

湖南科力尔电机股份有限公司

2018 年度财务预算报告

根据公司发展战略和经营规划，参照公司近年来的经营业绩及现时生产能力，结合公司 2018 年度生产经营计划，按照合并报表口径，根据企业会计准则及相关规定，公司编制了 2018 年度财务预算，具体如下：

一、预算编制说明

2018年度，公司管理层充分分析和预测了未来市场情况，与主要客户合作伙伴充分洽谈，公司制定了2018年度切实可行的生产经营计划。在此基础上，我们本着谨慎性原则，结合市场的具体状况、价格趋势以及历史数据，与客户产品需求预期、目前生产排产计划、新业务拓展计划等因素，按合并报表的要求编制了本财务预算报告。

二、基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司2018年度销售的产品涉及的市场无重大变化；
- 5、公司主要产品和原料的市场价格和供求关系在2018年初的基础上不会有重大变化；
- 6、公司2018年度生产经营运作不会受诸如交通、水电和原材料的严重短缺和成本中客观因素的巨大变动而产生的不利影响；
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷、税收政策以及外汇市场汇率将在预计的范围内正常波动；
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化，计划内的项目能如期完成并投入生产；
- 9、无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

三、预算编制依据

- 1、主营业务收入：根据公司经营目标及业务规划测算。2018年度预算，外汇牌价：美元6.3元，港币0.8元，欧元7.8元。
- 2、营业成本：依据公司各系列产品的销售毛利率及年初金属材料价格水平测算，各项目成本的变动与收入变动进行匹配。
- 3、期间费用：依据2017年度实际支出情况及2018年度业务量的增减变动情况进行预算。

4、所得税费用：依据企业所得税法规定，科力尔高新技术企业于2017年度到期，2018年度需重新评定，科力尔企业所得税税率仍按15%优惠税率预算；全资子公司深圳科力尔为国家高新技术企业，企业所得税税率可以按15%优惠税率预算；全资子公司永州科达、恒杰机电的企业所得税税率适用25%的税率。

四、2018 年度预算

根据公司历年财务指标和 2017 年度财务决算情况，结合 2018 年度公司战略目标、总体业务经营和市场拓展计划，在考虑宏观经济因素、客观经济环境、市场竞争等多种不确定因素的基础上，在保障公司业务的可持续稳健发展前提下，经过公司管理层对各项费用、成本的有效控制和安排进行研究讨论。公司 2018 年度预计实现营业收入 65,000 万元至 75,000 万元，预计实现净利润 5,000 万元至 7,000 万元。

五、完成财务预算的保障措

- 1、继续加大对老设备的更新改造，提高半自动化水平，提高效率，降低人工成本。
- 2、加快直流无刷、伺服电机等新产品系列的研发、营销和生产的投入，拓展新的销售区域市场、新的客户。
- 3、进一步完善以ERP为核心的信息化建设，优化提升ERP系统的计划功能、成本核算功能，提高产品交货速度。利用OA系统、视频会议等系统，提高办公自动化程度，优化内部管理流程，提高工作效率，降低管理成本。
- 4、加强各项预算及定额控制，充分发挥成本控制小组的管理作用，降低设计成本、采购成本及制造成本。
- 5、保持合理库存，严格控制物料积压，积极盘活积压物料，降低存货跌价损失。
- 6、控制应收款总体规模，按月及时向业务部门发出逾期贷款预警，并跟踪、报告逾期贷款的处理情况，降低坏账损失。
- 7、加强金属材料价格波动与外汇变动分析，根据洽谈的销售价格采用套期保值工具控制成本。
- 8、持续增强基础管理，不断完善内控体系，提高产品质量，提升企业文化，增强公司凝聚力。

六、特别提示

本财务预算为公司对 2018 年经营情况的一种预算，并不代表公司对 2018 年经营业绩的相关承诺，能否实现取决于市场状况等多种因素,存在很大的不确定性。

湖南科力尔电机股份有限公司
董事会
2018年4月25日