

---

# 山西科学技术出版社有限责任公司

## 2021 年三季度财务等重大信息

### 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：sxkjcbbs@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 年三季度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	9453.1	1.78%
应收账款	179.00	169.21	-5.47%
存货	653.04	962.7	47.42%
固定资产净值	317.73	293.38	-7.66%
负债总额	277.17	247.6	-10.67
应付账款	93.41	9.23	-90.12%
应交税费	15.23	-47.58	-
所有者权益	9010.36	9205.5	2.17%

项 目	累积完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率
营业收入	1794.81	2659.64	-32.52%
销售费用	340.28	206.24	64.99%
管理费用	342.96	256.70	33.6%
财务费用	0.2	-24.83	-
利润总额	195.13	323.51	-55.21%
净利润	195.13	323.51	-55.21%

### 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。至三季度实现营业收入1794.81万元，利润总额195.13万元。

## 五、财务会计报告摘要

截止到2021年9月底，我社总资产达到9453.1万元，比年初的9287.52万元增长了1.78%，其中包括货币资金229.52万元，应收账款169.21万元（主要包括应收山西华育图书有限公司教辅款），其他应收款7790.95万元（主要为出版集团内部银行存款），存货962.7万元，固定资产293.38万元，无形资产7.34万元；我社负债总额247.6万元，比年初的277.17万元减少了10.67%，其中应付账款9.23万元，预收账款211.39万元，其他应付款100.59万元；所有者权益为9205.5万元，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5768.2万元。我社资产负债率为2.62%，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1-9月营业收入与去年同期相比下降了32.52%，具体情况分析如下：

1、我社2021年1-9月营业总收入为1794.81万元，完成了集团考核指标的42.29%，较去年同期相比下降了32.52%。主要是由于教辅结算方式的改变以及部分教辅移交山西教育出版社，导致我社收入大幅度下降，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。

2、2021年1-9月份营业成本为1021.95万元，较上年同期的2119.08万元相比下降了51.77%。2021年1-9月份三项期间费用总额为683.44万元，相比去年同期的438.11万元增长56%。其中，销售费用340.28万元，比去年同期的206.24万元增加134.04万元，增长了64.99%，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；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。管理费用342.96万元，比去年同期的256.7万元增加86.26万元，增长了33.6%，主要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，劳务派

---

遣人员的工资科目调整也有较大的影响。财务费用 0.2 万元，相比去年同期的 -24.83 万元增加了 25.03 万元，主要是由于按照集团的规定，将集团内部银行存款利息由以前年度的计入财务费用调整为计入其他业务收入。

3、我社 2021 年 1-9 月利润总额为 195.13 万元，比去年同期的 323.51 万元相比下降 55.21%，完成了集团考核任务的 42.29%，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。

4、2021 年 1-9 月我社净资产收益率为 2.14%，完成考核指标的 30.57%；国有资产保值增值率为 102.17%，完成考核指标的 96.39%；资产负债率为 2.62%，完成考核指标的 114.5%；贷款回收率为 91.32%，完成考核指标的 101.47%。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。