

证券代码：873410

证券简称：生态家园

主办券商：中泰证券



生态家园

NEEQ: 873410

山东生态家园环保股份有限公司

(Shandong Ecological Home Environmental Protection Co., Ltd.)



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人闫茂鲁、主管会计工作负责人王娇及会计机构负责人王娇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	唐龙翔
电话	0531-69987995
传真	
电子邮箱	61917702@qq.com
公司网址	
联系地址	山东省济南市槐荫区经十路 24666 号凯旋中心 1303 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	168,461,015.12	95,908,094.73	75.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,369,848.62	28,873,436.77	102.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	2.83	-32.51%
资产负债率%（母公司）	63.43%	66.26%	-
资产负债率%（合并）	65.35%	69.89%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	149,193,252.95	121,891,997.27	22.40%
归属于挂牌公司股东的净利润	20,746,791.29	19,430,362.31	6.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非	18,017,226.88	16,790,494.25	7.31%

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-2,445,645.54	12,948,647.49	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	54.17%	77.45%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	47.04%	66.92%	-
基本每股收益（元/股）	1.03	1.90	-45.79%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	692,835	692,835	2.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	498,841	498,841	1.64%	
	董事、监事、高管	-	-	193,994	193,994	0.64%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,200,000	100.00%	19,591,905	29,791,905	97.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,344,000	72.00%	14,106,172	21,450,172	70.36%	
	董事、监事、高管	2,856,000	28.00%	5,485,733	8,341,733	27.36%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		10,200,000	-	20,284,740	30,484,740	-	
普通股股东人数							3

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	闫茂鲁	7,344,000	14,605,013	21,949,013	72%	21,450,172	498,841
2	宋学文	1,734,000	3,448,406	5,182,406	17%	5,064,624	117,782
3	唐龙翔	1,122,000	2,231,321	3,353,321	11%	3,277,109	76,212
合计		10,200,000	20,284,740	30,484,740	100%	29,791,905	692,835

普通股前十名股东间相互关系说明：
前十名股东间不存在关联关系。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定。2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

执行《企业会计准则解释第 16 号》2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（2）会计估计变更

根据公司 2023 年第二届董事会第六次会议和第二届监事会第四次会议决议，公司对合同资产计提减值的比例进行变更，变更情况如下：

变更概述

变更日期：2022 年 1 月 1 日

变更前后会计估计的介绍：

1) 变更前采取的会计估计

合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，对该合同资产的坏账准备的计提比例按照期末余额的 1%进行计提。

2) 变更后采取的会计估计

合同资产按应收账款、应收票据、其他应收款的信用风险特征（账龄）进行组合，对合同资产坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2022年10月9日，公司第二届董事会第三次会议通过《关于拟购买参股公司主要股东股权的议案》，2022年10月10日，公司购买刘鲁民、郑玉莲、闫福海、孙先丽所持有的山东省鲁茂生态科技有限公司52%的股权，鲁茂生态科技成为生态家园的全资子公司，纳入合并报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

山东生态家园环保股份有限公司
董事会
2023年4月26日