山西省教材有限公司2021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 | 7238.21 | 10383.98 | 43.46% |
| 应收账款 | 0 | 4116.1 |  |
| 存货 | 21.22 | 21.22 | 0.00% |
| 固定资产净值 | 34.98 | 25.17 | -28.04% |
| 负债总额 | 2419.53 | 5548.61 | 129.33% |
| 应付账款 | 2409.58 | 3723.04 | 54.51% |
| 应交税费 | 1.24 | 120.53 | 9620.16% |
| 所有者权益 | 4818.68 | 4835.37 | 0.35% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 累积完成( 万元) | 上年同期（万元） | 变动比率 |
|
| 营业收入 | 10334.95 | 8031.19 | 28.69% |
| 销售费用 | 1000.94 | 747.28 | 33.94% |
| 管理费用 | 496.71 | 139.4 | 256.32% |
| 财务费用 | -8.36 | -6.75 | 23.85% |
| 利润总额 | 226.69 | 776.58 | -70.81% |
| 净利润 | 226.69 | 776.58 | -70.81% |

## 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 | 52 | 总经理 | 2019.12至今 | 36.88 |
| **2** | 赵文彦 | 男 | 48 | 常务副总经理 | 2020.09至今 | 31.35 |
| **3** | 宋智远 | 男 | 45 | 副总经理 | 2020.06至今 | 23.28 |
| **4** | 袁向军 | 男 | 44 | 副总经理 | 2020.06至今 | 23.45 |
| **5** | 崔达 | 男 | 38 | 副总经理 | 2020.08至今 | 16.8 |

### （二）员工收入水平

2021年本公司平均正式员工25名，除上述高级管理人员外平均应发薪酬18.26万元，平均实发薪酬14.96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

2021年教材公司在集团党委、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，十九届历次全会精神，习近平总书记视察山西重要讲话精神及山西省十二次党代会精神，积极开展党史学习教育，紧紧围绕集团“12344”发展思路，圆满完成各项目标任务，荣获人民教育出版社中小学教材培训服务“优秀组织奖”、人教数字出版工作“明日之星奖”、人教2021年度白金合作伙伴、第四届人教杯重温中华经典 献礼建党百年“优秀组织者奖”、第41次人教版质量检测全国第2名的好成绩。

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。以服务教育为宗旨，强培训优服务。2021年按照国家教育部、省教育厅的工作部署和安排，组织完成了山西省高一高二骨干教师省级线下培训，共培训教师1700余名；组织完成了《习近平新时代中国特色社会主义思想学生读本》省级线上培训，共培训老师6万人左右；顺利开展吕梁、运城的市级线上培训，共培训教师1万余名。以课前到书为使命，保质量抓发行。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要求组织生产，面对印制工作出现的纸张招标、印数提印、质量检测等方面的情况，主动出击，积极应对，优化提印批次，规范原辅材料的选用，狠抓过程管控，“课前到书”圆满完成，印装质量逐年提升。同时，在集团党委的坚强领导下，为第41次全国人教版中小学教材印装质量检测工作会议的成功召开做了大量卓有成效的会务组织和服务保障工作，得到人民教育出版社以及全国29个省(自治区、直辖市)出版集团领导及印装质量检测专家一致好评。

**1.主营业务分析**

2021年企业主要经营项目是中小学教材教辅，其中销售教材959万册（盘），销售码洋7198万元，销售收入4526万元，占营业总收入的43.79%；销售教辅产品532万册，销售码洋8432万元，销售收入5021万元；代印业务收入788万元。营业总收入10335万元，比上年同期8031万元增加2304万元，增长28.69%；利润总额227万元比同期777万元减少550万元，降低70.79%。

**2.资产负债状况分析**

2021年年末公司资产总计10384万元，其中流动资产9036万元，固定资产原值185万元，固定资产净值25万，本年新增固定资产5万元；所有者权益期末4835万元，比年初4819万元增加16万元，增长0.35%。

公司本年度资产负债率53.43%，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.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。

4.根据各地教育需求，开展省、市两级线上线下教师教材培训和多元化教育培训，全方位精准提升服务教育水平。

5.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。

6.确保公司2022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）

本年度公司无重要人事任免。

### （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2021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 | 227 |  |
| 年初未分配利润 | 2446 |  |
| 提取盈余公积 | 45 |  |
| 对所有者的分配 | 210 |  |
| 未分配利润转资本公积 | 0 |  |
| 期末未分配利润 | 2418 |  |

### （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

2021年度公司预算营业收入7800万元，实现营业收入10335万元；预算利润总额450万元，实际利润总额227万元。

## 九、上一年度财务预算执行情况

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。

## 十、审计报告摘要

晋永信财审[2022] 0007号

山西省教材有限公司全体股东:

 一、审计意见

我们审计了山西省教材有限公司财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表、2021年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的山西省教材有限公司财务报表在所有重大方面按照附注说明的核算基础编制，公允反映了山西省教材有限公司2021年12月31日财务状况以及2021年度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，我们独立于山西省教材有限公司，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、其他信息

山西省教材有限公司管理层（以下或简称管理层）对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括工商年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

山西省教材有限公司管理层负责按照附注说明的核算基础编制财务报表，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，管理层负责评估山西省教材有限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山西省教材有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山西省教材有限公司的财务报告过程。

 五、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，就可能导致对山西省教材有限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山西省教材有限公司不能持续经营。

（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。

附送：2021年度财务报表及财务报表附注

山西永信会计师事务所 中国注册会计师：贺秀香

有限公司 中国注册会计师：高燕霞

中国·太原 二O二二年二月十日

## 十一、企业履行社会责任情况

### （一）经济责任

2021年按照国家教育部、省教育厅的工作部署和安排，教材公司组织完成了山西省高一高二骨干教师省级线下培训，共培训教师1700余名；组织完成了《习近平新时代中国特色社会主义思想学生读本》省级线上培训，共培训老师6万人左右。组成完成吕梁、运城的市级线上培训，共培训教师1万余名。同时，在集团党委的坚强领导下，为第41次全国人教版中小学教材印装质量检测工作会议的成功召开做了大量卓有成效的会务组织和服务保障工作，得到人民教育出版社以及全国29个省(自治区、直辖市)出版集团领导及印装质量检测专家一致好评。

### （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

**印制管理方面的创新**

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要求组织生产，面对印制工作出现的纸张招标、印数提印、质量检测等方面的情况，主动出击，积极应对，优化提印批次，规范原辅材料的选用，狠抓过程管控,“课前到书”圆满完成，印装质量逐年提升。

### （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。在第41次全国人教版中小学教材印装质量检测工作会议上荣获全国第二名。

**2.员工情况**

 2021年度我公司平均从业人员25 人，其中30岁以下的青年员工5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等。

**6.纳税情况**

2021年公司继续享受文化改制企业免征所得税优惠。

依据财税〔2021〕10号，企业从2021年1月1日至2023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。

本年度公司足额纳税。

**7.帮扶救灾**

教材公司认真开展帮扶工作，2021年5月，按照省委和集团的统一安排，公司一名员工作为驻村队员，进驻阳明堡镇泊水村，深入调查摸底，摸清村情民意，全力以赴，全心全意为民办好事办实事，加强村级组织建设，努力提高村级班子的战斗力，狠抓自身建设，提高服务群众的能力，助力驻村帮扶工作健康有序开展。

**（**六）廉政责任

教材公司狠抓党风廉政建设，全面落实从严治党责任，严格贯彻中央八项规定，执行《党委（党组）落实全面从严治党主体责任规定》，把严明政治纪律和政治规矩摆在首位，常抓不懈。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，是成为三个中心：

1.代理中心：代理人教版等优质品牌的教材教辅；

2.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；

3.协调中心：对外协调省发改委、教育厅、教科院、地市教育局以及各出版及发行单位，对内协调集团内部教材教辅生产等环节相关单位。

# 第二部分 生产经营管理

## 一、经营目标完成情况

2021年教材公司销售教材959万册（盘），销售码洋7198万元，销售教辅产品532万册，销售码洋8432万元，营业总收入10335万元，利润总额227万元，公司当年预算营业收入7800万元，预算利润总额450万元。

## 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10335万元，比上年同期8031万元增加2304万元，增长28.69%；其中教材类销售收入4526万元，占营业总收入的43.79%；教辅类销售收入5021万元；代印业务收入788万元。

## 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）本年度开展了3次专业培训。

（二）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，2021年发生车辆保险、维修等费用1.64万元；7位公司领导领取车辆补贴共计17.77万元。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。2021年发生车辆保险、维修、燃油等费用14.63万元；业务招待费年度预算为15万元，实际发生11.60万元；差旅费年度预算为60万元，实际发生55.89万元；出国（境）费全年预算及实际发生额均为0。