# 山西科学技术出版社有限责任公司

# 2021年1-6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：阎文凯

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

电子信箱：sxkjcbs@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，2018年12月，根据集团晋出传集发【2018】18号文件，更名为山西科学技术出版社有限责任公司，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》，现任法定代表人阎文凯。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42人。

山西科学技术出版社有限责任公司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》等一系列地方教材。

## 二、主要会计数据和财务指标

2021年上半年山西科学技术出版社有限责任公司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 | 9611.59 | 3.49% |
| 应收账款 | 179.00 | 1082.19 | - |
| 存货 | 653.04 | 464.26 | -28.91% |
| 固定资产净值 | 317.73 | 300.92 | -5.29% |
| 负债总额 | 277.17 | 358.4 | 29.31% |
| 应付账款 | 93.41 | 44.15 | -52.74% |
| 应交税费 | 15.23 | 83.78 | - |
| 所有者权益 | 9010.36 | 9253.19 | 2.7% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 累积完成  ( 万元) | 上年同期  （万元） | 变动比率 |
|
| 营业收入 | 1620.1 | 2434.59 | -33.46% |
| 销售费用 | 306.38 | 118.46 | 158.64% |
| 管理费用 | 239.46 | 162.87 | 47.03% |
| 财务费用 | 0 | -14.94 | -100% |
| 利润总额 | 242.84 | 355.27 | -31.65% |
| 净利润 | 242.84 | 355.27 | -31.65% |

## 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年预算营业收入4244万元，利润总额584万元。上半年实现营业收入1620.1万元，利润总额242.84万元。

## 五、财务会计报告摘要

截止到2021年6月底，我社总资产达到9611.59万元，比年初的9287.52万元增长了3.49%，其中包括货币资金42.26万元，应收账款1082.19万元（主要包括应收山西省新华书店教材款以及应收华育图书公司教辅款），其他应收款7713.76万元（主要为出版集团内部银行存款），存货464.26万元，固定资产300.92万元，无形资产8.21万元；我社负债总额358.4万元，比年初的277.17万元增长了29.31%，其中应付账款44.15万元，预收账款162.46万元，应交税费83.78万元，其他应付款92.27万元；所有者权益为9253.19万元，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5815.89万元。我社资产负债率为3.73%，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。

我社2021年上半年营业收入与去年同期相比略有下降，从总体来看，处于正常的范围内，具体分析如下：

①我社2021年上半年营业总收入为1620.1万元，完成了集团考核指标的38.18%，较去年同期相比下降了33.46%。主要是由于我社教辅收入大幅度下降，综合考虑目前的经营现状，到年底我社须全力以赴采取有效措施才可能完成集团下达的考核任务。

②2021年上半年营业成本为850.55万元，较上年同期的1896.29万元相比下降了55.15%。2021年上半年三项期间费用总额为545.84万元，相比去年同期的266.39万元增长104.91%，其中，销售费用从去年同期的118.46万元增至306.38万元，增长了158.64%，主要是由于我社以前年度将发生的宣传推广费计入了相应图书成本，根据审计建议，本年度将此项支出计入了销售费用；管理费用从去年同期的162.87万元增至239.46万元，增长了47.03%，主要原因是由于去年疫情的影响以及相关政策的规定，部分社保有所减免，并且缴纳时间也有所滞后，另外，根据审计建议，劳务派遣人员的工资由原先统一计入销售费用中的劳务费调整为计入管理费用和制造费用。

③2021年我社上半年利润总额为242.84万元，比去年同期的355.27万元相比下降31.65%，完成了集团考核任务的41.59%，在以后的工作中，我们将努力提升我社的销售业绩，严控成本和费用，争取完成利润考核任务。

④2021年上半年我社净资产收益率为2.66%，完成考核指标的38%；国有资产保值增值率为102.7%，完成考核指标的96.89%；资产负债率为3.73%，完成考核指标的80.43%。货款回收率为40.93%，因2021春教材款940万元未收回，仅完成考核指标的45.48%。我社经营效率高，风险应对能力强，存货周转良好，货款清收效果良好。我社将继续抓好应收款项的清欠工作，早日收回各项欠款，同时抓好销售等各项工作，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有限责任公司出版、发行所涉行业不涉及环境保护问题。