

# 山西省教材有限公司

## 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：山西省教材有限公司 简称：省教材公司

法定代表人：张隆光

股东名称：山西出版传媒集团有限责任公司

注册地址：太原市迎泽区建设南路 15 号

办公地址：太原市迎泽区建设南路 15 号 邮政编码：030012

电子信箱：jczx@sxpmg.com

经营范围：图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物的批发零售；中小学教科书、教辅类图书、党和国家重要文献及其他重点出版物、教学设备、中小学教科书纸的经营；印刷技术咨询服务；造纸原料、木浆、印刷机械设备、化工产品（不含危险品）、文化用品、办公用品、五金交电、照相器材及耗材、电子产品、音像产品的销售；教材、教辅印刷业务的代理服务；组织会务会展。

简介：山西省教材有限公司原名为山西省专项出版物管理中心，成立于 2001 年 9 月，是山西出版传媒集团的成员单位，2011 年 3 月山西专项出版物管理中心名称变更为山西省教材有限公司。公司主要负责集团教材的代理（包括代印）、印制、宣传推广、培训、发行、结算等工作，及教辅图书的经营管理工作，是集团教材教辅的组织、协调、经营、服务和管理部门。

#### 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	6066.59	5672.75	-6.49%

应收账款	2586.11	1778.82	-31.22%
存货	208.35	21.22	-89.82%
固定资产净值	60.3	44.63	-25.99%
负债总额	2037.08	1608.24	-21.05%
应付账款	2022.79	1604.10	-20.70%
应交税费	12.77	1.69	-86.77%
所有者权益	4029.51	4064.51	0.87%

项 目	累积完成 ( 万元)	上年同期 ( 万元)	变动比率
营业收入	10366.91	8306.18	24.81%
销售费用	712.87	751.33	-5.12%
管理费用	210.35	207.49	1.38%
财务费用	-6.31	-4.48	-40.85%
利润总额	34.99	716.43	-95.12%
净利润	34.99	716.43	-95.12%

### 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：1300 万元

实缴注册资本：1300 万元

出资方式：由原国有资本转入

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

单位：万元

序号	姓名	性别	年龄	现任职务	任现职时间	实发薪酬
1	张慧君	女	50	总经理	2019.12 至今	0
2	张隆光	男	57	总经理	2012.12 至 2019.12	35.16
3	寇志红	男	56	副总经理	2013.12 至今	27.14
4	赵文彦	男	46	副总经理	2013.12 至今	27.28

### （二）员工收入水平

2019 年本公司平均正式员工 22 名，除上述高级管理人员外平均应发薪酬 15.08 万元，平均实发薪酬 12.26 万元。

## 六、总经理工作报告摘要

### （一）关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

教材公司严格按照出版传媒集团关于教材教辅及统编教材出版、印制、发行等一系列规定和会议精神组织生产，落实强化责任制度，制定了《质量管理办法》和《应急预案》，并通过动员会、现场会等形式开展深入发动，层层传导压力。2019 年度共组织各类生产、结算协调会 13 次，质量专题会议 4 次，深入印厂检查 60 余次，在周期短、任务重、质量要求高的严峻形势下，未雨绸缪，攻坚克难，又一次保质保量圆满完成“课前到书”政治任务，同时批量产品质量明显提升。在今年第 39 次人教版教材印装质量检测中取得了 28 优 8 良全部合格、优良品率达 60%，高出全国平均水平的优异成绩。在 2019 年秋季人教社三科教材专项评比中，取得 13 优 5 良全部合格的成绩。退残率逐年下降，统编三科教材退残数量远低于去年，2019 全年通过新华物流的退残数量仅为 124 册，远低于国家规定退残率万分之二的标准。

中心坚持 7\*24 小时售后服务机制和两教回访，组织相关人员深入全省十一个市 45 个县百余所学校进行两教回访，听取基层广大师生的意见建议。

### 1. 主营业务分析

2019 年企业主要经营项目是中小学教材教辅，其中销售教材 1097.69 万册，销售码

洋 7940.46 万元, 销售收入 5247.99 万元, 占营业总收入的 50.62%; 销售教辅产品 711.23 万册, 销售码洋 6479.58 万元, 销售收入 3975.87 万元; 代印业务收入 1143.04 万元。营业总收入 10366.91 万元, 比上年同期 8306.18 万元增加 2060.73 万元, 增长 24.81%; 利润总额 34.99 万元比同期 716.43 万元减少 681.44 万元, 降低 95.12%。

## 2. 资产负债状况分析

2019 年年末公司资产总计 5672.75 万元, 其中流动资产 5628.11 万元, 固定资产原值 169.73 万元, 固定资产净值 44.63 万, 本年新增固定资产 5.71 万元; 所有者权益期末 4064.51 万元, 比年初 4029.51 万元增加 35 万元, 增长 0.87%。

公司本年度资产负债率 28.35%, 属稳健经营, 无偿债风险。

### (二) 关于公司未来发展的讨论与分析

2020 年是集团转型发展的关键之年, 我们将在集团党委、董事会的正确领导下, 按照集团未来五年“12344”发展战略, 对照省委经济工作会议上提出的“转型为纲、项目为王、改革为要、创新为上的”的“四为”要求, 明方向、启新程, 全面做好各项工作。

1. 牢牢把握学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想这条主线, 全面贯彻落实习近平总书记“三篇光辉文献”精神, 深入贯彻落实党的十九届四中全会精神, 用非常之力、恒久之功推动两教工作高质量发展, 扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育回头看整改落实工作。

2. 山西高中即将进入课程改革, 我公司将提前谋划, 为选用、培训等各项工作做好准备。

3. 按照国家教育部、省教育厅的安排部署, 采用现场授课、网络授课等多种形式, 做好国家统编教材及高中教材的培训工作的。

4. 与省教育厅及各地市教育局建立良好有效的沟通机制, 与上下游单位建立密切的合作关系, 确保集团代理教材份额稳中有增及教材全代理、教辅全授权。

5. 全面领导并协调编、印、发、供各环节, 强化责任制度, 与各单位密切配合, 全力以赴做好教材教辅、特别是统编教材的印装发行工作, 对内协调出版印制发行等单位建立起沟通、配合、检查、奖惩机制, 对外协调人教社、物价、新闻出版等单位, 确保“课前到书、人手一册”政治任务圆满完成。

6. 完善《教材教辅生产管理暂行办法》，齐抓共管，多措并举，狠抓两教印制质量，确保印装质量在全国保持中上游水平。

7. 抓好教材教辅印装质量回访，全面了解“课前到书”及两教质量情况，做好教材教辅的售后服务，并对中心代理产品进行市场推广。

8. 深化教材中心改革，加强内部管理，加强制度建设，强化思想教育，提高全员规范意识，细化管理制度，规范工作流程。

9. 认真落实中央、山西省扶贫政策及集团扶贫要求，做深做细做实各项扶贫工作，全力推进代县驻村帮扶工作迈上新的台阶。

## 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）

经 2019 年 12 月 25 日山西出版传媒集团董事会研究决定，聘任张慧君同志为山西省教材有限公司总经理、教材中心主任。聘期三年。免去张隆光同志山西省教材有限公司总经理、教材中心主任。

### （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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼。

### （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	34.99
年初未分配利润	2158.65
提取盈余公积	7
分配现金股利	0
其他	0
未分配利润	2186.64

### （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

2019 年度公司预算营业收入 7500 万元，实现营业收入 10366.91 万元；预算利润总额 300 万元，实际利润总额 34.99 万元。

## 九、上一年度财务预算执行情况

2018 年度公司预算营业收入 7200 万元，实现营业收入 8306.18 万元；预算利润总额 500 万元，实际利润总额 716.43 万元。预算执行情况优秀。

## 十、审计报告摘要

晋宝鹏财审[2020 ]0041 号

山西省教材有限公司：

### 一、审计意见

我们审计了山西省教材有限公司（以下简称教材公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了教材公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的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

教材公司管理层（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，管理层负责评估教材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教材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督教材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，

就可能对教材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教材公司不能持续经营。

(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

中国注册会计师：张鹏飞

中国注册会计师：李伟

2020年1月22日

## 十一、企业履行社会责任情况

### （一）经济责任

#### 1. 经营责任

公司面对国家统编教材在全省的使用，将不断深入贯彻落实十九大精神，以提质增效为总要求，确保“课前到书，人手一册”政治任务目标的圆满完成。

#### 2. 产业发展

在学生人数逐年下降，纸张等原辅材料成本增加较大，印刷周期短、质量要求高的情况下，做好教材、教辅市场选用和维护工作，努力为全省师生服务好，继续保持强劲的发展势头，创造更加辉煌的业绩，再上新的台阶，为山西的出版事业贡献自己的力量。

### （二）安全责任

#### 1. 安全理念和文化

严格执行国家、集团有关安全生产的法律法规，强化安全责任，明确安全职责，严格执行中小学教材、教辅出版、印刷、发行等各项规定，为全省广大师生提供印装精美、



质量优良、绿色环保的教科书。

## **2.安全举措**

(1) 严格执行《安全生产管理制度》，成立安全生产领导小组，配备兼职安全员，层层签订目标责任状，形成管理、监督、检查的良好机制。

(2) 组织全体职工参加安全培训，完善办公区域消防器材、财务管理部监控设备，全年多次进行办公区域安全自查。

## **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. 经营管理有创新**

(1) 制定、《应急预案》《售后服务方案》《版权页备案制度》等一系列规章制度，并通过动员会、专题会、现场会等形式开展深入发动，层层传导压力，规范两教生产的日常行为，确保了 2019 年印制工作在供版时间晚、提印晚、审批文号下发晚、环保限产停产压力等情况下有序进行。

(2) 在培训工作的组织和安排上，加强统筹和引领，两到三个地市的联动培训成为常态，大大提高了培训工作的影响力和效率。

(3) 在 2019 年统编三科教材省级培训和法制教育专册的省级培训中，创建了培训服务公共邮箱，将讲课专家的课件拷贝后上传至公共邮箱，提高了培训效果；在法制教育专册的省级培训中建立了省级培训微信群，为全省教师与专家建立了长期沟通交流、答疑解惑的平台。

#### **2. 目标绩效考核有创新**

(1) 制定了规范的目标责任考核体系，层层签订目标责任状，把目标考核和日常考核结合起来，大大激发了员工的工作热情。

(2) 全面进行了绩效分配收入制度改革，调动了员工的积极性，提高了集体的凝聚力和战斗力。

### **(四) 环境责任**

我公司代理的教材按国家规定全部实行绿色环保印刷，实现了绿色印刷全过程、全覆盖。

## **（五）企业责任**

### **1.产品质量**

教材公司严格按照出版传媒集团关于教材教辅及统编教材出版、印制、发行等一系列规定和会议精神组织生产，落实强化责任制度。2019年在周期短、任务重、质量要求高的严峻形势下，未雨绸缪，攻坚克难，又一次保质保量圆满完成“课前到书”政治任务，同时批量产品质量明显提升，在第39次人教版教材印装质量检测中取得了28优8良全部合格、优良品率达60%，高出全国平均水平的优异成绩，在2019年秋季人教社三科教材专项评比中，取得13优5良全部合格的成绩。退残率逐年下降，统编三科教材退残数量远低于去年，2019全年通过新华物流的退残数量仅为124册，远低于国家规定退残率万分之二的标准。

### **2.员工情况**

2019年度我公司平均从业人员26人，其中30岁以下的青年员工8人。

### **3.劳动保障**

公司严格执行《劳动合同法》等法律法规的规定，全体员工均按规定程序在劳动部门进行了备案，签订了劳动合同，足额缴纳五险一金。

### **4.培训与成长**

我公司注重员工的培训与成长，鼓励员工积极参加继续教育，号召全体干部员工多读书、读好书，不断提高员工素质和业务水平，创造条件为员工的成长发展提供良好平台。

### **5.薪酬福利**

公司按时发放工资，依规发放福利。坚持一年两次举办职工文化活动；坚持一年一次全员体检；足额上缴五险一金；坚持节日慰问退休人员和病休员工等。

### **6.纳税情况**

2019年公司继续享受文化改制企业免征所得税优惠。

依据财税〔2018〕53号，企业从2018年1月1日至2020年12月31日继续享受出版环节增值税先征后退，图书批发、零售环节免征增值税的政策。

本年度公司应交税费总额92.86万元，实际上交税费总额151.90万元。

### **7.扶贫救灾**

按照省委和集团的统一安排，我公司认真开展驻村帮扶，助力我省扶贫攻坚。选派

了一名驻村帮扶工作队员，4名班子成员、7名中层干部共结对帮扶52户贫困户，全公司50%的人员参与到扶贫工作中，摸清底数，完善档案，建立贫困卡，因户施策。

捐赠代县教育局码洋22万元的《新编小学生字典》，捐赠帮扶村粮油等物品价值7.27万元，组织人教社专家赴代县进项教师培训。

#### **（六）廉政责任**

狠抓党风廉政建设，严格执行中央八项规定，坚决反对“四风”，全面落实两个责任，公司支部出台了落实两个责任的意见和责任清单，支部班子自觉落实“一岗双责”，带头执行各项规定，与各部门负责人签订党风廉政建设目标责任书，实现党风廉政建设和业务工作同研究、同部署、同考核。

#### **（七）未来展望**

面对我国经济发展新常态，公司将抢抓机遇，迎接挑战。随着教材、教辅市场选用推广工作难度的进一步加大，公司将结合形势变化，不断调整经营思路，强化质量管理，为全省广大师生提供优质的教科书和教辅资料。

## **第二部分 生产经营管理**

### **一、经营目标完成情况**

2019年教材公司销售教材1097.69万册，销售码洋7940.46万元，销售教辅产品711.23万册，销售码洋6479.58万元，营业总收入10366.91万元，利润总额34.99万元，当年给学校捐赠图书支出188万元。公司2019年全年预算收入7500万元，利润300万元。

### **二、重点项目投资情况**

本年度公司没有重点投资项目。

### **三、产品销售完成情况**

本年度公司营业总收入10366.91万元，比上年同期8306.18万元增加2060.73万元，增长24.8%；其中教材类销售收入5247.99万元，教辅类产品收入3975.87万元，代印业务收入1143.04万元。

## 四、环境保护情况

教材公司业务不涉及节能降耗、矿山绿化、“三废”治理、环保设施建设、运行污染物排放情况等环境保护问题。

### 第三部分 大额度资金运作

本年度公司无大额资金运作。

### 第四部分 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

公司严格执行《劳动合同法》等法律法规的规定，全体员工均按规定程序在劳动部门进行了备案，并签订了劳动合同。

#### 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

本年度公司组织青年员工培训会，内容涵盖教材、教辅的印刷及质量、人力资源管理、工资制度、市场维护与推广等方面的内容。

#### 三、职工劳动、安全、卫生保护情况

教材公司认真履行员工劳动保障责任，严格按工资薪酬政策，按月按时支付工资，严格执行国家法定假日及休假政策，为员工提供了安全卫生的办公环境，为职工按期足额缴纳基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及住房公积金，并有定期体检等福利政策。

## 第五部分 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； 差旅、国（境）外考察培训等费用的年度预算及执行情况

公司总经理使用 1 辆公务用车，2019 年发生车辆保险、维修等费用 1.87 万元；2 位公司领导领取车辆补贴共计 4.36 万元。出国（境）费全年预算及实际发生额均为 0。

### 二、业务人员车辆使用情况或车贴发放情况；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

本年度公司共使用 4 辆业务用车。2019 年发生车辆保险、维修、燃油等费用 17.74 万元；业务招待费年度预算为 10 万元，实际发生 5.89 万元；差旅费年度预算为 40 万元，实际发生 36.62 万元；出国（境）费全年预算及实际发生额均为 0。

山西省教材有限公司  
二〇二〇年六月十日