

山西科学技术出版社有限责任公司

2021 年 1—3 月财务等重大信息

一、企业基本情况

中文名称：山西科学技术出版社有限责任公司

法定代表人：赵建伟

出资人：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 21 号

办公地址：太原市建设南路 21 号

邮政编码：030012

网址：Kjs.sxpmg.com

电子信箱：sxkjchs@163.com

经营范围：主营教科书、教辅类图书、科学技术教育方面的图书音像读物的出版发行。兼营科技图书广告；纸张、木浆、印制品及材料、文具用品、工艺美术品的销售；健康咨询（不含医疗）；礼仪庆典服务。

企业简介：1984 年根据文化部文出字（84）第 1464 号文件，成立了山西科学教育出版社；1991 年 5 月，根据国家新闻出版署（91）新出图字第 425 号文件更名为山西科学技术出版社。经太原市工商行政管理局登记注册，核发了注册号为 91140100405748105C 的《企业法人营业执照》，现任法定代表人赵建伟。增值税管理税务机关为太原市迎泽区税务局二分局，纳税人识别号：91140100405748105C。企业所得税归太原市迎泽区税务局二分局管理，现有职工 38 人。

山西科学技术出版社是我省唯一一家主要出版科学技术类图书的专业出版社，三十年来坚持面向市场，注重实用的出版特色，打造出了中医、武术两大优势品牌，并发展出《研究性学习》《省情教育》等一系列省编教材。

二、主要会计数据和财务指标

2021 年 1-3 月山西科学技术出版社主要会计数据和财务指标如下：

项 目	年初余额 (万元)	期末余额 (万元)	变动比率(%)
资产总额	9287.52	9123.52	-1.77
应收账款	179.00	55.29	-69.11
存货	653.04	1032.40	58.09
固定资产净值	317.73	308.96	-2.76
负债总额	277.17	257.00	-7.28
应付账款	93.41	140.02	49.9
应交税费	15.23	-29.85	-
所有者权益	9010.35	8866.52	-1.6

项 目	累积完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率(%)
营业收入	269.43	344.97	-21.9
销售费用	237.89	53.33	-
管理费用	108.92	73.38	48.43
财务费用	-0.07	-5.21	98.66
利润总额	-143.84	-29.1	-
净利润	-143.84	-29.1	-

三、出资情况

出资人名称：山西出版传媒集团有限责任公司

出资比例：100%

注册资本：2000 万元

出资方式：山西出版传媒集团有限责任公司 2007 年 4 月 28 日实缴 150 万元作为注册资本，

2019 年 1 月未分配利润转增注册资本，达到 2000 万元。

出资时间：2019 年 1 月 1 日

四、财务预算执行情况

2021年目标任务营业收入4244万元，利润总额584万元。第一季度教材教辅尚未结算，我社仅实现营业收入269.43万元，利润总额-143.84万元，在以后的工作中，我们将更加努力，提高图书销售水平，早日实现集团下发的考核任务。

五、财务会计报告摘要

截止到2021年3月底，我社总资产达到9123.52万元，其中包括货币资金141.4万元，应收账款55.28万元（全部为应收未收图书销售款），其他应收款7577.66万元（主要为出版集团内部银行存款），存货1032.4万元，固定资产308.96万元，无形资产7.82万元；我社负债总额257万元，比年初的277.17万元减少了7.28%，其中应付账款140.02万元，预收账款114.25万元，其他应付款52.48万元；所有者权益为8866.52万元，其中实收资本2000万元，资本公积55.25万元，盈余公积1382.05万元，未分配利润5429.22万元。我社资产负债率为2.82%，可以看出我社资产结构位于较好水平，有足够应付风险的能力。

现对我社2021年一季度的经营情况分析如下：

1、我社2021年一季度营业总收入为269.43万元，较上年同期的344.97万元下降21.9%，减少了75.54万元，主要是因为我社2019秋的《安全教育》在去年一季度确认收入，今年尚未结算。我社教辅品种减少，实体书店销售下滑。综合考虑目前的经营现状，我社完成全年经营指标存在较大困难。我社发行人员将积极应对，主动调整业务重心，与优质线上销售商合作。

2、2021年一季度营业成本为65.89万元，较上年同期的251.18万元下降73.77%，减少了185.29万元。2021年一季度三项期间费用总额为346.74万元，相比去年同期的121.5万元增长25.95%，增加了225.24万元，其中，销售费用从去年同期的53.33万元增至237.89万元，主要是由于我社2020年将图书的销售返点对应计入产品成本，根据审计提出的建议，我社将这部分的支出于今年一季度计入了“销售费用—宣传推广费”明细科目中，从而导致销售费用较大增长；管理费用从去年同期的73.38万元增至108.92万元，增长了48.43%，主要是由于按照疫情期间我国相关政策的规定，我社2020年缴纳的社保部分减免，今年无相关减免政策，而且去年社保及公积金的计提与缴纳也在二季度。

3、2021年我社一季度利润总额为-143.84万元，比去年同期的-29.1万元相比下降了114.74万元，在以后的工作中，我们将努力提升我社的销售水平，控制成本，争取早日实现考核任务。

4、2021 年一季度我社净资产收益率为-1.62%；国有资产保值增值率为 98.4%；资产负债率为 2.82%，低于集团 3%的考核指标；贷款回收率为 72.43%，完成考核指标的 80.48%。我社资产周转良好，经营效率高，贷款回收及时，应收账款清欠效果明显，以后的工作中，我社在提高销售的同时也将严格抓好成本控制等相关工作，积极将各项指标数值向目标值靠近。

六、环境保护情况

山西科学技术出版社出版、发行所涉行业不涉及环境保护问题。