

《编辑之友》杂志社有限责任公司 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：《编辑之友》杂志社有限责任公司 简称：《编辑之友》

英文名称：Editorial Friend

法定代表人：康宏

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 21 号出版大厦 12 层 C 区

办公地址：太原市迎泽区建设南路 21 号出版大厦 12 层 C 区

邮政编码：030012

电子信箱：bianjizhiyou@126.com

经营范围：设计、制作、发布国内广告；信息咨询服务；会展服务；计算机软、硬件的开发、销售；编辑、出版《编辑之友》杂志（以《期刊出版许可证》为准，有效期至 2023 年 12 月 31 日）

简介：

《编辑之友》创刊于 1981 年，是国内创办较早的编辑学出版学学术刊物，为编辑学出版学奠基之刊，致力于探讨我国新闻出版传媒实践领域的热点、难点问题，反映新闻传播理论界的最新学术研究成果，以前瞻、深刻、人文、务实、形象为特征，面向全国各新闻出版类媒体、高校专业师生、编辑出版研究和工作人员提供学术服务。

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	501.83	552.17	10.03%
应收账款	1.95	4.13	111.79%
存货	—	—	—
固定资产净值	1.52	1.09	-28.29%
负债总额	24.63	41.09	66.83%
应付账款	2.78	2.78	0.00%
应交税费	0.85	0.99	16.47%
所有者权益	477.20	511.08	7.10%

项目	本年完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率
营业总收入	121.18	152.83	-20.71%
营业总成本	102.64	110.65	-7.24%
销售费用	—	—	—
管理费用	70.03	72.93	-3.98%
财务费用	-1.43	-1.39	-2.88%
利润总额	33.88	42.25	-19.81%
净利润	33.88	42.25	-19.81%

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：30万元

实缴注册资本：30万元

出资方式：货币

出资时间：2010年11月

四、控股股东及实际控制人变更情况

《编辑之友》杂志社有限责任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《编辑之友》杂志社有限责任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

序号	姓名	性别	现任职务	任现职时间	年龄（岁）	实发薪酬（实际发放）
1	康宏	女	执行董事/总经理	2009年6月	52	0
2	王介平	男	监事	2010年11月	56	0

（二）员工收入水平

截止 2019 年 12 月 31 日，《编辑之友》杂志社有限责任公司拥有员工 3 名。员工年平均收入 10.03 万元。

六、董事会报告摘要

（一）董事会关于公司报告期内经营情况的分析

1. 主营业务分析

1. 收入

本年度完成营业总收入 121.18 万元，同比上年减少 31.65 万元，降幅 20.71%。

2. 利润

本年度实现利润总额 33.88 万元，同比上年减少 8.37 万元，降幅 19.81%；实现税后净利润 33.88 万元，同比上年减少 8.37 万元，降幅 19.81%。

3. 成本

本年度营业成本为 30.90 万元，较上年同比减少 8.12%。

4. 费用

本年度三项费用总计为 68.6 万元，同比上年度减少 2.94 万元，降幅 3.98%。其中：管理费用发生 70.03 万元，同比上年减少 2.90 万元，降幅 3.98%；财务费用为-1.43 万元，同比上年减少 0.04 万元，降幅 2.88%。

2. 资产负债状况分析

项 目	本期期末 (万元)	本期期末占 总资产比例	上期期末 (万元)	上期期末占 总资产比例	变动比率
应收账款	4.13	0.75%	1.95	0.39%	111.79%
存货	——	——	——	——	——
固定资产净值	1.09	0.20%	1.52	0.30%	-28.29%
应付账款	2.78	0.50%	2.78	0.55%	0.00%
应交税费	0.99	0.18%	0.85	0.17%	16.47%

(二) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

做好主题理论研究，维护学术品牌地位。《编辑之友》作为主流学术期刊，牢牢把握正确舆论导向，强化阵地意识，精心组织重大宣传，扎实推进精品工程，在做大做强主题主线宣传、弘扬先进文化、营造良好舆论氛围等方做出努力，在精品力作生产、公共文化建设和媒体融合发展等方面做出贡献。同时，注重维护学术品牌地位，保持在编辑出版学领域的学术研究优势，积淀和优化自身学术选题，尽可能实现社会效益最大化，实现高质量、高水平发展。

推进数字出版转型工作，实现出版流程数字化。在数字出版方面拟计划完成两个任务：一是建设和完善在线采编系统；二是建立作者资源库。

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）

本年度无重大人事变化。

（三）重大产权变动

本年度无重大产权变动。

（四）重大改制改组情况

本年度无重大改制改组。

（五）重大突发事件、热点事件

本年度无重大突发事件、热点事件。

（六）重大未决诉讼

本年度无重大未决诉讼。

（七）会计政策变更的说明

本年度无会计政策变更事项。

（八）利润分配

项 目	金 额（万元）
本年净利润转入	33.88
年初未分配利润	423.60
提取盈余公积	6.77
分配现金股利	——
其他	——
未分配利润	450.71

（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

本年度公司预算营业收入 120 万元，利润总额 30 万元。

九、上一年度财务预算执行情况

上年度公司预算营业收入 150 万元，利润总额 42 万元。实际完成营业收入 152.83 万元，完成预算的 100.55%；实际完成利润总额 42.25 万元，完成预算的 100.60%。

十、审计报告摘要

审计报告

晋晋利财审(2020)第 0062 号

《编辑之友》杂志社有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了《编辑之友》杂志社有限责任公司（以下简称编辑之友）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，公允反映了编辑之友 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表。

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，我们独立于编辑之友，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

编辑之友管理层（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，管理层负责评估编辑之友的持续经营能力，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编辑之友、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督编辑之友的财务报告过程。

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，就可能对编辑之友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编辑之友不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

十一、企业履行社会责任情况

（一）经济责任

作为首批完成转企改制的学术期刊，始终以先进文化的传播者、学术研究的引领者要求自己。在坚定的以社会效益为首要原则的基础上，努力实现经济效益的稳步提升，为期刊下一步发展树立正确的舆论导向，奠定坚实的经济基础。

（二）安全责任

坚持在党的领导下，掌握网络舆情、宣传报道的主动权和话语权，注重把握不同时期工作重点和难点，发挥阵地作用，加强舆论引导水平。对重大事件或突发问题，科学研判，客观反映。为进一步规范网络信息安全管理，制定确保网络技术和内容安全的系列规章制度，做到层层把关，责任到人。

（三）创新责任

作为主流学术期刊，注重以社会效益为首要原则的出版导向，主动创新研究方式，组织策划重大选题，不断更新传统内容，与时俱进地对党和国家关注的重大理论课题进行系统性、深入性的研究，确保主题学术研究工作出特色、成亮点、得实效。

（四）环境责任

《编辑之友》杂志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。

（五）企业责任

1. 产品质量

坚持把关整体质量的编辑思路，通过重点栏目策划，多层面多角度呈现学术研究成果，有效地提升了杂志的整体使用率和受众对杂志的认可度。为保证整体学术质量，严格按照四审制度进行审稿，在本部三审制基础上，增加外审环节，实现对内容政治导向和学术质量的双重把关。

2. 员工情况

2019 年度《编辑之友》杂志社本部正式在岗职工平均人数 3 人，职工年平均收入 10.03 万元。（平均人数、平均收入的统计不含集团高级管理人员）

3. 劳动保障

公司与职工签订了劳动合同，按规定足额缴纳各项保险，能够执行山西省最低工资保障，特殊岗位发放高温补贴。

4. 培训与成长

公司积极把员工放在最合适的岗位上，为员工成长和发展提供最好的平台。2019 年度按照培训计划，全面加强各岗位职工的政治理论学习，组织全部编辑人员参加线上 24 小时和线下 48 小时编辑业务学习进修，有计划有步骤地选派人才参加学界、业界相关会议学习，鼓励和支持开展有利于职业发展的在职自学和自主选学。

5. 薪酬福利

公司每月均能按时给职工发放工资，按标准发放国家规定的各项福利。

6. 纳税情况

本年度上交税费总额 8.84 万元，比上年减少 4.74 万元

7. 党风廉政建设

坚决执行党风廉政建设各项规定，认真贯彻执行中央八项规定和省委有关规章制度。严格按照集团党委有关部署，在全员范围开展党性党风党纪和廉政建设教育，组织学习《中国共产党章程》《中国共产党廉洁自律准则》《中国共产党纪律处分条例》等中央、省委和集团党委关于党风廉政建设方面的一系列指示精神，进一步筑牢思想防线，夯实干部职工廉洁从政的思想基础，切实增强党员干部廉洁自律意识，推动形成学条例、明底线、知敬畏、守纪律的浓厚氛围，有力推动党风廉政工作的落实建设。

第二部分 生产经营管理

一、经营目标完成情况

2019 年公司预算营业收入为 120 万元，实际完成营业务收入 121.18 万元。

二、重点项目投资情况

本年度无重点项目投资情况。

三、产品销售完成情况

2019年度主营业务收入完成121.18万元。

四、环境保护情况

《编辑之友》杂志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。

第三部分 大额度资金运作

一、大额度资金调动和使用情况

本年度公司无大额度资金调动和使用情况。

二、对外大额度捐赠、赞助

本年度公司无大额度捐赠、赞助情况。

三、企业境外投资情况

本年度公司无境外投资。

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

《编辑之友》杂志社有限责任公司依据各项法律法规和相关政策，以及集团公司的要求，与职工履行了相关合同的签订。公司与职工签订了劳动合同，按规定足额缴纳各项保险，能够执行山西省最低工资保障，特殊岗位发放高温补贴。

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

在人才引进、职工招聘和专业技术职称评定方面，《编辑之友》杂志社有限责任公司严格按有关国家的政策法规和集团公司制定的相应程序进行办理。

在职工培训方面，《编辑之友》杂志社有限责任公司根据员工职业技能需求，实行分类培训、综合培养，有计划有步骤地组织员工参加了各类专业培训、选派人才参加学界、业界相关会议学习，扎实推进《编辑之友》杂志社专业化人才队伍建设工作的全面开展，打造多层次人才队伍。

三、职工劳动、安全、卫生保护情况

《编辑之友》杂志社有限责任公司认真履行员工劳动保障责任，严格按工资薪酬政策，按月按时以货币形式支付工资，无无故拖欠或克扣工资现象。严格执行国家法定假日及休假政策，无延长工作时间和扣减员工休假的情况。《编辑之友》杂志社有限责任公司给员工提供了安全卫生的办公环境，确保全体员工健康的工作条件，按规定足额缴纳各项保险。所有员工享有午餐补助、冬季取暖补助等福利政策。

第五部分 履职待遇、业务支出情况

公司领导人员无公务用车。公司按照制度，坚持一切从简的原则，2019 年度业务招待费预算为 1 万元，实际支出 0.67 万元。2019 年度差旅费预算为 3 万元，实际支出 2.72 万元。国（境）外考察培训等费用全年预算及实际发生额均为零。