

山西科学技术出版社有限责任公司

2023 年上半年财务等重大信息

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 47 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

2023 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	10180.07	10228.8	0.48%
应收账款	381.62	389.4	2.04%
存货	1688.98	2147.51	27.15%
固定资产净值	285.77	271.51	-4.99%
负债总额	336.57	357.53	6.23%
应付账款	9.23	7.85	-15.95%
应交税费	49.13	-3.43	-
所有者权益	9843.5	9871.27	0.28%

项 目	累积完成 (万元)	上年同期 (万元)	变动比率
营业收入	734	560.18	31.03%
销售费用	64.31	77.33	-16.84%
管理费用	367.39	311.87	17.8%
财务费用	-0.01	-0.02	-
利润总额	27.77	-276.67	-
净利润	27.77	-276.67	-

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

2023年预算营业收入3747万元，利润总额481万元。上半年实现营业收入734万元，利润总额27.77万元。

五、财务会计报告摘要

截至2023年6月底，我社总资产达到10228.8万元，其中包括货币资金495.09万元，应收账款389.4万元，其他应收款6913.74万元（主要为出版集团内部银行存款），存货2147.51万元，合同资产3.22万元，其他流动资产2.11万元，固定资产271.51万元，无形资产6.22万元；我社负债总额357.53万元，其中应付账款7.85万元，预收账款183.26万元，合同负债31.74万元，其他应付款163.78万元，其他流动负债2.86万元；所有者权益为9871.27万元，其中实收资本2000万元，资本公积55.25万元，盈余公积1481.16万元，未分配利润6334.86万元。我社资产负债率为3.5%，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2023年上半年营业收入与去年同期相比增长了31.03%，从总体来看，处于正常的范围内，具体分析如下：

①我社2023年上半年营业总收入为734万元，完成集团下达基础指标的20.86%，较去年同期相比增长了31.03%，主要是由于今年随着整体市场经济的向好，我社一般图书的销售较去年有所增长。我社2023年上半年利润总额为27.77万元，完成集团下达基础指标的6.06%，较去年同期大幅增长的主要原因一部分是由于收入的增长，另一部分是由于我社上半年收到中共山西省委宣传部2023年度省级文化产业发展专项资金100万元，我社暂将其计入“其他收益”科目，2022年上半年无相关收入。

②我社2023年上半年营业成本为368.31万元，较去年同期下降了16.17%。销售费用为64.31万元，较去年同期的77.33万元下降了16.84%，主要原因是2022年付博库网络公司宣传推广费22万元，今年暂无该项支出，另外由于疫情政策的放开，今年我社差旅费、展览费等费用上涨明显。管理费用为367.39万元，较去年同期的311.87万元增长了17.8%，主要原因是我社于上半年付新华书店集团物业管理有限公司物业费、水电费等费用共32万元，而2022年上半年未结算相关费用。

③2023年上半年我社净资产收益率为0.28%，完成集团考核指标的5.6%，国有资产保值增值率为100.28%，完成集团考核指标的95.5%，贷款回收率为64.16%，完成集团考核指标的71.29%。在下半年的工作中，我社将努力提升销售业绩，严控成本和费用，严控各项风险，争取早日完成利润考核任务。

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。