

山西省新闻出版纸张有限责任公司

2023 年度财务等重大信息公开

第一节 年度报告

一、企业基本情况

中文名称：山西省新闻出版纸张有限责任公司 简称：山西纸业

英文名称：Shanxi Press & Publication Paper Co.,LTD. 缩写：snpp

法定代表人：吴罡

股东名称：山西出版传媒集团有限责任公司

注册地址：太原市建设南路 15 号

办公地址：太原市建设南路 15 号

邮政编码：030001

网址：www.snpp.cn

电子信箱：sxzy@sxpmg.com

经营范围：纸张、出版印刷用的有关辅助材料、造纸原料、化工产品（除危险品）及化肥的销售；自营或代理各类商品和技术的进出口；会务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

简介：山西省新闻出版纸张有限责任公司是为确保全省中小学教材“课前到书、人手一册”政治任务圆满完成和晋版图书用纸而成立的纸张专业化销售公司，组建于 1988 年 8 月，原为企业化管理的事业单位，2010 年 1 月转企，2018 年 11 月完成公司制改制，现为山西出版传媒集团投资的法人独资有限责任公司。公司注册资本 943.3 万元。主要办公地址位于出版大厦 6 层和 3 层，以及小店区光明路 7 号占地面积 29049.16 平方米的物流配送中心。

公司内设机构有综合办公室、人力资源部、资产财务部、经营管理部、风控法务部、物流配送中心和山西宝通新闻出版纸张有限公司、山西佰士特贸易有限公司、广州晋版贸易有限公司、深圳市晋版贸易有限公司四个子公司。现有在岗员工 47 人。

公司主要经营国内外各类文化用纸、包装用纸、办公用纸、生活用纸、出版印刷的辅助材料、造纸原料、化工产品等。业务辐射华北、华南、江浙等地，为我省实力最强、规模最大的纸张及造纸原材料专业化销售公司。

在出版传媒集团的正确领导和大力支持下，公司积极应对重大经营风险事件影响，确保了经营大局的稳定，主要经营指标逐年向好。

公司在连续五年荣获“省直文明单位”的基础上，从2006年至2020年，连年荣获“省直文明单位标兵”荣誉称号。先后荣获“山西省五一劳动奖状”、“全国新闻出版系统先进集体”、“省直先进基层党组织”、三次获“省直五一劳动奖状”、两次获“省直敬老文明号”。公司班子连续五年获出版传媒集团“四好领导班子”；2017年至2021年，公司党总支荣获出版传媒集团“先进基层党组织”荣誉称号。

多年来，公司坚持“开拓进取、追求卓越、超越自我”的企业精神，充分发挥规模优势、仓储优势、资金优势和专业优势，为确保全省中小学教材“课前到书、人手一册”政治任务的圆满完成和晋版图书用纸、促进山西出版产业繁荣发展做出了积极贡献。

二、主要会计数据和财务指标

项 目	年初余额 (万元)	期末余额 (万元)	变动比率
资产总额	19,833.16	21,840.80	10.12%
应收账款	5,668.50	3,716.80	-34.43%
存货	5,140.03	6,754.41	31.41%
固定资产净值	123.04	85.37	-30.62%
负债总额	28,368.30	30,251.39	6.64%
应付账款	5,754.51	7,351.33	27.75%
应交税费	8.73	12.72	45.70%
所有者权益	-8,535.14	-8,410.58	1.46%

项 目	累积完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率
营业收入	25,966.07	26,055.30	-0.34%
销售费用	309.16	287.95	7.36%
管理费用	894.78	870.24	2.82%

财务费用	301.01	323.78	-7.03%
利润总额	131.40	127.40	3.14%
净利润	124.56	122.22	1.91%

三、股东出资情况

股东名称：山西出版传媒集团有限责任公司

出资比例：100%

认缴注册资本：943.36 万元

实缴注册资本：943.36 万元

出资方式：以山西省人民政府所属 14 家国有企业 2005 年 12 月 31 日的实收资本作为注册资本。

出资时间：2006 年

四、控股股东及实际控制人变更情况

我公司控股股东及实际控制人为山西出版传媒集团有限责任公司。本报告期内我公司控股股东及实际控制人无变化。

五、董事、高级管理人员年度薪酬情况和员工收入水平

（一）现任董事、高级管理人员年度薪酬情况

序号	姓名	性别	年龄	现任职务	任现职时间	实发薪酬
1	王跃东	男	60	一级巡查员	2020 年 12 月-2023 年 7 月	23.01 万元
2	吴 罡	男	48	总经理	2021 年 3 月 -2023 年 12 月	28.83 万元
3	吕鹏飞	男	46	副总经理	2018 年 5 月-2023 年 12 月	23.80 万元

4	李鹏	男	47	副总经理	2020年06月-2023年12月	24.80万元
5	智明	男	55	副总经理	2020年11月-2023年12月	24.50万元

(二) 员工收入水平 (说明: 包含员工应发工资平均数以及实发工资平均数, 员工不含以上领导人员薪酬)

2023年12月31日, 本公司拥有员工27名。员工年应发工资平均数为14.77万元, 实发工资平均数为11.41万元。

六、董事会报告摘要

(一) 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1. 主营业务分析

主营业务收入	2023年度 (万元)	2022年度 (万元)	变动比率
主营业务	25,919.28	26,002.52	-0.32%
集团调控产品	9,082.78	8,635.58	5.18%
教材	6,026.25	5,863.38	2.78%
教辅	3,056.53	2,772.20	10.26%
单位自主产品	16,836.50	17,366.94	-3.05%
其他	16,836.50	17,366.94	-3.05%

主营业务包括集团调控产品 (其中含教材、教辅) 及其他 (纸张、化工原料)。2023年度, 主营业务收入、自主产品的收入较去年减少, 集团调控产品较去年增加, 教材、教辅较去年都增加。集团调控产品收入占比增加, 由去年的33.21%上升为35.04%, 其中教材收入占比由去年的22.55%上升为23.25%, 教辅收入占比由去年的10.66%

上升为 11.79%，而自主产品的收入占比减少，由去年的 66.79% 下降为 64.96%。说明在集团调控增长的同时自主产品的份额在减少。

2. 资产负债状况分析

项 目	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)	变动比率
流动资产：	—	—	—
货币资金	7,249.35	5,652.53	28.25%
应收票据	94.72	9.00	952.48%
应收账款	3,716.80	5,668.50	-34.43%
预付款项	477.25	534.60	-10.73%
其他应收款	2,391.22	1,817.48	31.57%
存货	6,754.41	5,140.03	31.41%
库存商品(产成品)	6,754.41	5,140.03	31.41%
其他流动资产	749.70	565.99	32.46%
流动资产合计	21,433.44	19,388.13	10.55%
非流动资产：			
其他权益工具投资	322.00	322.00	—
固定资产原价	1,111.50	1,127.93	-1.46%
减：累计折旧	1,026.13	1,004.89	2.11%
固定资产净值	85.37	123.04	-30.62%
非流动资产合计	407.37	445.04	-8.46%
资产总计	21,840.80	19,833.16	10.12%
流动负债：			
应付票据	3,809.83	2,640.66	44.28%
应付账款	7,351.33	5,754.51	27.75%
合同负债	210.20	164.65	27.66%
应交税费	12.72	8.73	45.70%
其中：应交税金	12.72	8.73	45.70%
其他应付款	18,810.46	19,778.35	-4.89%
其他流动负债	27.33	21.41	27.65%
流动负债合计	30,251.39	28,368.30	6.64%
负债合计	30,251.39	28,368.30	6.64%

年末资产比年初增加 10.12%，主要是由于货币资金、应收票据、其他应收款、其他流动资产及存货的增加，应收账款、预付账款、固定资产都较年初有所减少。这是公司安排资金合理、有效执行现款交易、加大力度催收欠款，加强回款力度的结果；固定资产都较去年有大幅度减少，是处理闲置固定资产的结果。

年末负债比年初增加 6.64%，主要是由于应付票据、应付账款、预收账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税金、其他流动负债增加，其他应付款减少造成。其他应付款减少，是因为公司为保持良好的社会信誉和声望，积极交付应付款项，不拖欠合作单位的各种款项。应交税金增加是由于调整了留抵的进项税额。

（二）董事会关于公司未来发展的讨论与分析

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大精神和习近平总书记考察调研山西重要指示精神为指引，紧紧围绕省委和集团战略部署，持续聚焦主业，提质增效，精细化管理，补齐短板，破解难题，改善民生。同时，主动适应新形势，敏锐洞察新商机、把握新机遇、谋划新业态，实现高质量发展。

七、年度内重大事件及其对企业的影响

（一）重大经营决策

本年度公司无重大经营决策。

（二）重要人事任免（董事、监事、高级管理人员）

本年度公司无重要人事任免。

（三）重大产权变动

本年度公司无重大产权变动。

（四）重大改制改组情况

本年度公司无重大改制改组。

（五）重大突发事件、热点事件

本年度公司无重大突发事件、热点事件。

（六）重大未决诉讼

（一）山西佰士特贸易有限公司

1.截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款明细-山西双友包装制品有限公司账面余额 2,698,424.41 元。2016 年 10 月 25 日，山西佰士特贸易有限公司向太原市迎泽区人民法院提交起诉状，2011 年山西佰士特贸易有限公司与山西双友包装制品有限公司签订了经营权租赁合同即《合作经营协议书》，在实际履行中，山西双友包装制品有限公司并未按期足额付款。截至 2014 年 11 月底，尚欠山西佰士特贸易有限公司 2,958,424.41 元（账面余额与起诉状所欠余额相差 10 万元整，原因为山西双友包装付款时 10 万元承兑汇票出现了调头背书，山西佰士特贸易有限公司不得入账，故而转入第三方供应商用来冲减其货款）。

2.截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款明细-泗水圣昌特种纸业有限公司账面余额 271,684.45 元、预付账款明细-国一制纸（张家港）有限公司账面余额 2,485,076.49 元，共计 2,756,760.94 元。山西佰士特贸易有限公司将上述两笔款项于 2016 年 12 月 23 日向太原市迎泽区人民法院递交起诉状，起诉状显示 2015 年 7 月 9 日泗水圣昌特种纸业有限公司（被告一）和桑永华（被告二）向山西佰士特贸易有限公司（原告）出具了《还款承诺》，其中泗水圣昌特种纸业有限公司（被告一）承认欠山西佰士特贸易有限公司（原告）3,732,347.44 元，并承诺在 2015 年 7 月 16 日全部还清。桑永华（被告二）作为担保人，承诺提供连带责任保证代为清偿，但后桑永华（被告二）并未履行付款义务。山西佰士特贸易有限公司（原告）多次向桑永华（被告二）催要无果，故诉至人民法院。2023 年累计收到泗水圣昌特种纸业有限公司款项 200,000.00 元。

3.2018 年 1 月 4 日，山西佰士特贸易有限公司向山东省泗水县人民法院提交起诉状，被告为济宁新怡达成包装制品有限公司。起诉原因为：山西佰士特贸易有限公司（原告）2014 年 2 月 28 日至 2014 年 12 月 28 日向济宁新怡达成包装制品有限公司（被告）供纸金额为 1,209,457.90 元，被告已支付 90 万元，剩余款项 309,457.90 元未支付。2015 年 1 月 23 日，被告向原告支付一张票面金额为 200 万元的银行承兑汇票，原告找付给被告 170 万元的银行承兑汇票 7 张。2015

年1月28日，原告将该200万元的银行承兑汇票支付给太原市家盛纸业有限公司。2016年12月7日，太原市家盛纸业有限公司将原告诉至法院，理由为该200万元的银行承兑汇票系伪造票据，无法兑付，2017年11月10日，山西省太原市迎泽区人民法院做出（2016）晋0106民初3666号民事判决书，判决原告偿还太原市家盛纸业有限公司货款200万元，赔偿经济损失23,760.00元，并承单案件受理费23,760.00元。被告作为原告的上游经销商亦应赔偿给原告造成的全部经济损失。经原告向被告催要无果，故诉至法院。2018年8月28日，山东省泗水县人民法院民事判决书（2018）鲁0831民初94号，判决被告济宁新怡达成包装制品有限公司返还给原告山西佰士特贸易有限公司款项170万元，赔偿经济损失47,520.00元，限于该判决生效后十日内一次性付清。截至审计日未收到款项。

（七）会计政策变更的说明

本年度公司无会计政策变更。

（八）利润分配

项 目	金额（万元）
净利润	127.50
年初未分配利润	-3,100.79
提取盈余公积	0
分配现金股利	0
未分配利润	-2,973.29

（九）金融衍生业务等

本年度公司未发生金融衍生业务。

八、本年度财务预算主要指标

2023年度财务预算的主要指标：营业总收入优秀值为26,055万元，良好值为25,195万元，合格值24,334万元；利润总额优秀值200万元、良好值50万元、合格值13万元。

九、上一年度财务预算执行情况

2022 年度财务预算主要指标：营业收入合格值 2.43 亿元，利润总额合格值 13 万元、良好值 32 万元、优秀值 50 万元。营业收入完成 2.61 亿元，完成合格值，利润总额完成 127.40 万元，完成优秀值。

十、审计报告摘要

审计报告

晋宝鹏财审[2024]0136 号

山西省新闻出版纸张有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了山西省新闻出版纸张有限责任公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2023 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山西省新闻出版纸张有限责任公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2023 年度的合并经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山西省新闻出版纸张有限责任公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

山西省新闻出版纸张有限责任公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山西省新闻出版纸张有限责任公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除

非管理层计划清算山西省新闻出版纸张有限责任公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山西省新闻出版纸张有限责任公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山西省新闻出版纸张有限责任公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山西省新闻出版纸张有限责任公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

山西宝鹏会计师事务所有限公司

中国·太原

中国注册会计师：黄楚波

中国注册会计师：白俊仁

2024年2月3日

十一、企业履行社会责任情况

（一）经济责任

为山西省中小学教材教辅提供纸张供应服务。

除文化用纸、办公用纸、生活用纸的销售外，为纸厂提供造纸原材料。

（二）安全责任

1、安全理念和文化

坚持“安全是第一要务”的思想，确保零违章、零隐患、零事故。

2、安全举措

为切实做好各项安全工作，保障员工生命和公司财产安全，维护和谐稳定发展局面，根据相关法律法规的规定，公司制定有《职能岗位安全工作规范》、《经营岗位安全工作规范》和《叉车司机安全操作规范》，同时，公司每年都同各部门负责人签订《安全目标责任书》。

3、职业安全健康

公司不涉及有毒有害和高危险职业行业，在职业安全健康方面，主要是每年组织全体员工开展健康体检。

（三）创新责任

1、创新体系建设

无

2、科研成果

无

3、科技人才培养

无

（四）环境责任

1、环境管理体系建设

不涉及

2、清洁能源利用

不涉及

3、节能降耗

不涉及

4、矿山绿化

不涉及

5、“三废”治理

不涉及

6、环保设施建设、运行

不涉及

7、污染物排放情况

不涉及

（五）企业责任

1、产品质量

商品流通企业，不涉及生产产品质量。

2、员工情况

截止 2023 年底，公司签订劳动合同的员工有 27 人，其中男员工 19 人，女员工 8 人。

3、劳动保障

我公司坚持认真贯彻执行国家、省有关劳动保障的法律法规，严格执行国家规定的工资支付、工作时间、休息休假有关规定，按时足额发放工资。为职工按规定办理养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险和生育保险及住房公积金缴纳和相关事项。

4、培训与成长

4 月 6 日下午 3：00，公司组织全体员工进行了国家安全日专题教育活动，5 月 23 日下午 3：00—5：00 在会议室副科级以上全体人员、财务全体人员及各个部门行政人员参加了由丁建飞老师讲授主题为《全面风险管理》的人事培训学习，2023 年 5 月 25 日由省委党校陈辉教授讲授关于《二十大精神》的党课，11 月 9 日下午 4：00，在公司物流配送中心组织全体员工进行了安全消防培训，11 月 30 日 上午 9：00，在公司会议室全体员工进行了合同管理中法律风险及防范专题培训，12 月 12

日上午 9:00, 在会议室全体员工组织观看了“习近平法治思想与企业商事合同法律审核”专题讲座。

5、薪酬福利

2023 年发放在岗员工薪酬总额 883.47 万元, 其中工资总额 480.79 万元。劳务派遣员工金额 180.93 万元, 职工福利费 81.40 万元。

6、纳税情况

本年度公司实际上交税费总额 263.13 万元。

7、扶贫救灾

2023 年, 我公司委派本单位职工田军为驻村工作队员对上官镇、东马村进行定点扶贫工作。

(六) 廉政责任

持续推进清廉国企建设和“四风”突出问题整治工作, 加强对“一把手”和领导班子落实全面从严治党责任的监督, 全面加强党的思想建设, 提高党员修养, 加强党纪党规、法律知识学习, 提高法律意识和法治观念, 抓好制度的规范细化和具体落实工作, 牢固树立规矩意识, 严守党章党纪党规, 强化警示教育, 紧盯“四风”问题, 时刻守住廉洁自律底线。

(七) 未来展望

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记考察调研山西重要讲话重要指示精神, 深入贯彻落实二十届中央纪委二次全会、省纪委十二届三次全会关于全面从严治党决策部署, 中央经济工作会议和省委经济工作会议关于经济工作决策部署, 全国宣传部长会议和全省宣传部长会议关于宣传思想工作决策部署, 坚持稳中求进工作总基调, 完整、准确、全面贯彻新发展理念, 主动服务和融入新发展格局, 同步推进高质量发展和全面从严治党, 探索发展新模式、培育发展新动能, 更好统筹发展和安全、改革和稳定, 有效防范化解各类风险, 实现质的有效提升和量的合理增长, 为文化强省建设和集团全方位推动高质量发展作出贡献。

第二节 生产经营管理

一、经营目标完成情况

本年度公司主营业务收入 2.60 万元, 利润总额 131.40 万元。

二、重点项目投资情况

无

三、产品销售完成情况

本年度公司主营业务收入 2.60 万元，利润总额 131.40 万元。

四、环境保护情况

公司所涉行业不涉及节能降耗、矿山绿化、“三废”治理、环保设施、污染物排放等环境保护问题。

第三节 大额度资金运作

一、大额度资金调动和使用情况

（一）重大投资

本年度无重大投资

（二）重大融资

本年度无重大融资

二、对外大额度捐赠、赞助

本年度公司无对外大额度捐赠、赞助。

三、企业境外投资情况

本年度公司无境外投资。

第四节 职工权益维护

一、集体合同、工资专项集体合同、劳动合同的签订、履行等劳动法律、法规的执行情况

我公司现有职工 27 名，全部按规定签订了劳动合同，并于年初在省级劳动部门进行了劳动用工备案。

工会与公司签订了集体合同，现行岗位绩效工资方案经 2015 年 11 月 11 日三届二次职代会审议通过。

公司能够按月考核发放工资，没有无故拖欠或克扣职工工资的行为。严格执行太原市最低工资保障制度，没有低于最低工资标准的工资支付行为。

二、人才引进、职工招聘、专业技术职称评定、职工培训等人才队伍建设情况

2023年专业技术职称评定11人，其中：副高级会计师1人，中级会计师5人，中级经济师1人，初级政工师2人

4月6日下午3:00，公司组织全体员工进行了国家安全日专题教育活动，5月23日下午3:00—5:00在会议室副科级以上全体人员、财务全体人员及各个部门行政人员参加了由丁建飞老师讲授主题为《全面风险管理》的人事培训学习，2023年5月25日由省委党校陈辉教授讲授关于《二十大精神》的党课，11月9日下午4:00，在公司物流配送中心组织全体员工进行了安全消防培训，11月30日上午9:00，在公司会议室全体员工进行了合同管理中法律风险及防范专题培训，12月12日上午9:00，在会议室全体员工组织观看了“习近平法治思想与企业商事合同法律审核”专题讲座。

三、职工劳动、安全、卫生保护情况

对于女职工能够执行产假、哺乳期等特殊劳动保护规定，保障女职工权益。

第五节 履职待遇、业务支出情况

一、企业领导人员公务用车配备、使用、维修情况或车贴发放情况；通讯、业务招待、差旅、国（境）外考察培训等费用的年度预算及执行情况

本年度公司领导人员共配备1辆公务用车，年运行维护费1.20万元，车贴发放金额为7.07万元；通讯费为1.98万元；业务招待费1.94万元；差旅费8.01万元，出国（境）费全年实际发生额为0元。

二、业务人员车辆使用情况或车贴发放情况；通讯、业务招待、差旅、国（境）外考察培训等费用的年度预算及执行情况

本年度公司业务人员共配备4辆公务用车，年运行维护费7.58万元，发放交通补贴2.96万元；通讯费为1.02万元，业务招待费实际发生10.63万元；差旅费实际发生5.52万元；出国（境）费全年实际发生额为0元。