

# 宜宾纸业股份有限公司

## 2023 年度财务决算及 2024 年度预算报告

宜宾纸业股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算的相关内容及 2024 年度预算报告如下：

### 一、2023 年度财务决算报告

#### （一）主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	1,670,625,925.46	2,301,748,484.89	-27.42	2,116,918,993.88
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,658,599,667.42	1,809,962,585.81	-8.36	1,807,079,784.71
归属于上市公司股东的净利润	-78,121,874.09	29,618,195.58	-363.76	28,404,110.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-103,946,964.89	7,295,171.69	-1,524.87	21,835,603.45
经营活动产生的现金流量净额	279,237,550.93	228,075,175.23	22.43	266,965,308.65
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	579,901,502.49	658,023,376.58	-11.87	628,405,181.00
总资产	2,577,416,623.87	2,857,185,614.63	-9.79	2,937,427,577.67

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	-0.4416	0.1674	-363.80	0.1606
稀释每股收益(元/股)	-0.4416	0.1674	-363.80	0.1606
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5876	0.0412	-1,526.21	0.1234
加权平均净资产收益率(%)	-12.62	4.60	减少17.22个百分点	4.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-16.79	1.13	减少17.92个百分点	3.56

## (三) 财务状况、经营成果和现金流量分析

### 1. 财务状况分析

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	58,767,514.74	2.28	133,317,455.86	4.67	-55.92	系合理降低货币资金库存以降低资金持有成本所致。
预付款项	13,806,158.40	0.54	64,510,524.18	2.26	-78.60	系本期预付原材料货款减少所致。
短期借款	72,054,938.89	2.80	55,064,701.39	1.93	30.86	系本期短期经营借款增加。
应付票据	183,009,541.20	7.10	130,794,240.65	4.58	39.92	系本期票据结算规模增加所致。
应付账款	251,902,013.35	9.77	195,695,498.15	6.85	28.72	系本期支付原材料货款减少所致。
一年内到期的非流动负债	1,336,828,746.87	51.87	5,614,529.93	0.20	23,710.16	系本期将一年内到期的长期借款列入至一年内到期的非流动负债项目。
长期借款	13,500,000.00	0.52	1,582,000,000.00	55.37	-99.15	系本期将一年内到

						期的长期借款列入至一年内到期的非流动负债项目。
未分配利润	-5,626,667.66	-0.22	72,495,206.43	2.54	-107.76	系本期亏损所致。

## 2. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,670,625,925.46	2,301,748,484.89	-27.42
营业成本	1,576,915,896.51	2,102,437,077.84	-25.00
销售费用	11,185,118.87	10,997,050.66	1.71
管理费用	88,173,325.13	78,700,769.56	12.04
财务费用	58,094,366.67	70,601,951.73	-17.72
研发费用	9,269,633.29	7,595,425.10	22.04
经营活动产生的现金流量净额	279,237,550.93	228,075,175.23	22.43
投资活动产生的现金流量净额	-16,031,914.98	-25,547,135.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-283,466,118.58	-281,372,829.69	不适用

营业收入变动原因说明：主要系产品售价下降以及其他业务收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系产品单位成本下降以及其他业务成本下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系收到的内退人员工资专项补贴资金减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期归还部分借款及借款利率降低所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期先款后货销售占比增加以及先货后款采购占比增加所致。

## 二、公司 2024 年度预算报告

### （一）预算编制说明

本预算报告的编制范围为公司及下属控股子公司。本预算方案是参考了公司近年来的经营业绩及现时的经营能力；分析预测公司所

涉及产业目前的发展阶段、面临的竞争格局、未来的发展趋势以及国内外经济发展形势等；结合 2024 年度公司的市场营销计划、生产管理计划、投资计划、筹资计划等进行测算，遵循我国现行的法律、法规和企业会计制度，并按照公认的会计准则，秉承稳健、谨慎的原则编制而成。

## （二）基本假设

1. 预算期内公司所遵循的法律、法规、政策及经济环境无重大变化，现行的国家主要税率、汇率及银行信贷利率无重大变化；

2. 公司所处行业形势、市场行情无重大变化，主要产品和原材料的市场价格、供求关系无重大变化；

3. 公司主要经营所在地、业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；

4. 公司现行的生产组织结构无重大变化，公司能正常运行，计划的投资项目能如期完成并投入运营；

5. 无其他不可抗力、不可预测因素造成的重大不利影响。

## （三）本年度预算编制基础及生产经营情况

年度预算的编制以利润为目标导向、按照公司领导分片包干负责制，实行“自上而下、自下而上、上下协作”的方式，力求以较少的投入取得较大的产出。在预算编制过程中，充分考虑内部与外部因素，对预算或目标可能造成的影响，并提出经营预算编制的重大假设条件，以便后期进行差异性分析和考核评价。例如：国家经济、宏观政策、公司内部资源分配、系统平衡等。

## （四）主要预算指标

围绕公司总体战略规划确定 2024 年生产经营目标，实现盈利能

力的持续提升，注重经营质量，确保长期有效经营。

（五）重要提示

本预算报告为公司 2024 年度经营计划的内部管理指标，不代表公司 2024 年度的盈利预测，预算目标能否实现要取决于经济环境和市场状况的变化，经营团队的努力程度等因素，预算的结果存在较大的不确定性，提请投资者特别注意。

本议案已经董事会审计委员会 2024 年第一次会议和第十一届董事会第二十一次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

宜宾纸业股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十七日