

# 宝塔实业股份有限公司

## 2024 年度财务预算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：本预算系公司 2024 年度经营计划确定的内部管理指标，不代表公司管理层对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、公司全体员工的努力等多种因素影响，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

### 一、预算编制基础

本预算报告以公司 2023 年度的经营业绩为基础，根据公司战略规划、2024 年度经营计划及重点工作任务分解，编制了 2024 年度财务预算。

### 二、预算编制范围及期限

本预算编制范围与 2023 年度合并财务报表范围一致，预算编制期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 三、预算编制基本假设

1. 公司持续经营，公司所遵循的国家及地方现行的有关法律、法规和经济政策无重大变化。
2. 公司所处行业形势、市场需求无重大变化。
3. 公司年度经营计划及重点工作能够顺利执行。
4. 无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

#### 四、预算执行主要保障措施

1. 严格执行预算指标，不随意变更。预算经相关会议审议批准，作为公司经营活动的基本指导依据，各相关预算责任单位严格执行销售预算、生产预算、采购预算、投资预算、费用预算等，各预算责任单位及财务部门定期分析预算的执行情况，查找原因，及时纠正偏差，确保年度经营目标的实现。

2. 严格执行成本费用控制方案。2024年，公司将进一步深化成本管控工作。重点在提高材料利用率、提高生产效率、降低废次品率上狠下功夫，持续提高产品毛利率。通过优化产品定额管控，全面预算等多种管控措施应用于成本和费用管理的全过程，开展全员控制，层层分解，压实责任，全力落实成本和费用各项管控措施。

3. 深化订单预算、分厂车间模拟市场化管理。进一步深化订单预算、分厂车间模拟化市场分析，细化成本单元管理。通过预算经济资源分配来调动各级各业务单元的积极性，按月进行预算分析、考核，及时纠正偏差，召开月度生产经营分析会。同时充分发挥好内部监督管理职责，做好预算监督、内审监督。

4. 严格落实资金计划。为确保公司及子公司完成2024年资金收支计划目标，严格执行年度生产经营资金计划及融资计划，将资金计划及保障措施办法落实到各责任领导及责任单位，促进各项资金增收节支。

5. 严格执行预算结果运用。预算结果将充分运用到各公

司各单位绩效考核、评优评先、奖励惩罚工作中。逐级捆绑，分层考核，人人头上有指标，优化奖励机制，进一步调动全体员工积极性，增强预算意识，提高预算执行力，促进全面预算理念深入人心，推动公司增收节支、降本增效工作。

特此公告。

宝塔实业股份有限公司董事会

2024年4月17日