

山西教育出版社有限责任公司

2020 年度 1-9 月财务等重大信息

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：李飞

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。

10. 简介：

山西教育出版社有限责任公司是山西省出版教育类图书的专业出版社，是全国良好出版社、新闻出版系统先进单位、首届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结构体系，获国家大奖和省级、行业类一等奖的图书多达近百种，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1-9月主要会计数据和财务指标如下表：

单位：万元

项 目	年初余额	期末余额	变动比率
资产总额	44592	41468	-7.01%
应收账款	11211	16925	50.97%
存货	8311	7748	-6.77%
长期股权投资	5570	5313	-4.61%
固定资产净值	2000	0	-100.00%
负债总额	1059	2487	134.84%
应付账款	18	93	416.67%
应交税费	-506	-365	-27.87%
所有者权益	43533	38981	-10.46%

项 目	累积完成	上年同期	变动比率
营业收入	14653	15902	-7.85%
营业成本	10768	8121	32.59%
税金及附加	48	50	-4.00%
销售费用	3002	3074	-2.34%
管理费用	1461	1527	-4.32%
财务费用	-31	-24	29.17%
其他收益	379	799	-52.57%
营业利润	-214	3953	-105.41%
利润总额	-221	3064	-107.21%

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 2.5 亿元，利润 5800 万元。2020 年 1-9 月实现收入 14653 万元，利润-221 万元。

五、财务会计报告摘要

2020 年 1-9 月，山西教育出版社按照集团安排，抗疫情，抓生产，保市场，促发展，实现了平稳发展，各项工作顺利推进。对照集团下达的双效目标任务书和我社 2020 年度工作计划，在全社职工共同努力下，取得了较好的社会效益和经济效益。

（一）财务绩效考核目标完成情况

1、共性指标：

1. 营业总收入。考核目标为 2.5 亿元，1-9 月实现 1.4653 亿元，完成计划的 58.62%。

2. 利润总额。考核目标为 5800 万元，由于 20 春调控教辅结算滞后而成本预付，因此 1-9 月利润实现-214 万元，并上缴了 2019 年度调控产品毛利 4330 万元。

3. 净资产收益率。考核目标 12%，预计全年能够完成目标。

4. 成本费用率。考核目标 80%，预计全年能够完成目标。

5. 货款回收率。全年目标 90%，预计年底能够完成目标。

6. 存货周转率。全年目标 3 次，1-9 月实际完成 1.32 次。

2、个性指标：

1. 一般图书销售收入 1540 万元，1-9 月实现 1837 万元，完成计划的 119%。

2. 一般图书销售毛利 170 万元，1-9 月实现 180 万元，完成计划的 106%。

（二）资产及负债状况

1. 资产状况

截止 9 月末，我社资产总额为 4.1468 亿元，比年初减少 3124 万元，主要有：

(1) 固定资产原值 1.1289 亿元，净值为 5313 万元，占总资产的 12.82%；

(2) 流动资产为 3.6155 亿元，比年初减少 866 万元，占总资产 87.19%。其中：

①货币资金 980 万元，比年初增加 439 万元，占总资产的 2.37%；

②应收账款 1.6925 亿元，比年初增加 5714 万元，占总资产的 40.82%，主要是集团内部单位欠款，其中省店和华育公司教辅图书欠款 1.55 亿元。我公司无内部三角债问题。

③其他应收款 1.0457 亿元，比年初减少 6336 万元，占总资产的 25.22%。其中：

集团结算中心存款 8919 万元，比去年同期减少存款 5529 万元，减少的原因是上交了集团 19 年度调控教辅利润 4330 万元、华育公司调控教辅欠款、垫付三厂两公司调控教辅 20 春印制费用；

省、市住房公积金管理中心存款 1001 万元。

④存货 7748 万元，比年初减少 563 万元，占总资产的 18.69%，主要是结转了垫付的 20 春调控产品成本。

2020 年 8 月起，我公司正式运行“云章 ERP 出版管理系统”，规范了出版流程，对图书的编辑、印制、发行、库房进行统一管理，避免出现存货“高留低转”的情况，做到图书成本应转必转，与金蝶财务软件的数据一致，保证财务数据的及时性、真实性。

(3) 因全资子公司山西雁行人力资源有限公司撤销，收回长期股权投资 2000 万元。

2. 负债状况

截止 9 月末，负债总额 2487 万元，比年初增加 1428 万元，资产负债率为 6%。主要是预收账款 1246 万元、应付账款 93 万元、市场教辅发行保证金 966.9 万元、其他应付款 546 万元、应交税费为留抵 365 万元。

3. 所有者权益状况

截止 9 月末，所有者权益总额 3.8981 亿元，比年初减少 4651 万元，占总资产的 94%。主要是上交了集团 19 年度调控教辅利润 4330 万元。

从资产状况可以看出，所有者权益占总资产的 94%，负债率仅为 6%，资产基本为自有资产，无任何财务风险；流动资产占总资产的 87.19%，表明我社的资产配置合理，流动性好，变现能力很强。

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。