

# 山西教育出版社有限责任公司

## 2020 年度 1 季度财务等重大信息

### 一、企业基本情况

1. 中文名称：山西教育出版社有限责任公司。

简称：晋教社

2. 英文名称：Shanxi Education Press。缩写：SXEP

3. 法定代表人：雷俊林

4. 股东名称：山西出版传媒集团有限责任公司

5. 注册地址：太原市水西门街馒头巷 7 号

6. 办公地址：太原市水西门街馒头巷 7 号 邮政编码：

030002

7. 网址：www.sxeph.com

8. 电子信箱：sxjycbs@sina.com

9. 经营范围：

教育类期刊出版；教材、教学参考、课外读物、教育理论、社科、艺术和其他学术类图书的出版活动（凭有效的许可证经营）；已获许可证出版内容范围相一致的网络（含手机网络）出版业务；教育信息咨询（不含升学、升级、学前教育、职业技能培训）；组织文化交流活动；会务会展服务；计算机网络信息技术服务；计算机软硬件开发及销售；教学设备、教育软件、文化用品的销售。（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）

10. 简介：

山西教育出版社是教育类图书专业出版社，是全国良好出版社、全国新闻出版系统先进单位、新闻出版行业文明单位、省直文明和谐标兵单位。

近年来，全社干部职工认真贯彻党的出版方针政策，坚持正确的出版导向，紧紧围绕有利于经济建设、社会发展和提高全民族的科学文化素质开展工作，取得了突出的经济效益和社会效益。目前已形成

了以中小学教材教辅读物为主体、以艺术教育类读物为特色、以弘扬中华民族优秀传统文化的文史读物为重点、以多媒体互动的畅销书为亮点的晋教版图书出版结构体系，获国家大奖和省级、行业类一等奖的图书多达百种，社会影响力逐年提升。同时，经济效益也加速增长，综合竞争力不断增强。

## 二、主要会计数据和财务指标

2020年1季度主要会计数据和财务指标如下表：

项 目	年初余额 (万元)	期末余额 (万元)	变动比率
资产总额	44592	43714	-1.97%
应收账款	11377	10988	-3.42%
存货	8311	9436	13.54%
固定资产净值	5570	5482	-1.58%
负债总额	1060	931	-12.17%
应付账款	18	25	38.89%
应交税费	-506	-657	29.84%
所有者权益	43532	42783	-1.72%

项 目	累积完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率
营业收入	93	2488	-96.26%
营业成本	293	1769	-83.44%
税金及附加	0.11	34	-99.68%
销售费用	110	1107	-90.06%
管理费用	440	496	-11.29%
财务费用	-0.14	-11	-98.73%
其他收益	0	142	-100.00%
营业利润	-749	-764	1.96%
利润总额	-749	-727	-3.03%

## 三、股东出资情况

1. 股东名称：山西出版传媒集团有限责任公司

2. 出资比例：100%
3. 认缴注册资本：1 亿元
4. 实缴注册资本：1 亿元
5. 出资方式：实收资本作为注册资本。
6. 出资时间：2019 年

报告期内我公司控股股东及实际控制人无变化。

#### 四、财务预算执行情况

山西教育出版社 2020 年全年预算收入 2.56 亿元，利润 6000 万元。2020 年 1 季度实现收入 93 万元，利润-749 万元。

#### 五、财务会计报告摘要

2020 年一季度，由于发生新冠肺炎疫情，我公司的生产经营受到一定程度的影响。而且，我公司的集团调控产品结算期在每年的 6 月和 12 月，因此一季度的财务数据不完整。具体的财务状况如下：

##### 1. 财务绩效考核目标完成情况

2020 年一季度，我公司营业总收入全年优秀目标为 2.56 亿元，一季度完成 93.35 万元；利润总额全年优秀目标为 6000 万元，一季度完成-749 万元。

##### 2. 财务指标分析

###### (1) 营业收入及利润分析

营业总收入。全年考核优秀目标为 2.56 亿元，一季度完成 93.35 万元。其中主营业务收入 82.41 万元，全部为天猫网络销售；其他业务收入 10.94 万元。

利润总额。全年考核优秀目标 6000 万元，一季度完成-749 万元。

我公司的集团调控产品结算期为 6 月份和 12 月份。集团调控产品结算后，营业收入和利润可转为正常状态。

###### (2) 成本及费用发生情况

###### ① 成本发生情况

2020 年一季度，我公司营业成本为 292.57 万元，其中：纸张成本 23.25 万元、印制成本 69.91 万元、稿费 7.14 万元、制造费用 192.27 万元。

## ② 营业税金及附加

2020 年一季度，我公司缴纳营业税金及附加 1133 元，主要是房产税和土地税。

## ③ 费用发生情况

2020 年一季度，我公司的管理、销售、财务三项费用发生 549.86 万元，比上年同期减少 1042 万元，其中：

销售费用发生 110.14 万元，比去年同期减少 997 万元。减少的费用主要是本季度没有支付宣传推广费。

管理费用累计为 439.86 万元，比去年同期减少 56 万元。

财务费用为利息收入 1419.99 元，主要是存款利息。

我社坚持“三级审批”“大额资金审批”等制度，严格控制费用开支，日常费用保持在较低水平。

## (3) 资产及负债状况

### ① 资产状况

一季度末，我公司资产总额为 4.3714 亿元，比年初减少 878 万元，主要项目是：

固定资产原值 11320 万元，比上年新增固定资产 3 万元。净值为 5482 万元，比年初减少 88 万元，占总资产的 12.5%；

流动资产为 3.8231 亿元，比年初减少 790 万元，占总资产 87.5%。其中：

货币资金 2847.85 万元，主要是我公司季末银行存款和全资子公司雁行人力资源有限责任公司注册资金 2000 万元；

应收账款 1.0988 亿元，占总资产的 25%。主要是华育公司和山西省新华书店书款欠款。

其他应收款 1.4960 亿元，比上年减少 1533 万元，主要是我社在集团结算中心存款，占总资产的 34%。

存货 9436 万元，比年初增加 1125 万元，占总资产的 21.6%。

我公司年造货码洋近 6 亿元，图书销售周期较长，导致库存比例偏高。为此，编辑及发行人员加强了协调，出版适合市场的图书，控

制印量，有效降低库存；财务人员加强成本核算，及时结转已销售图书的成本，避免“高留低转”，防范财务风险。

② 负债状况

一季度末，负债总额 1094 万元，比年初减少 128.62 万元，主要是增值税期末留抵税额增加，资产负债率为 2.13%。

③ 所有者权益状况

一季度末，所有者权益总额 4.2783 亿元，占总资产的 97.87%，比年初减少了 749 万元，原因是第一季度末的利润亏损减少了所有者权益。

**六、环境保护情况**

我社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。

单位：山西教育出版社有限责任公司

法人：

日期： 2020 年 4 月 14 日