

广东松炆再生资源股份有限公司

2024 年度财务预算报告

2023 年全年, 全国机制纸及纸板产量 14, 405. 5 万吨, 同比增长 6. 6%。(数据来源: 国家统计局)

规模以上工业企业中, 造纸行业共有企业 7, 668 个, 实现利润总额 76, 858. 3 亿元, 比上年下降 2. 3%; 造纸和纸制品行业全年营业收入 1. 4 万亿元, 同比下降 2. 4%, 排名第六位; 实现利润总额 508. 4 亿元, 同比增长 4. 4%, 排名第七位; 营业收入利润率 3. 7%, 低于轻工行业平均利润率 (6. 3%), 在全部 20 个轻工子行业中排名倒数第二位, 反映了全行业盈利能力较弱的困境。2023 年, 造纸行业进口总额 307. 7 亿美元, 排名第三位; 出口额未进入前十位。

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》预测, 造纸行业未来的增长要看增量, 要从产品结构、环境容量以及双碳的执行和后续的影响三个方面应对。还要重视国家发布的“双碳”目标, 即“2030 年前实现碳达峰, 2060 年前实现碳中和”。在国家“双碳”战略的指引下, 切实加强科技创新, 加快高新技术的研发与产业化, 构建自主可控、安全高效的产业链供应链, 增强竞争优势, 推动行业绿色低碳高质量发展。在需求增长、政策约束的情况下, 企业可能要用新产能来淘汰一些库存, 而最理想的目标是要做到增产不增量, 增量不增污、不增能。要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 以适度有效规模的高端绿色浆纸产业为基础, 优先做强做优, 培育孵化相关多元的战略新兴产业, 围绕相关多元增强核心功能, 聚焦价值创造提高核心竞争力, 在高质量发展新征程中夯实根基。

造纸企业需要顺势而为, 及时关注生产效率和成本控制, 积极推动创新进步和数字化转型升级, 优化生产流程推进精益生产, 以实现可持续发展和良性循环。数智时代是社会与经济向新范式的根本转变, 抢抓数字经济机遇, 变革传统管理模式, 助力企业转型升级, 不断开辟新赛道, 牢牢托稳造纸行业和企业高质量发展“底盘”, 为推进造纸行业中国式现代化的进程贡献力量。



2024年,公司董事会依据政策导向,结合行业的发展方向,根据公司2024年生产经营发展计划确定的经营目标,编制公司2024年度财务预算报告,具体内容如下:

一、主要财务预算指标

1、收入目标:2024年计划实现主营业务收入增长约40%以上。

2、利润目标:2024年利润预测为亏损3,840.77万元,但扣除折旧摊销金额7,644.80万元的影响,公司经营性现金流为3,804.04万元,能够保证公司的持续经营。公司将不断提高精益化管理水平,积极优化产品机构,加快生产技术改造,寻求多种方式优化债务结构,科学压控生产成本及费用,逐步实现扭亏为盈的目标。

二、2024年年度预算编制说明

(一)预算编制基础

2024年年度财务预算方案是根据公司2023年度的实际运行情况和结果,在现有经营产品的情况下,充分考虑下列各项基本假设的前提下,结合公司各项现实基础、经营能力以及年度经营计划,本着求实稳健的原则而编制。

(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2024年度涉及的国外市场无重大变化。
- 5、公司主要产品的市场价格不会有重大变化。
- 6、公司主要原料成本价格不会有重大变化。
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策将在正常范围内波动。
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化,公司能进行正常的生产经营活动。
- 9、无其它不可抗力及不可预见因素造成的重大不得影响。



10、现金收支按照统筹安排、量入为出、确保年内现金流量基本平衡的原则确定。

三、公司 2024 年度财务预算与 2023 年度经营成果比较表

单位：万元

| 项 目 | 2024 年计划数 | 2023 年实际数 | 增减变动率 |
|-------------------|-----------|------------|----------|
| 一、营业收入 | 98,283.50 | 66,536.41 | 47.71% |
| 减:营业成本 | 93,608.80 | 74,902.84 | 24.97% |
| 税金及附加 | 1,149.19 | 946.30 | 21.44% |
| 销售费用 | 353.16 | 359.72 | -1.83% |
| 管理费用 | 4,416.29 | 5,953.48 | -25.82% |
| 研发费用 | 3,046.79 | 1,890.62 | 61.15% |
| 财务费用 | 2,565.84 | 2,374.33 | 8.07% |
| 信用减值损失 | - | -3,963.44 | -100.00% |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 250.00 | -1,991.22 | -112.56% |
| 其他收益 | 2,765.80 | 2,737.18 | 1.05% |
| 投资收益 | - | 675.27 | -100.00% |
| 二、营业利润 | -3840.77 | -22,433.10 | -82.88% |
| 加:营业外收入 | - | 87.77 | -100.00% |
| 减:营业外支出 | - | 1,201.58 | -100.00% |
| 三、利润总额 | -3,840.77 | -23,546.91 | -83.69% |
| 减:所得税费用 | - | 146.37 | -100.00% |
| 四、净利润 | -3,840.77 | -23,693.28 | -83.79% |

说明:上述财务预算、经营计划、经营目标能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在很大的不确定性,请投资者特别注意。

广东松场再生资源股份有限公司

2024年4月22日

