

北岳文艺出版社有限责任公司

2019 年度财务等重大信息

第一部分 年度报告

一、企业基本情况

中文名称：北岳文艺出版社有限责任公司 简称：北岳文艺出版社

英文名称：Beiyue Literature & Art Publishing House Co., Ltd

缩写：BYLAP

法定代表人：续小强

注册地址：太原市并州南路 199 号

办公地址：太原市并州南路 199 号 邮政编码：030012

网 址：www.bywy.com

经营范围：出版发行文艺类图书及相关设计。

简介：

北岳文艺出版社是一家从事文学、文艺、文史、文教读物出版的专业出版机构。成立于 1984 年，以北岳恒山命名，属意出版事业传承文明之高远博大，现为山西出版传媒集团旗下成员单位。

我社主要出版方向为：本省作家作品；现代、当代中国和外国文艺经典作品；文艺理论、文艺批评专著；少儿文艺作品及古代优秀文艺作品等。三十年来，已出版各类图书 3000 余种，年均出书达 300

余种。

二、主要会计数据和财务指标

项 目	累计完成（万元）	去年同期（万元）	变动比率%
营业总收入	3614.67	4635.81	-22.03%
销售费用	819.5	675.60	21.3%
管理费用	770	714.34	7.79%
财务费用	6.52	1.98	228.91%
利润总额	132.02	151.03	-12.75%
净利润	132.02	151.03	-12.75%

项 目	期末余额(万元)	年初余额(万元)	变动比率
资产总额	3811.24	3715.25	2.58%
应收账款	446.18	356.64	25.11%
存货	1586.45	1549.07	2.41%
固定资产净值	602.62	600.36	0.38%
负债总额	1172.08	1208.12	-2.98%
应付账款	514.22	589.55	-12.78%
应交税金	63.76	73.41	-13.15%
所有者权益	2,639.16	2,507.13	5.27%

三、股东出资情况

山西出版传媒集团有限责任公司为我公司股东，出资金额 1018 万元，所占比例 100%。

四、控股股东及实际控制人变更情况：本年度无变更情况。

五、董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况和员工收入水平。

(一) 主要领导年度薪酬

序号	姓名	性别	年龄	现任职务	任现职时间	薪酬(万元)
1	续小强	40	男	党总支书记、社长、总编辑	2012.12.19	25.27
2	刘卫红	50	女	党总支副书记	2017.12.1	21.89
3	古卫红	54	男	副总编辑	2011.6.11	18.06
4	贾晋仁	55	男	副社长	2013.12.31	18.2
5	赵瑞	43	男	副社长	2017.12.1	16.31
6	郭松	58	男	调研员	2008.2.18	19.16

(二) 员工收入水平

期末从业人员 74 人，其中在岗职工（包括聘用人员）61 人，内退职工 2 人，劳务派遣职工 11 人。

本年实际发放社内人员工资及劳务派遣人员费用 728.35 万元。

期末从业人员平均工资 9.84 万元，比去年同期 10.28 万元减少 0.44 万元。

离退休人员 47 人(含一离休人员，费用由财政拨款)，支付费用 38.68 万元，比去年同期 17.04 万元增加支出 21.64 万元。发放了以前年度事业身份人员补贴费用。

确保了各类人员的工资费用支付，解除了他们的后顾之忧。

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

全年实现营业收入 3614.67 万元,比去年同期 4635.81 万元减少 1021.14 万元,其中:

(1) 调控产品收入 928.03 万元,比去年同期 1664.87 万元减少 736.84 万元,降低 44.26%;在与去年利润相当的情况下,调控减少营业收入和印制成本。

(2) 自主产品收入 2681.89 万元,比去年同期 2958.42 万元减少 276.53 万元,降低 9.35%。其中:①本版发行图书销售 976.12 万元,比去年同期 1115.31 万元减少 139.19 万元,降低 12.48%;②本版系统内发行《经典诵读》2019 春秋两季收入 892.75 万元,比去年同期 872.33 万元增加 20.42 万元,增长 2.34%;仍是 2019 年经济增长点。③本版合作销售 813.02 万元,比去年同期 788 万元增加 25.02 万元,增长 3.18%,其中扶贫开发项目全年增加收入 87.20 万元。其他合作图书收入有所减少。④同期减少了解决大江文汇官司形成的收入 182.78 万元,这是不可控制的特殊事项。

(3) 其他业务收入 4.75 万元,比去年同期 12.52 万元减少 7.77 万元。

2、资产负债状况分析

企业年末资产总额 3811.24 万元,比年初 3715.25 万元增加 95.99 万元,增幅 2.58%。

负债总额 1172.08 万元，比年初 1208.12 万元减少 36.04 万元，降幅 2.98%。

企业资产负债率为 30.75%，低于企业警戒负债率 70%。但企业资产、负债结构有待于优化。

（二）董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、一个指导方向

以集团 12344 新战略为指导，立足北岳发展实际，对标一流、团结协作、创效发展、创新发展。

2、两个强化要点

一是强化风险意识。要有忧患意识、底线思维，保证安全生产。

二是强化制度保障。为落实 2020 年生产工作，推动“项目带动”的生产目标导向，要在四个方面做细文章。第一，继续改进绩效考核办法。第二，制订项目负责人选聘和考核管理办法。第三，进一步修订完善有关生产流程方面的管理制度。第四，尝试建立产品经理制度。

3、三个重点任务

2020 年生产工作，着力抓好“抓重点、减存量、补短板”三个重点任务。

（一）“抓重点”

抓好抓实年度重点选题。

（二）“减存量”

清底数、排工期，实行挂图作战。强推进、减存量，向高质量发展转型。

（三）补短板

一个是补制度的短板，一个是补选题的短板。

制度短板问题，要进一步规范生产流程管理。选题短板的问题，一是要继续引导选题创新、选题策划；二是要进一步加强选题落实、项目组织工作。

七、年度内重大事件及其对企业的影响

（一）重大经营决策

1. 强化项目带动，修订了《北岳文艺出版社图书项目制考核办法》进一步强化“项目带动”的概念，强调“项目延伸拓展”的意义。经过严格审核，今年共3个图书项目确定立项。

2、坚持双效统一，修订了《北岳文艺出版社2019年度绩效考核办法》《北岳文艺出版社2019年度社会效益考核办法》。在继续推行按要素分配的绩效任务考核办法的同时，大刀阔斧地修改、修订了社会效益考核办法，逐条对照中宣部考核条款，并全部量化分解。《办法》中，我们创造性地增加了部门综合考核，增强部门协作，实现全员参与。

（二）重大人事任免（董事、监事、高级管理人员）：无。

（三）重大产权变动：本年度无产权变动。

（四）重大改制改组情况：本年度无重大改组改制。

（五）重大突发事件、热点事件：本年度无发生突发及热点事件。

（六）重大未决诉讼：

2018年8月，北京联合出版有限责任公司因《大唐狄公案》中7册书籍的版权问题起诉本公司，截止2019年12月31日尚在审理当中。

（七）会计政策变更的说明：

1、会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露做出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露做出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的会计报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），其中将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目分

列示。执行该通知对本公司列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日
		/2018 年度金额 增加+ / 减少-
1	应收票据及应收账款	-3,566,425.15
	应收票据	
	应收账款	3,566,425.15
2	应付票据及应付账款	-5,895,500.51
	应付票据	
	应付账款	5,895,500.51

2、其他会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更事项。

3、会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

(八) 利润分配：本年度无利润分配。

(九) 金融衍生业务等：本年度无金融衍生业务。

八、2019 年度财务预算主要指标

(一) 营业收入

集团下达 2019 年营业收入优秀目标为 3000 万元，实际完成 3614.67 万元，完成优秀目标 120.49%。

（二）利润总额

集团下达 2019 年基础利润目标为 130 万元，实际完成 132.02 万元，完成基础目标 101.56%。

九、2018 年度财务预算执行情况

（一）营业收入

集团下达 2018 年营业收入优秀目标为 2800 万元，实际完成 4635.81 万元，完成优秀目标 165.56%。

（三）利润总额

集团下达 2018 年良好利润目标为 150 万元，实际完成 151.03 万元，完成良好目标 100.69%。

十、审计报告摘要

（一）本公司本年度财务报表已经本公司总经理办公会于 2020 年 1 月 20 日批准。

（二）税收优惠及批文

依据财税（2018）53 号《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行增值税先征后返。

（三）坏账准备

本年计提、收回和转销的坏账准备情况

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	15,296.84	3,472.91		8,307.20	10,462.55

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	8,307.20

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备		89,969.41		89,969.41	-

本报告期实际核销的其他应收款情况：

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	89,969.41

（四）存货跌价准备

项 目	2018.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,526,379.55	134,693.45		17,676.53		3,643,396.47
周转材料						
材料采购						
合 计	3,526,379.55	134,693.45		17,676.53		3,643,396.47

存货跌价准备计提依据及本年转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			
在产品			
库存商品	新闻出版业会计核算办法		转报废图书成本
周转材料			
材料采购			

十一、企业履行社会责任情况

(一) 经济责任

1. 集团下达 2019 年营业收入优秀目标为 3000 万元，实际完成 3614.67 万元，完成优秀目标 120.49%。

2. 集团下达 2019 年合格利润目标为 130 万元，实际完成 132.02 万元，完成合格目标 101.55%。

3、净资产收益率指标为 8%，实际完成 5.13%。

4、货款回收率指标为 90%，实际完成达到 98.42%，超额完成考核指标。

5、国有资产保值增值率指标为 108%，实际完成 105.27%。

6、存货周转率指标为 3 次，实际完成 1.25 次。

(二) 安全责任

1. 安全理念和文化

为切实加强对北岳社安全生产工作的组织领导，我社领导高度重

视安全生产工作，全面推行“一岗双责”制度，进一步健全了安全生产责任制和防范措施，做到职责明确、任务明确、责任到人、工作到位、措施有力。

2. 安全措施

(1) 落实安全生产主体责任，把安全第一、生命至上、保护职工生命安全作为最重要的职责，健全各类安全生产制度。

(2) 确保生产经营的每个环节、场所、岗位、设备符合安全生产法律、法规、标准、制度的要求。

(3) 依法依规组织生产经营建设，加强安全管理、标准化建设、科技支撑、应急管理 et 安全生产基础工作情况。

(4) 成立北岳文艺出版社安全生产大检查工作领导小组，确保安全生产工作取得实效。

(5) 加强各科室安全生产管理，全面掌握本社的安全状况，加大安全经费的投入，定期进行安全生产自查，切实关注并加强职工安全健康。

(三) 环境责任

北岳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。

(四) 企业责任

1. 劳动保障

2019 年上缴五项社会保险费及住房公积金 235.61 万元，其中：基本养老保险 107.86 万元，基本医疗保险 50.40 万元，失业保险 4.66

万元，工伤保险 2.66 万元，生育保险 1.55 万元。上缴职工住房公积金 68.48 万元。保障了职工的基本权益。

2. 培训与成长

(1) 培训

2019 年度我社参加培训人数共 50 人，除了省委宣传宣传部、新闻出版局、出版传媒集团等机构组织的相关培训外，我社也积极开展各类培训，分别为每周三的党员学习例会和编辑业务培训。

(2) 员工、薪酬福利情况

按时足额给职工发放工资，按标准发放国家规定的各项福利，如冬季取暖费等。

(3) 纳税情况

2019 年实现税费 118.38 万元，其中增值税 100.61 万元，城建税 7.04 万元，教育费附加 5.03 万元，其他税费 5.7 万元。

(4) 扶贫救灾

① 顺应国家政策，为百姓解忧排难。依据集团扶贫办公室的相关要求，我社组织成立扶贫工作组并安排专人驻村开展扶贫工作。扶贫工作中，社党总支积极帮扶村委进行基础设施建设，组织购买农产品，相关支出 7.17 万元。大力支持驻村干部的扶贫工作。

② “送温暖，献爱心”社会捐助活动，北岳社捐款人数 55 人，捐款总额 4200 元。

(五) 党风廉政建设

1. 坚决贯彻落实集团和我社党风廉政建设“主体责任”、“监督

责任”制度。

2. 严格遵守中央“八项规定”，堵塞“四风”漏洞。

第二部分 生产经营管理

一、经营目标完成情况

(一) 主要产品产量

2019 年生产图书 382 个品种，包括重印 48 种。印数 306.39 万册。入库图书 209 种、186.39 万册，码洋 4940.26 万元，较去年同期入库 256 种减少 47 种。

(二) 主要产品销量

截至 2019 年 12 月 31 日，发货 206.4 万册、发货码洋 5951.50 万元，发货实洋 2728.59 万元(平均折扣 45%)，比去年同期发货 236.85 万册、码洋 6543.90 万元、实洋 2820.43 万元分别减少 30.45 万册、码洋 592.41 万元、实洋 91.84 万元，分别降低 12.86%、9.05%、3.26%。

二、重点项目投资情况

(一) 重点项目有突破

入选集团主题出版项目 4 种，山西省年度重点选题 9 种，山西省重点出版物项目库 21 种。

《贾植芳全集》《王富仁学术文集》入选 2019 年国家出版基金项目，实现我社国家出版基金项目零的突破。《贾植芳全集》目前已于 2020 年 1 月正式出版，国家“十三五”出版规划增补项目《郭汉

城文集》也于 2019 年 10 月出版面市。

（二）品牌建设有亮点

2018 年机构设置改革，成立刘文飞工作室，并创立“有度”品牌。经过 1 年的成长，以鲁迅文学奖等奖项为突破点策划的“有度美篇”中篇小说系列，取得了很好的市场反响，“有度”产生了一定的品牌效益。

（三）“走出去”工作有成绩

诗集《灰烬之上》输出至法国，小说《喊山》《珞珈路》输出至巴西。

此外，与中信出版集团建立版权输出代理合作关系；与中国外事局外文出版社达成关于《掷地有声——脱贫攻坚山西故事》英文版的合作出版协议；与俄罗斯、意大利等“一带一路”国家签订 20 种图书种版权输出合同。

三、产品销售完成情况

全年实现营业收入 3614.67 万元，比去年同期 4635.81 万元增加 1021.14 万元，降低 22.03%。

四、环境保护情况

北岳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。

第三部分 大额度资金运作

一、大额度资金调动和使用情况：信息公开年度无发生。

二、对外大额度捐赠、赞助：信息公开年度无发生。

三、企业境外投资情况：信息公开年度无发生。

第四部分 职工权益维护

一、全年劳动合同签订数

2019 年与“北岳文艺出版社有限责任公司”新签订劳动合同 10 人。

二、职称评定办法及程序

中级职称评定办法是“以考代评”，高级职称的评定办法是根据集团文件精神“考评结合”。

三、全年工会工作情况概述

(一)精心组织职工参加集团拔河比赛,并荣获第四名的好成绩。

(二)制作企业文化墙。

从基层党建、文明创建、业务流程、出版成果四个方面展示了我社的形象和全体员工的精神风貌。

(四)开展“喜迎新春·饺动未来”包饺子比赛活动

(五)组织体检,体现对员工的关爱。

(六)北岳社精神文明建设活动稳步推进。

(七)网站、微博、微信平台建设

(八)策划组织了主题党日活动

(九)精心组织了五四“优秀青年”“先进工作者”表彰大会

(十)积极组织“十大年度人物”“十种年度好书”颁奖晚会节目。

第五部分 履职待遇、业务支出情况

一、企业领导人公务用车配备、使用、维修情况或车贴发放情况

社长公务用车一辆,费用 3.11 万元,其中:发生汽油、过路、保险等费用 2.21 万元,维修费用 0.9 万元。

四位副职社领导,从 2019 年 1 月起,执行每月 1780 元的交通补贴标准。

一位正处级调研员,从 2019 年 1 月起,执行每月 1900 月的交通补贴标准。

二、企业领导人通讯、业务招待、差旅、考察培训等费用预算及执行情况

通讯费随工资发放，社长 300 元/月，其他副职 260 元/月。

业务招待费用发生 1.24 万元，按预算执行。

差旅费用发生 1.61 万元，按预算执行。

三、业务人员公务用车配备、使用、维修情况或车贴发放情况

业务用车 2 辆，费用 6.82 万元，其中：发生维修费用 2.87 万元，支付汽油、保险及过路费 3.95 万元。

四、业务人员通讯、业务招待、差旅、考察培训等费用预算及执行情况

北京发行业务员通讯费补贴 200 元/月，随工资发放。

业务招待费用 3.84 万元，含编辑业务等招待费。按预算标准执行。

发行业务差旅费用 25.38 万元，按预算标准执行。

2020 年 6 月 16 日