

证券代码：831338

证券简称：ST 山东信

主办券商：中泰证券



ST 山东信
NEEQ: 831338

山东信和造纸工程股份有限公司
Shandong Xinhe Paper-Making Engineerinsg Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2023 —

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。
公司负责人张磊、主管会计工作负责人任晓静及会计机构负责人任晓静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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	周冬
电话	0635-2933777
传真	0635-2936777
电子邮箱	lcxinhe@126.com
公司网址	www.sdxinhe.cn
联系地址	山东省聊城市开发区黄河路 26 号
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	公司综合办公室

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	269,519,420.92	247,453,750.00	8.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,486,493.88	-177,963.18	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.04	-0.00	-
资产负债率%（母公司）	95.39%	97.90%	-
资产负债率%（合并）	99.45%	100.07%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	137,362,826.07	143,857,269.56	-4.51%

归属于挂牌公司股东的净利润	304,068.55	-8,115,695.39	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-730,072.14	-8,700,907.80	-
经营活动产生的现金流量净额	4,540,019.19	3,711,885.88	22.31%
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）	-	-322.34%	-
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）	-	-345.59%	-
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.21	-

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	14,902,500	38.21%		14,902,500	38.21%
	其中：控股股东、实际控制人	12,614,500	32.34%		12,614,500	32.34%
	董事、监事、高管	615,500	1.58%		615,500	1.58%
	核心员工	135,000	0.35%		135,000	0.35%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,097,500	61.79%		24,097,500	61.79%
	其中：控股股东、实际控制人	21,127,500	54.17%		21,127,500	54.17%
	董事、监事、高管	2,407,500	6.17%		2,407,500	6.17%
	核心员工					
总股本		39,000,000	-	0	39,000,000	-
普通股股东人数						13

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	张磊	28,515,000		28,515,000	73.12%	21,127,500	7,387,500
2	王英	5,227,000		5,227,000	13.40%		5,227,000
3	魏翼霞	1,050,000		1,050,000	2.69%		1,050,000
4	杨恩泽	900,000		900,000	2.31%	675,000	225,000
5	张玉胜	810,000		810,000	2.08%	607,500	202,500
6	高利民	750,000		750,000	1.92%	562,500	187,500
7	夏吉瑞	750,000		750,000	1.92%	562,500	187,500
8	王玉春	563,000		563,000	1.44%	562,500	500
9	张辉	300,000		300,000	0.77%		300,000

10	张波	60,000		60,000	0.15%		60,000
合计		38,925,000	0	38,925,000	99.80%	24,097,500	14,827,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

控股股东、实际控制人张磊、王英系夫妻关系；杨恩泽系张磊、王英女婿；魏冀霞系张磊弟媳。

除此之外，前十名股东间无关联关系。

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. 会计政策变更及依据

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“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”，以及“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”作出规定，自公布之日起施行。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号) (“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”，自 2023 年 1 月 1 日起施行。

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税

负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，应当将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定。并对 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。

执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 会计估计变更

本公司在报告期无会计估计变更事项。

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

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

一、与持续经营相关的重大不确定性段落涉及的事项

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、财务报表的编制基础所述，山东信和公司 2023 年度净利润 304,068.55 元；截至 2023 年 12 月 31 日，山东信和公司的累计亏损人民币 56,187,514.66 元，且于 2023 年 12 月 31 日，山东信和公司归属于母公司股东权益合计人民币 1,486,493.88 元。如财务报表附注二所述，这些事项或情况表明存在可能导致对山东信和公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、审计报告中带持续经营重大不确定性段落事项所涉及事项的说明

经公司第三届董事会第十三次会议审议，现对上述带持续经营重大不确定性段落作出以下说明：

（一）公司连续亏损导致财务状况恶化的原因

由于国内纸机设备生产竞争造成产品毛利低，直接给公司的盈利能力造成一定的影响。为了改变此局面，公司不断提高科技研发费用，近两年所推出新型纸机由于高质量低耗能产品属性已经逐渐获得客户认可，但由于市场竞争激烈，产品毛利低的现状短期内较难改善。

(二) 针对上述审计报告带持续经营重大不确定性段落，为保证公司持续经营能力，缓解经营资金紧张压力，公司采取了以下改善措施：

公司将继续以市场开发为龙头，积极开发新项目、研发新产品，加大与现有客户的合作力度，提升收入水平和产品溢价率，同时加强成本及费用控制，提高盈利能力。

三、董事会意见

董事会认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2023 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定性段落对公司的影响。

山东信和造纸工程股份有限公司

董事会

2024年4月29日