

山西省教材有限公司 2020 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：张慧君

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	5672.75	7260.61	27.99%
应收账款	1778.82	0	-100%

存货	21.22	21.22	0.00%
固定资产净值	44.63	34.98	-21.62%
负债总额	1608.24	2419.53	50.45%
应付账款	1604.10	2409.53	50.21%
应交税费	1.69	1.24	-26.63%
所有者权益	4064.51	4841.08	19.11%

项 目	累积完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率
营业收入	8031.19	10366.91	-22.53%
销售费用	747.28	712.87	4.83%
管理费用	139.40	210.35	-33.73%
财务费用	-6.75	-6.31	6.97%
利润总额	776.58	34.99	2119.43%
净利润	776.58	34.99	2119.43%

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	51	总经理	2019.12 至今	13.71
2	赵文彦	男	47	常务副总经理	2020.09 至今	27.19
3	寇志红	男	57	副总经理	2013.12 至 2020.05	26.34
4	宋智远	男	44	副总经理	2020.06 至今	16.84
5	袁向军	男	43	副总经理	2020.06 至今	16.90
6	崔达	男	37	副总经理	2020.08 至今	2.98

（二）员工收入水平

2020 年本公司平均正式员工 24 名，除上述高级管理人员外平均应发薪酬 14.70 万元，平均实发薪酬 12.05 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

2020 年教材公司在出版传媒集团党委、董事会的领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻落实党的十九大精神，十九届四中、五中全会精神、习近平总书记视察山西重要讲话精神，紧紧围绕集团“12344”发展思路，较好地完成了全年各项目标任务，获得人教社中小学教材培训服务“优秀组织奖”，人教期刊“贡献奖”，山西出版集团优秀单位。

教材、教辅生产经营继续保持平稳的发展态势，超额完成生产经营目标任务。全力做好教辅选用，教师培训丰富多彩。2020 年受新冠疫情影响，教材公司创新培训模式，运用网络直播平台顺利进行了由山西省教育厅主办，教材公司主要承办的山西省 2020 年普通高中新课程新教材培训，本次培训涉及 14 个学科、14 个版本，全省共 2,8612

名各科教研员、教师参加了培训，受到省教育厅、各地市教育局及参训教师的一致好评。此外，积极组织山西省教研员参加了人教社举办的小学科学、中学历史、高中生物等的学科培训、微课展示和网络答疑活动，以及义务教育三科统编教材专项送教线上培训活动。“课前到书”圆满完成，印装质量明显提高。教材公司严格按照教育部、新闻出版署、人民教育出版社、集团党委关于教材教辅及统编教材出版、印制、发行等一系列规定和精神组织生产，强化落实责任制度，制定了《质量管理办法》、《生产应急预案》、《售后服务方案》，并通过动员会、协调会、现场会等形式开展工作，层层传导压力，在疫情影响、周期短、任务重、质量要求高、环保限产压力大的严峻形势下，未雨绸缪，攻坚克难，对内协调联动、环环紧扣，以交书时间倒推各环节的完成时间，对外协调省委宣传部、省发改、教育、交通、环保等部门以及各原创社，又一次保质保量圆满完成“课前到书，人手一册”的政治任务，在2020年第40次人教版教材印装质量检测中取得了30优11良的好成绩，优良品率达68%，高出全国平均水平7个百分点。

1.主营业务分析

2020年企业主要经营项目是中小学教材教辅，其中销售教材594万册，销售码洋4520万元，销售收入3025万元，占营业总收入的38%；销售教辅产品662万册，销售码洋6494万元，销售收入3877万元；代印业务收入1129万元。营业总收入8031万元，比上年同期10367万元减少2336万元，降低22.53%；利润总额777万元比同期35万元增加742万元，增长2120%。

2.资产负债状况分析

2020年年末公司资产总计7261万元，其中流动资产7226万元，固定资产原值180万元，固定资产净值35万，本年新增固定资产11万元；所有者权益期末4841万元，比年初4064万元增加777万元，增长19.12%。

公司本年度资产负债率33.32%，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

1. 不断强化集团代理的人教版教材和晋版教辅在山西市场的主流地位。
2. 高质量完成“课前到书，人手一册”政治任务。

3. 聚焦“两教成本管理”，优化纸张招标采购方式，形成一套科学顺畅的纸张采购新机制。

4. 加大教材、教辅质量管理力度，狠抓统编教材的质量管理，打造集团两教质量品牌。

5. 聚焦幼教产品，培育新的经济增长点。

6. 力争 2021 年度高中教材光盘征订数量有所增长。

7. 不断加强政治引领、加强道德建设、完善工作机制、创设各类活动、科学规范管理，狠抓精神文明创建工作，全力抓好创建文明单位。

8. 确保公司 2021 年度零上访、零事故、零案件，无违法违纪行为。

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 2020 年 9 月 28 日山西出版传媒集团董事会研究决定，聘任赵文彦为山西省教材有限公司常务总经理。免去赵文彦山西省教材有限公司副总经理。

经 2020 年 5 月 20 日山西出版传媒集团董事会研究决定，免去寇志红山西省教材有限公司副总经理。

经 2020 年 6 月 16 日山西出版传媒集团董事会研究决定，聘任宋智远为山西省教材有限公司副总经理（试用期一年）。

经 2020 年 6 月 16 日山西出版传媒集团董事会研究决定，聘任袁向军为山西省教材有限公司副总经理（试用期一年）。

经 2020 年 8 月 17 日山西出版传媒集团董事会研究决定，聘任崔达为山西省教材有限公司副总经理（试用期一年）。

（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 2020 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	777
年初未分配利润	2186
提取盈余公积	155
分配现金股利	0
未分配利润转资本公积	343
期末未分配利润	2465

（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

2020 年度公司预算营业收入 6400 万元，实现营业收入 8031 万元；预算利润总额 120 万元，实际利润总额 777 万元。

九、上一年度财务预算执行情况

2019 年度公司预算营业收入 7500 万元，实现营业收入 10367 万元；预算利润总额 300 万元，实际利润总额 35 万元。

十、审计报告摘要

晋立信中联审[2021]0113 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 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，就可能导致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。

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)山西分所

中国注册会计师：张媛媛

中国注册会计师：王乃荣

二〇二一年三月三十日

十一、企业履行社会责任情况

（一）经济责任

2020年8月，由山西省教育厅主办，教材公司作为主要承办单位的山西省2020年普通高中新课程新教材培训圆满结束。本次培训涉及14个学科、14个版本，全省共2,8612名各科教研员、教师参加了培训。面对省、市教育部门对高中教材培训重视程度高、涉及学科杂、培训要求多、疫情防控严、协调难度大等困难，教材中心创新培训模式，运用网络直播平台顺利进行，受到省教育厅、各地市教育局及参训教师的一致好评。

（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. 印制管理方面的创新

2020年，教材公司严格按照教育部、新闻出版署、人民教育出版社、集团党委关于教材教辅及统编教材出版、印制、发行等一系列规定和精神组织生产，强化落实责任制度，制定了《质量管理办法》、《生产应急预案》、《售后服务方案》，并通过动员会、协调会、现场会等形式开展工作，层层传导压力。在疫情影响、周期短、任务重、质量要求高、环保限产压力大的严峻形势下，未雨绸缪，创新以交书时间倒推各环节的完成时间的“倒逼”机制，优化提印环节，对外协调省委宣传部、省发改、教育、交通、环保等部门以及各原创社，对内协调编印发供各环节，又一次保质保量圆满完成“课前到书，人手一册”的政治任务。

2.网络教学方面的创新

为切实做好防控疫情期间“停课不停教、停课不停学”工作，根据省教育厅统一部署，2020年1月底，教材公司积极协调各教材教辅的出版单位，并牵头相关单位，利用新华e在线、教育社“问导网”平台免费向全省广大师生提供教材教辅电子书，保证了网络教学的顺利开展，受到教育厅及全省师生的一致好评。

（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

教材公司狠抓两教质量特别是批量产品质量的提高，加大质量抽查、巡检和奖惩力度，批量产品质量显著提高。在 2020 年第 40 次人教版教材印装质量检测中取得了 30 优 11 良的好成绩，优良品率达 68%，高出全国平均水平 7 个百分点。同时两教的坏书退残数逐年下降，2020 年通过新华物流的退残数量仅为 100 册，远低于国家规定退残率万分之二的标准。

2.员工情况

2020 年度我公司平均从业人员 27 人，其中 30 岁以下的青年员工 7 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

2020 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 205.64 万元，实际上交税费总额 161.29 万元。

7.扶贫救灾

按照省委和集团的统一安排，教材中心认真开展驻村帮扶，中心一半以上人员共

帮扶 53 户贫困户，是集团各成员单位帮扶比例最高的单位，2020 年累计下乡完成了建档立卡，填写收支测算表，入户走访等工作，为我省夺取脱贫攻坚战全面胜利做好基础工作。我中心驻村扶贫队员带领工作队依托西马村原有酥梨种植优势，走酥梨产业化经营的脱贫致富路先后被山西电视台、新华网、中新网等多家媒体报道，2020 年荣获“忻州市优秀驻村第一书记”、“山西出版集团优秀共产党员”称号。

（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

我们的奋斗目标和方向，是成为五个中心：

1. 研究中心：研究国家及省市教育政策以及各供型单位教材教辅的政策；
2. 协调中心：协调省发改委、教育厅、教科院、地市教育局以及各出版及发行单位；
3. 代理中心：代理及经营各出版社的教材及教辅；
4. 市场中心：把控及维护全省教材教辅市场；
5. 管理中心：代表集团管理公告义教及普通高中阶段教材教辅工作。

第二部分 生产经营管理

一、经营目标完成情况

2020 年教材公司销售教材 594 万册，销售码洋 4520 万元，销售教辅产品 662 万册，销售码洋 6494 万元，营业总收入 8031 万元，利润总额 777 万元，公司当年预算营业收入 6400 万元，预算利润总额 120 万元，实际均超额完成目标任务。

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 8031 万元，比上年同期 10367 万元减少 2336 万元，降低 22.53%；其中教材类销售收入 3025 万元，占营业总收入的 38%；教辅类销售收入 3877 万元；代印业务收入 1129 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

(一) 本年度公司有 3 名同志通过了专业技术中级职称考试，获得了相应专业技术中级职称。

(二) 本年度对青年员工分专题进行了五场次专业培训。

(三) 本年度公司党务工作者、财务人员、档案管理人员、人力资源管理人员、高层管理人员，分批次参加了省、出版集团等组织的培训活动。

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，2020 年发生车辆保险、维修等费用 1.80 万元；5 位公司领导领取车辆补贴共计 7.95 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。2020 年发生车辆保险、维修、燃油等费用 11.87 万元；业务招待费年度预算为 10 万元，实际发生 3.74 万元；差旅费年度预算为 56 万元，实际发生 51.13 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

二〇二一年六月十日