	25
(二) 定量的风险因素 .....	25
四、预算执行的保证措施 .....	26
(一) 进一步完善全面预算管理制度和成本管理工作 .....	26
(三) 预算执行财务部保证措施 .....	28

## 第一部分 2011年预算执行情况回顾

### 一、经营目标完成情况

#### 1、财务目标完成情况

指标名称	单位	2011年预算		2011年实际	
		数额	增长%	数额	完成率
营业收入	万元	30624	31%	22,823	75%
其中：主营业务收入	万元	29424	35%	20,310	69%
其他业务收入	万元	1200	-22%	2,513	209%
净利润	万元	3728	10%	1,897	51%

#### 2、主要营销目标完成情况

指标名称	单位	2011年预算		2011年实际	
		指标	增长%	指标	完成率
温控（直接销售）	万套	2150	30%	1,736	81%
水杯	万只	430	25%	279	65%
极速开水机	万台	1.6	24%	0.5	33%
咖啡机	万只	2		0.13	6%

#### 3、部门和人员定编目标完成情况

分类		2011年预算		2011年实际	
		人数	增长	人数	完成率
总计		1281	22%	1049	82%
其中	管理和二线	346	24%	323	93%
	一线	935	21%	726	78%

说明：2011年实际人数对应是年平均人数。

#### 4、人工成本目标完成情况

##### 1) 总成本（工资奖金）

分类		2011年预算(万元)	2011年实际	
			总额(万元)	完成率
总计		3946	3,488	88.39%
其中	管理和二线	1808	1596	88.27%
	一线	2138	1892	88.49%

## 2) 平均人工成本水平(平均工资奖金)

分类		2011年预算(元/人)	2011年实际	
			元/人	完成率
总计		2580	2771	107%
其中	管理和二线	4393	4118	94%
	一线	1959	2172	111%

## 5、研发目标完成情况

序号	项目	单位	2010年	2011年		
				预算	实际	完成率
一	新产品开发项目	款	12	22	22	100%
二	产品改型项目	款	7	8	7	88%
三	上年延续项目	款	3	2	1	50%

## 6、固定资产投资目标完成情况

No	项目	2010投资金额	2011年		
			预算投资金额(万元)	实际投资金额(万元)	完成率
一	投资合计	5598	8588	5995	70%
二	园区	4511	6616	4870	74%
三	厂房扩建		350	0	0%
四	设备模具投资和大修	1087	1622	1125	69%

## 二、预算执行情况简析

### (一) 经营预算执行情况

#### 1、经营收入

指标名称	单位	2011年预算		2011年实际	
		指标	增长%	指标	完成率
销售收入(直接销售)	万元	30,624	31%	22,823	75%
其中: 温控	万元	11,546	31%	9,560	83%
水杯	万元	16,598	31%	10,750	65%
极速开水机	万元	480	52%	176	37%
咖啡机	万元	800	15900%	37	5%
其他	万元	1200	-22%	2,299	192%

#### 2、经营毛利

指标名称	单位	2011年预算		2011年实际	
		指标	增长%	指标	完成率
经营毛利	万元	7506	15%	4,486.28	60%

#### 3、经营毛利率

指标名称	单位	2011年预算		2011年实际	
		指标	增长%	指标	完成率
经营业务毛利率	%	25%	-12%	20%	80%

## (二) 财务预算完成情况简析

### 1、损益表预算完成情况

项 目	单位	2011 年预算	2011 年实际	
			指标	完成率
一、营业收入	万元	30624	22,823	75%
二、营业毛利	万元	7506	4,486	60%
三、期间费用	万元	3670	2,687	73%
其中：销售费用	万元	800	518	65%
管理费用	万元	3100	2,560	83%
财务费用	万元	-300	-423	141%
资产减值损失	万元	70	32	46%
四：营业外收入	万元	580	500	86%
五：营业外支出	万元	30	46	154%
六、利润总额	万元	4386	2253	51%
减：所得税费用	万元	658	356	54%
七、净利润	万元	3728	1,897	51%

### 2、损益项目增减对利润的影响情况

序号	项 目	单位	与预算比 增减利润因素
	净利润减少	万元	-1,831
1	营业毛利减少	万元	-3,020
2	期间费用及资产减值损失减少	万元	983
3	营业外收入减少	万元	-80
4	营业外支出增加	万元	-16
5	所得税减少	万元	302

### 3、费用预算完成情况

序号	费用类别	单位	2011 年预算	2011 年实际	完成率
			5470	4,556	83%
1	管理费用	万元	3100	2560	83%
2	销售费用	万元	800	518	65%

3	制造费用	万元	1800	1869	104%
4	财务费用	万元	-300	-423	141%
4	资产减值损失	万元	70	32	46%
二	期间费用	万元	3670	2687	73%

说明：管理费用、销售费用低于 2011 年度预算，在销售收入完成预算 75%的前提下，公司严格控制费用支出，该两项费用控制基本合理。

财务费用完成预算 141%主要是由于募集资金使用低于预期，国家提高定期存款利率。

制造费用完成超预算主要是由于新产品开发模具投入，人工工资增加及外租厂房租金及装修费增加。

#### 4、产值费用率预算完成情况

费用类别	2011 年预算		2011 年实际	
	指标	产值费用率	指标	产值费用率
产值(08 价)	32521		23259	
可比费用合计(不含研发材料)	5,369	17%	4,582	20%
人工相关费用	2,021	6%	1,915	8%
行政类费用	697	2%	597	3%
生产类费用	906	3%	815	4%
销售类费用	539	2%	305	1%
研发专利类费用	146	0%	74	0%
折旧、税金、摊销类费用	1060	3%	876	4%

说明：本年度产值费用率水平高于预算水平，主要是由于本年人工工资水平提高、生产类及折旧、税金分摊类费用提升导致。

#### 5、资产管理指标预算完成情况

指标名称	单位	2011 年预算	2011 年实际	
			金额	完成率
总资产	万元	50,884	46,927	92%
总负债	万元	5,110	2,984	58%
净资产	万元	45,774	43,943	96%
资产负债率	%	10%	6%	64%
存货周转天数	天	51	79.22	155%
应收账款周转天数	天	58	66.73	115%

说明：本年度总负债较预算出现较大幅度下降主要原因是公司应付账款规模保持稳定，公司流动资金满足生产需要，无需银行借款。

本年度存货周转天数指标大幅提高主要原因是因是 2011 年上半年公司按照预计销售计划进行大量备货，但由于市场需求不旺，竞争激烈，存货规模在年度中一直居高不下。公司在 2011 年下半年及 2012 年年度将重点控制存货规模，提升公司存货周转指标。

## 6、资产预算完成情况

项 目	2011 年 预算	2011-12-31 实际	与预算比 增加	完成 率
货币资金	19,915	19,805	-110	99%
应收票据	300	2,400	2,100	800%
应收账款	6000	4,355	-1,645	73%
预付款项	6776	431	-6,345	6%
应收利息	0	168	168	
其他应收款	446	210	-236	47%
存货	4,710	3,992	-718	85%
流动资产合计	38,147	31,362	-6,785	82%
长期股权投资				
固定资产	4951	4,232	-719	85%
在建工程	2,046	5,085	3,039	249%
无形资产	5080	5,324	244	105%
长期待摊费用	600	864	264	144%
递延所得税资产	60	60	0	100%
非流动资产合计	12,737	15,565	2,828	122%
资产总计	50,884	46,927	-3,957	92%

## 7、负债预算完成情况

项 目	2011-12-31 预算	2011-12-31 实 际	与预算 比增加	完成率
短期借款				
应付票据	750	0	-750	0
应付账款	3,000	2,071	-929	69.0%
预收款项	500	282.74	-217	56.5%
应付职工薪酬	600	435.54	-164	0.73
应交税费	150	69.40	-81	46.3%
应付股利	-	0		
其他应付款	110	125.11	15	114%
流动负债合计	5,110	2,984	-2,126	58.4%

非流动负债合计				
负债合计	5,110	2,984	-2,126	58.4%

## 8、股东权益预算完成情况

项 目	2011-12-31 预 算	2011-12-31 实际	与预算比增加	完成率
股本	8,000	16,000	8,000	200.0%
资本公积	30,195	22,195	-8,000	73.5%
盈余公积	700	925.12	225	132.2%
未分配利润	6,353	4,518	-1,835	71.1%
少数股东权益	526	304.79	-221	57.9%
股东权益合计	45,774	43,943	-1,831	96.0%

说明：股本增加，资本公积减少主要是由于公司股东会决定以公积金转增股本，10 转增 10。

## 9、现金流量预算完成情况

项目	单位	2011 年预 算	2011 年实际	与预算比 增加	完成率
期初现金	万元	27,053	27,053	-	-
其中：资产负债表余额	万元	27,205	27,205	0	-
保证金	万元	153	153	0	-
经营性现金流量	万元	3,000	299	-2,701	10%
投资性现金流量	万元	-8,588	-5,882	2,706	68%
土地款	万元	-	-		
园区、扩建等	万元	-8,588	-5,901	2,687	69%
募集资金购买结构性存款	万元		-4,740	-4,740	
收回结构性存款	万元		4,740	4,740	
结构性存款收入	万元		19.82	20	
筹资性现金流量	万元	-1,600	-1,600	0	100%
收投资款	万元	-	-		
贷款增加	万元	-	-		
远期押汇	万元		292.96	293	
归还银行远期押汇	万元		-292.96	-293	
分利	万元	-1,600	-1,600	0	100%
其他	万元		-		
汇率变动对现金及现金等价物的影响		-100	-65	35	65%
现金流	万元	-7288	-7,247	41	99%
期末现金	万元	19,765	19,805	40	100%
其中：资产负债表余额	万元	19,765	19,805	40	100%
保证金	万元	150	-	150	

说明：经营性现金流量预算完成率 10%，2011 年度实现的净利润为 1897 万元，较去年同期下降 44%。两项指标呈现同时下降。经营活动产生的现金流量较公司实现的净利润存在差异原因有：

1、应收票据期末数比期初数增加 2023 万元，增加比例为 536.51%，公司客户以票据结算交易出现大幅度增加，在该批应收票据未到期前，不能计入现金流量。

2、应收账款周转率下降，客户回款时间延长，销售商品、提供劳务收到的现金未达到预期。

### （三）人工成本预算完成情况分析

#### 1、人工总成本预算完成情况（工资奖金）

分类		2011年 预算总额 (万元)	2011年实际	
			总额 (万元)	完成率
总计		3946	3488	88.39%
其中	管理和二线	1807	1596	88.27%
	一线	2139	1892	88.49%

#### 2、人工成本水平预算完成情况（平均工资奖金）

项目		2011年预算 元/人	2011年实际	
			元/人	完成率
总计		2580	2771	107%
其中	管理和二线	4393	4118	94%
	一线	1960	2172	111%

说明：人工成本水平略低于预期

### （四）研发预算完成情况

序号	项目	2011预 预算(万 元)	实际完 金额(万 元)	2011年完成情况			
				启动时间		完成时间	
一	新产品开发 项目	628.68	712.8	2011.01	2011.01	2011.12	2011.12

二	产品改型项目	20.25	17.2	启动时间		完成时间	
				2011.01	2011.01	2011.12	2011.12
三	2010年延续项目	6.07	3	启动时间		完成时间	
				2011.01	2011.01	2011.12	2011.12

### (五) 固定资产投资及大修理预算完成情况

#### 1、园区项目

项目	单位	2011年预算		2011年完成		
		投资金额 (万元)	资金 计划(募集 资金)	投资金额 (万元)	其中:直接 使用募投 资金	完成 率
园区项目		6616	6616	4870	4870	74%
其中: 土建工程费用		4525	4525	4594	4594	102%
安装和设备工程		1579	1579	129	129	8%
室外工程		74	74	7	7	9%
其他费用		438	438	140	140	32%

#### 2、原厂房改造

项目	单位	2011年预算		2011年完成		
		投资金额 (万元)	资金 计划	投资金额 (万元)	其中:直接 使用募 投资金	完成 率
原厂房改造		350		0	0	0

说明: 原厂房未按预期改造的原因是, 通过优化调整, 当年度生产能力仅增加了设备就满足了生产需求。本项目延续为 2012 年项目。

#### 3、设备投资

项目	单位	2011年预算			2011年完成				
		数量	投资金额 (万元)	其中:募 投资	资金 计划	数量	投资金 额 (万 元)	其中:募 投资金 置换和	完成 率

								使用	
设备投资		123	1033	982	1033	72	635	524	61%

说明：设备投资预算未完成主要是由于与公司原厂房面积有限，公司 2011 年生产规模未出现大量上升。

#### 4、模具投资

项目	单位	2011 年预算			2011 年完成				
		数量	投资金额（万元）	其中：募投资	资金计划	数量	投资金额（万元）	其中：直接使用募投资金	完成率
模具投资	付	120	520	223	520	115	490	62	94%

#### 5、固定资产大修理

项目	单位	2011 年预算			2011 年完成				
		数量	投资金额（万元）	其中：募投资	资金计划	数量	投资金额（万元）	其中：直接使用募投资金	完成率
固定资产大修理			69	0	69		0	0	0
厂房			0	0	0		0	0	0
设备			69	0	69		0	0	0

说明：本年度设备的运转处于满负荷状态，无时间进行设备大修，2012 年公司对设备大修做了安排。

#### 六、募集资金使用情况

项目	单位	计划总投资（招股书）	2011 年计划	其中			2011 年使用实际	其中		
				高精度钛镍合金记忆式温控器	水加热智能生活电器扩产项目	研究开发中心建设项目		高精度钛镍合金记忆式温控器	水加热智能生活电器扩产项目	研究开发中心建设项目
总计	万元	19540	9822	3851	4627	1343	5456	1923	2572	962
建设投资	万元	16334	7822	2851	3627	1343	5456	1923	2572	962
流动资金	万元	3210	2000	1000	1000					

## 第二部分 2012 年主要经营目标

### 一、 财务目标

指标名称	单位	2011 年实际	2012 年预算	增长
营业收入	万元	22,823	29,075	27%
其中：主营业务收入	万元	20,310	26675	31%
其他业务收入	万元	21,513	2,400	-89%
净利润	万元	1,897	2,419	27%
加权平均净资产收益率	%	4.54%	5.23%	15%
基本每股收益	元	0.16	0.15	-6%

### 二、 主要产品营销目标

指标名称	单位	2011 年实际		2012 年预算	
		指标	增长率	指标	增长率
销售数量（直接销售）					
其中：水杯	万只	279	-19%	420	51%
温控	万套	1,736	5%	2000	15%

### 三、 人员定编目标

分类		2011 年实际		2012 年预算	
		人数	增长	人数	增长
总计		1049	0%	1258	20%
其中	管理和二线	323	16%	338	5%
	一线	726	-6%	920	27%

#### 四、人工成本目标

##### 1、人工成本总额（工资奖金）

分类		2011年实际		2012年预算	
		总额 (万元)	增长率	总额 (万元)	增长率
总计		3,488	16.26%	4,434.55	27.14%
其中	管理和二线	1,596	18.01%	1,728.02	8.27%
	一线	1,892	14.18%	2,706.53	43.05%

##### 2、平均人工成本水平（平均工资奖金）

分类		2011年实际		2012年预算	
		元/人	增长率	元/人	增长率
总计		2771	18%	2,937.57	6.02%
其中	管理和二线	4118	4%	4260.40	3.47%
	一线	2172	22%	2,451.57	12.89%

#### 五、研发目标

序号	项目	单位	2011年	2012年预算
一	新产品开发项目	款	22	30
二	产品改型项目	款	7	9
三	上年延续项目	款	1	0

#### 六、固定资产投资、大修理费投资目标

项目	2011年实际			2012年预算			
	投资金额 (万元)	资金来源		投资金额 (万元)	资金来源		增长率
		募投资金	自有资金		募投资金	自有资金	
合计	5995	5456	539	7816	6820	916	130%
园区	4870	4870		4569	4569		94%
厂房扩建	0	0		350		350	
设备模具投资和大修	1125	586	539	2897	2251	566	258%

## 七、募集资金使用目标

项目	计划总投资 (招股书)	2011年 使用	其中			2012年 计划使用	其中		
			高精度 钛镍合 金记忆 式温控 器	水加热 智能生 活电器 扩产项 目	研究开 发中心 建设项 目		高精度 钛镍合 金记忆 式温控 器	水加热智 能生活电 器扩产项 目	研究开发中 心建设项 目
总计	19540	5456	1923	2572	962	6820	2139	3329	1351
建设投资	16334	5456	1923	2572	962	6820	2139	3329	1351
流动资金	3210								

## 第三部分 2012 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、本预算未考虑资产并购、增资等资本运作项目。
- 3、未考虑动用超募资金。

#### (二) 重要假设和会计政策

项目	单位	2010 年	2011 年	2012 年
人民币对美元汇率（平均）	元	6.7	6.5	6.3
所得税率	%			
圣莱达公司	%	15%	15%	15%
爱浦尔公司	%	25%	25%	25%
爱普尔公司	%	12.50%	12.50%	25%
出口退税率	%	17%	17%	17%
固定资产折旧		按会计制度	不变	不变
无形资产摊销		按会计制度	不变	不变
坏账准备		按会计制度	不变	不变
其他资产减值准备		按会计制度	不变	不变
市场原材料价格变动	%		增幅 4-5%	
工资水平变动	%		增幅 10%-15%	
财政补贴			按协议兑现	按协议兑现
利润分配			每股 0.1 元	
国际经济环境			相对稳定	

上述重要假设和会计政策发生重大变动时将调整预算

## 二、预算指标及说明

### (一) 经营相关预算

#### 1、经营收入预算

指标名称	单位	2011年实际		2012年预算	
		指标	增长率	指标	增长率
营业收入(按直接销售)	万元	22,823	-2%	29,075	27%
其中:水杯	万元	10,750	-15%	15,675	46%
温控	万元	9,560	8%	11,000	15%
极速开水机	万元	176	-45%	400	127%
咖啡机					
其他	万元	2,336	52%	2,000	-14%

#### 6、经营毛利预算

指标名称	单位	2011年实际		2012年预算	
		指标	增长率	指标	增长率
经营业务毛利	万元	4,486	-31%	6,040	35%

### (二) 财务相关预算

#### 1、损益表预算

项 目	单位	2010年实际	2011年实际		2012年预算		
			指标	增长率	指标	增减	增长率
一、营业收入	万元	23388	22,823	-2%	29075	6,253	27%
二、营业毛利	万元	6520	4,486	-31%	6040	1,554	35%
三、期间费用	万元	3214	2,687	-16%	3620	933	35%
其中:销售费用	万元	547	518	-5%	675	157	30%

管理费用	万元	2604	2,560	-2%	3191	631	25%
财务费用	万元	-8	-423	5192%	-340	83	-20%
资产减值损失	万元	71	32	-55%	94	62	193%
四：营业外收入	万元	672	500	-26%	450	-50	-10%
五：营业外支出	万元	18	46	156%	24	-22	-48%
六、利润总额	万元	3960	2,253	-43%	2846	592	26%
减：所得税费用	万元	570	356	-38%	427	71	20%
七、净利润	万元	3390	1,897	-44%	2419	522	27%

### 7、费用总额预算

费用类别	2010年实际	2011年实际	2012年预算	增加	增长率
管理费用	2,604	2,559.52	3,190.78	631	25%
销售费用	547	518.46	675.16	157	30%
制造费用	1,509	1,868.86	2,083.07	214	11%
财务费用	-8	-423.32	-340.00	83	-20%
资产减值损失	71	32.01	93.85	62	193%
<b>合计</b>	<b>4,723</b>	<b>4,555.53</b>	<b>5,702.85</b>	<b>1,147</b>	<b>25%</b>
其中：期间费用	3,214	2,686.67	3,620	933	35%

说明：本项费用是以生产和销售一定量为基础的，在执行中将按实进行调整。调整的比例为：制造部门按产量波动率的85%调整；销售部门按销量波动率的80%调整；管理部门按产量波动率的30%调整。

### 3、费用分类预算

费用类别	2011年实际		2012年预算	
	指标	产值费用率	指标	产值费用率
产值	23259		29975	
可比费用合计（不含研发材料）	4,582	19.70%	5,225	17.43%
人工相关费用	1,915	8.23%	1,952	6.51%
行政类费用	597	2.57%	631	2.11%
生产类费用	815	3.50%	907	3.03%
销售类费用	305	1.31%	485	1.62%

研发专利类费用	74	0.32%	121	0.40%
折旧、税金、摊销类费用	876	3.77%	1,129	3.77%

#### 4、资产项目预算

项 目	2011-12-31	2012-12-31 预算	增长率
货币资金	19,805	12,728	-36%
应收票据	2400	2,750	15%
应收账款	4,355	5,519	27%
预付款项	431	385	-11%
应收利息	168	96	-43%
其他应收款	210	225	7%
存货	3,992	4,774	20%
<b>流动资产合计</b>	<b>31,362</b>	<b>26,476</b>	<b>-16%</b>
长期股权投资	-	-	-
固定资产	4,232	15,283	261%
在建工程	5,085	400	-92%
无形资产	5,324	5,200	-2%
长期待摊费用	864	929	7%
递延所得税资产	60	60.00	0%
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,565</b>	<b>21,873</b>	<b>41%</b>
<b>资产总计</b>	<b>46,927</b>	<b>48,349</b>	<b>3%</b>

#### 8、资产管理指标预算

指标名称	单位	2011年实际		2012年预算	
		金额	完成率	金额	增长率
总资产	万元	46,927	92%	48349	3%
总负债	万元	2,984	58%	3563	19%
净资产	万元	43,943	96%	44786	2%
资产负债率	%	6%	64%	7%	16%
存货周转天数	天	79.22	155%	69	-13%
应收账款周转天数	天	66.73	115%	61	-8%

注：公司总资产、净资产规模、资产负债率在2012年度基本保持平稳，总负债规模上升19%，主要是2012年度采购规模扩大，合理占用供应商资金，应付账款增加所致，存货周转天数及应收账款周转天数较2011年水平降低，主要是2011年该指标偏高，公司管理

层从管理出发，严控控制存货规模及应收账款及时回笼。

## 6、负债预算

项 目	2011-12-31	2012-12-31 预算	增长率
短期借款	-		
应付票据	-	-	0%
应付账款	2,071	2,522	22%
预收款项	283	325	15%
应付职工薪酬	436	501	15%
应交税费	69	95	37%
应付股利	-	-	-
其他应付款	125	120	-4%
流动负债合计	2,984	3,563	19%
非流动负债合计	-		
负债合计	2,984	3,563	19%

## 7、所有者权益预算

项 目	2011-12-31	2012-12-31 预算	增长率
股本	16000	16000	0%
资本公积	22195	22195	0%
盈余公积	925	925	0%
未分配利润	4518	5337	18%
少数股东权益	305	329	8%
股东权益合计	43943	44,786	2%

所有者权益的变动设定：每股分利 0.10 元，预算年度净利润 2419 万元，其他未作变动。

## 8、现金流量预算

项目	单位	2011 年实际	2012 年预算	
		数额	数额	增加
期初现金	万元	27,053	19,805	-7,247
其中：资产负债表余额	万元	27,205	19,805	-7,400
保证金	万元	153	-	-153
经营性现金流量	万元	299	1,616	1,317
投资性现金流量	万元	-5,882	-7,019	-1,137
土地款	万元	-	-	-
园区、扩建等	万元	-5,901	-7,019	-1,118

募集资金购买结构性存款	万元	-4,740		4,740
收回结构性存款	万元	4,740		-4,740
结构性存款收入	万元	19.82		-19.82
<b>筹资性现金流量</b>	<b>万元</b>	<b>-1,600</b>	<b>-1,600</b>	<b>-</b>
收投资款	万元	-		-
贷款增加	万元	-		-
远期押汇	万元	292.96		-292.96
归还银行远期押汇	万元	-292.96		292.96
分利	万元	-1,600	-1,600	-
其他	万元	-		-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	万元	-65	-74	-9
<b>现金流</b>	<b>万元</b>	<b>-7,247</b>	<b>-7,077</b>	<b>170</b>
<b>期末现金</b>	<b>万元</b>	<b>19,805</b>	<b>12,728</b>	<b>-7,077</b>
其中：资产负债表余额	万元	19,805	12,728	-7,077
保证金	万元	-	-	-

### (三) 人工成本预算

#### 1、人工成本总额预算（工资奖金）

分类		2011年预算	2011年实际		2012年预算	
			总额 (万元)	完成率	总额 (万元)	增长
总计		3946.07	3488	88.39%	4,434.55	27.14%
其中	管理和二线	1807	1596	88.32%	1,728.02	8.27%
	一线	2139	1892	88.45%	2,706.53	43.05%

#### 2、人工成本水平预算（平均月工资奖金）

分类		2011年预算	2011年实际		2012年预算	
		元/人	元/人	完成率	元/人	增长
总计		2580	2771	107%	2,937.57	6.02%
其中	管理和二线	4393	4117	94%	4,260.40	3.47%
	一线	1954	2172	111%	2,451.57	12.89%

(四) 研发费用预算

序号	项目	开发项目简述	2012 年预算			其中：模具
			启动时间	结束时间	966.81	
一	合计		1002.56 万元			446.7
二	新产品开发项目		启动时间	结束时间	966.81	437.7
三	产品改型项目		2012.01	2012.12	35.75	12
四	2011 年延续项目		2012.01	2012.12	0	0

(五) 固定资产投资及大修预算

项目	2011 年实际			2012 年预算			增长率
	投资金额 (万元)	资金来源		投资金额 (万元)	资金来源		
		募投资金	自有资金		募投资金	自有资金	
合计	5995	5456	539	7816	6820	916	130%
园区	4870	4870		4569	4569		94%
厂房扩建	0	0		350		350	
设备模具 投资和大 修	1125	586	539	2897	2251	566	258%

1、园区项目预算

序号	项目	2011 年	2012 年计划
	合计	4870	4569
(一)	土建工程费用	4594	3708
(二)	安装和设备工程	129	310
(三)	室外工程	7	0
(四)	其他费用	140	550

## 2、厂房扩建项目

投资（合同）名称	2012年 预算
合计	350
招标代理及造价咨询费用	10
建设工程招标和工程监理招标手续费	2
厂房质监费	14
监理费用	7
土建工程施工	312
房产证办理	5

## 3、设备模具投资和大修费用

No	项目	单位	2011年实际		2012年预算				增长率
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金 额 (万 元)	资金来源		
							募投 资金	自有 资金	
	固定资产和大修			1125		2897	2251	566	58%
一	设备投资		171	635	191	2376	2171	125	274%
1	生产系统	台	120	498	174	2271	2171	20	356%
2	信息系统	台	44	69	16	52		52	-25%
3	行政系统	台	5	1				0	
4	车辆购置	台	2	67	1	53		53	-20%
二	模具投资	付	115	490	124	515	80	435	5%
三	固定资产大修理			0		6.27		6.27	

### (六) 募集资金使用预算

项目	计划总投资 (招股书)	2011年 使用	其中			2012年 计划使用	其中		
			高精度 钛镍合 金记忆	水加热 智能生 活电器	研究开 发中心 建设项		高精度 钛镍合 金记忆	水加热智 能生活电 器扩产项	研究开发中 心建设项

			式温控器	扩产项目	目		式温控器	目	
总计	19540	5456	1923	2572	962	6820	2139	3329	1351
建设投资	16334	5456	1923	2572	962	6820	2139	3329	1351
流动资金	3210								

### 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。

#### (二) 定量的风险因素

风险因素名称	预算设置	受影响指标的变动		备注
		假设	约影响利润(人民币)	
人民币升值	6.3	减少 0.1	156.75	可能性极大、不可抗力
主要原材料价格	按 2011 年 12 月份市场价	上升 1 %	173.06	可能性极大、不可抗力
产品平均价格	按预算价	下降 1 %	266.75	为了提升销量，水杯售价比去年预计下降

产品销量	按预算销量	下降 1 %	59.02	若世界经济发生重大变化，不可抗力
------	-------	--------	-------	------------------

#### 四、 预算执行的保证措施

##### (一) 进一步完善全面预算管理制度和成本管理工作

##### 1、 贯彻落实公司全面预算管理制度

公司董事会决策，公司管理层统一领导，财务部具体负责贯彻落实公司全面预算管理制度，逐步建立健全以销售预算为基础，成本费用预算为控制主体，研发预算为推进力，生产采购预算为保证，各类专项预算为保障的全面预算管理体系。

对成本及费用采取弹性预算方式，将成本和费用的发生与销售规模、公司利润指标有机地联系起来，每月进行分析，及时根据实际数据作出合理的预算调整。“凡事预则立，不预则废”，在预算执行过程中将预算指标逐级分解到各个部门，责任到位，部门总监及任命干部的职效考核与预算指标执行数据挂钩，作为管理人员奖惩的重要量化经济考核依据。

##### 2、 进一步加强公司成本管理工作

(1) 在原有标准成本管理工作的基础上，建立健全产品成本变动测算模型及保证其能顺利实施的业务流程，以研发部门提供的 BOM 清单、产品爆炸图，生产部反馈的实际生产装配变动情况、采购部门及仓储部门物料价格等因素的变动、销售部门价格反馈为依据，建立合理的成本测算模型，定期对

常规产品进行成本测算，在新产品投产前后测算新产品成本。及时有效满足公司管理层及销售部对公司产品真实成本的需求。

(2)、针对成本管理中偏离标准成本的异常数据进行深入细致的分析，现场落实成本变动的原因，对其中有利于公司控制成本的，定期形成报告报公司管理层形成规范操作；对其中出现成本浪费及不合理支付的，定期报送公司管理层，作为成本控制待解决事项进入问题解决流程。

## (二) 预算执行的各部门保证措施

1、销售部负责开拓新的销售市场，力争在老客户供应份额比重不断扩大，努力提升终端产品议价能力，将公司研发的新产品尽快推向市场。

2、研发部门根据市场反馈开发适销对路的新产品，如咖啡机、开水机、新款水壶，及时满足客户及终端顾客对产品的更新要求，同时不断从设计角度控制产品材料成本，使得公司产品在市场上具有更好的价格竞争力。

3、生产部门负责提升公司产能，进一步优化生产工序，减少生产中的各种浪费、报废现象，努力达到公司制定的流水线限定产量。

4、严格控制人工成本，通过现场管理切实提高员工生产积极性，进一步控制二线员工的人数和工资水平，控制单位产品应承担的人工成本水平。

5、采购部门扩大供应商选择范围，保证公司采购物资实现优质低价，同时培养核心供应商，形成紧密合作关系，将外协件成本控制较低水平。

6、质量部门负责控制公司质量风险，客户外部索赔及公司内部待工损失

是公司在 2012 年度重点关注的控制点，一定要将质量损失控制在预算范围内。

7、设备部门根据公司产品产能及质量要求，按计划引进先进制造设备，合理提高公司自动化生产规模，控制公司用工成本的增长幅度，提升公司生产效率。

### （三）预算执行财务部保证措施

1、继续建立健全财务业务流程及实施细则，进一步完善公司内控体系中的财务环节。

财务部在公司职教考核小组领导下积极与各部门协同确定实施公司整体业务流程，必须明确财务部及其他相关部门在业务衔接时的时间、准备性、责任确认的要求。采取闭环式管理方式，需要根据圣莱达公司在财务管理工现状，各项业务流程都需要明确，职责和管理权限一定要到位，每个岗位在流程上都要各司其职，付起责任，必须做到事事有回复，件件有落实，每个经办、审核、审批环节都要严格把关。

继续规范募集资金、财务信息披露等上市公司重要事务，吸取 2011 年出现的监管不严的经验教训，在遇到问题时积极与券商、会计师、律师沟通，对公司相关内控制度进行重新梳理，制订并切实履行内控实施细则及业务流程。

#### 2、经营性现金流的严格管控工作

资金是企业运行的血液，对企业来说至关重要，针对 2011 年公司发生的

资金管控问题，财务部将进一步加强资金内部控制力度，以制度流程来保证公司所有资金的往来得到有效地监控，采取对账、复核、抽查等形式对公司涉及资金往来的各个业务管理部门中资金安全进行监督；

### 3、财务部面对人民币对美元汇率升值问题 2012 年解决方式

2012 年人民币对美元汇率预计将继续保持升值趋势，渣打银行 (Standard Chartered) 近日发布 2012 年人民币汇率预测显示，尽管市场发出了人民币贬值的声浪，但该行仍然认为政府会保持人民币对美元稳步升值。在今年已经升值了 4.5% 的基础上，预计 2012 年人民币升值速度将放缓至 3.3%。

鉴于上述分析，目前人民币继续升值仍是大趋势，反转并未确立，美国仍将逼迫人民币升值，但升值幅度将较 2011 年度收窄。

公司财务部建议采取措施：

(1)、与中国银行建立良好合作关系，借助其海外分行对部分美元外汇进行远期汇率锁定，减少汇率波动引起的汇兑损失；

(2)、加强对美元账户到账情况的监管，定期向外销部门传递回款数据，及时催收应收外销账款，严格控制外销应收账款规模；

(3)、在合作银行的专业指导下，公司在合适时间选择未到期信用证采取出口押汇的方式，实现提前收汇；

(4)、在公司产品单位成本严格控制的前提下，外销部向客户提出灵活

的报价模式，以销售量、收款方式、收款时间等作为变动因素，引导部分优质客户选择有利于我公司的付款方式，尽可能的提早收款。

4、继续完善与公司发展战略，划小财务核算单位，成立极简式分厂或产品线事业部的设想相匹配的财务组织结构和人员配置。

通过对财务部门组织结构的优化调整，建立产品事业部责任会计制度，以产品进行分类、专项服务于事业部运作，深入细化公司财务管理，做到专业准确反馈企业经营的真实数据及问题所在，事前稳妥考虑，事中小心落实求证、事后总结改善。同时与公司其他管理部门一起继续规范公司高新技术内部运作机制及研发项目专项归集工作，确保公司税收优惠和获得合理的政府补贴。

以上 2012 年度公司财务预算报告请各位董事审议。